

**SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS**  
**ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA**  
**2012. év**

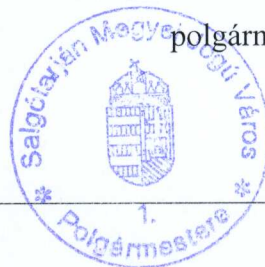


Salgótarján, 2013. április 11.

Előterjesztő:

  
Székyné dr. Sztrédi Melinda

polgármester



## TARTALOMJEGYZÉK

	Oldalszám
<b>Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2013. (...) önkormányzati rendelete a 2012. évi költségvetés végrehajtásáról</b>	1
1. melléklet – Bevételek és kiadások előirányzatai	6
2. melléklet – Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése	37
3.a. melléklet – Az önkormányzat költségvetési mérlege - Bevételek	40
3.b. melléklet – Az önkormányzat költségvetési mérlege – Kiadások	41
4.a. melléklet – A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2012.	42
4.b. melléklet – Parkolóépítési alap bevételei és kiadásai 2012.	43
5. melléklet – Önkormányzati intézmények 2012. évi létszámkerete	44
6. melléklet – 2012. évi többéves kihatású döntések várható hatása éves bontásban (tervezett és tényleges adatok)	45
7. melléklet – A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2011-2012-2013. évi alakulását külön bemutató mérleg	46
8. melléklet – 2012. évi környezetvédelmi feladatterv teljesítése	47
9. melléklet – Felhasználási kötöttség nélküli normatív állami hozzájárulások elszámolása 2012. év	51
10. melléklet – A normatív, kötött felhasználású támogatások elszámolása 2012. év	54
11. melléklet – Központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása 2012. év	55
12.a. melléklet – A költségvetési szervek 2012. évi pénzmaradványa	56
12.b. melléklet – A 2012. évi pénzmaradványt módosító elvonás és többlet jogcímenkénti megoszlása	57
13. melléklet – Egyszerűsített mérleg 2012. év	58
14. melléklet – Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés 2012. év	59
15. melléklet – Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás 2012. év	60
16. melléklet – Egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás 2012. év	61
17. melléklet – Európai Unió eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai	62
<b>FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS</b>	64
<b>Salgótarján 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet általános indokolása</b>	66

<b>A 2012. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet részletes indokolása</b>	162
1. táblázat – Általános tartalék 2012. évi felhasználása	165
2. táblázat – Céltartalékok 2012. évi felhasználása	170
3. táblázat – Közművelődési feladatok 2012. évi felhasználása	174
4. táblázat – Sportfeladatok 2012. évi felhasználása	180
5. táblázat – Civil feladatok 2012. évi felhasználása	187
6. táblázat – Ifjúsági feladatok 2012. évi felhasználása	192
7. táblázat – Oktatási feladatok 2012. évi felhasználása	194
8. táblázat – Hitelállomány – Lejárát szerint	198
9. táblázat – Hitelállomány – Eszközök szerint	199
10. táblázat – Hitelállomány – Hitelezők szerint	200
11. táblázat – Kamatfizetés	201
12.a. táblázat – Az önkormányzat költségvetési mérlege – Bevételek	202
12.b. táblázat – Az önkormányzat költségvetési mérlege – Kiadások	203
13.a. táblázat – Az önkormányzat költségvetésének bevételi arányai	204
13.b. táblázat – Az önkormányzat költségvetésének kiadási arányai	205
14. táblázat – Többéves kihatással járó döntések tényleges és várható adatai és indokolása	206
15. táblázat – A 2012. évre vonatkozó közvetett támogatások nagysága a fejlesztési adatok alapján és indokolásuk	211
16. táblázat – Immateriális javak és eszközök elhasználódási fokának bemutatása 2012. évben	216
17. táblázat – Önkormányzati tulajdonú gazdasági szervezetek mérleg szerinti kötelezettség adatai	217
<b>FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS KIEGÉSZÍTÉS</b>	218
<b>Vagyonkimutatás 2012. évi költségvetés teljesítéséhez</b>	224
<b>Bemutató tájékoztatás</b>	
1.1. tájékoztató – Árfolyam- és kamatkockázatok az adósságszolgálati kötelezettség teljesítésében 2012. év	243
1.2. tájékoztató – Árfolyam- és kamatkockázatok az adósságszolgálati kötelezettség teljesítésében 2013. év	244

2. tájékoztató	Az Önkormányzat folyamatban lévő és tervezett fejlesztései és ezek fedezete	246
3. tájékoztató	Az Önkormányzat korrigált mérlege 2012. év és az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságok pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége	247
4. tájékoztató	Kötelezettségek forrásösszetétele	255
Előzetes hatástanulmány		256



**Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének**  
*.../2013. (...) önkormányzati rendelete*  
**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának**  
**2012. évi költségvetése végrehajtásáról**

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89.§-ában foglaltak alapján Salgótarján Megyei Jogú Város 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012. (II.23.) rendelet (a továbbiakban: költségvetés) végrehajtásáról a következő rendeletet alkotja:

*I.*  
*A rendelet hatálya*

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

*II.*  
*Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtása*

2. §

(1) A Közgyűlés Salgótarján Megyei Jogú Város 2012. évi költségvetésének teljesítési főösszegét

- a) **10.914.914 ezer forint**, azaz tízmilliárd-kilenszszáztizennégymillió-kilencszáztizennégy ezer forint kiadással,
- b) **12.617.112 ezer forint**, azaz tizenkettőmilliárd-hatszáztizennéhmillió-egyszáztizenkettő ezer forint bevétellel
- c) **1.702.198 ezer forint**, azaz egymilliárd-hétszázkétmillió-egyszázkilencvennyolcezer forint többlettel

hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés Salgótarján Megyei Jogú Város 2012. évi költségvetésének végrehajtását – finanszírozási célú pénzügyi műveletek nélkül –

- a) **9.726.709 ezer forint**, azaz kilencmilliárd-hétszázhuszonhatmillió-hétszázkilenc ezer forint kiadással,
- b) **12.022.807 ezer forint**, azaz tizenkettőmilliárd-huszonkettőmillió-nyolcszázhat ezer forint bevétellel

hagyja jóvá.

### 3. §

- (1) A költségvetés kiadási és bevételi előirányzatainak teljesítését az 1. melléklet költségvetési fejezetenként, címenként, alcímenként, előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként tartalmazza.
- (2) A költségvetés, az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek részére biztosított költségvetési támogatásának költségvetési szervek szerinti előirányzatait és teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

### 4. §

A felújítási, felhalmozási, fejlesztési célú pénzeszközátadás, valamint a támogatásértékű felhalmozási kiadások előirányzatait és a teljesítések tételeit a 2. melléklet tartalmazza.

### 5. §

A Közgyűlés megállapítja, hogy a költségvetés 3.§ (1) bekezdés c) pontjában meghatározott hiány finanszírozása érdekében a költségvetés

működési szektorában

- |   |                         |
|---|-------------------------|
| a) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból                  | 1.414.301 ezer forintot |
| b) külső finanszírozásra szolgáló hitelforrásból (folyószámlahitel) | 394.305 ezer forintot   |

felhalmozási szektorában

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| a) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból | 309.627 ezer forintot |
| b) külső finanszírozásra szolgáló hitelforrásból   | 200.000 ezer forintot |
- (2011. évben megnyitott felhalmozási hitel)

vettek igénybe.

### 6. §

A Közgyűlés a Kelet-nógrádi Hulladékrekultivációs Társulás költségvetésének mérlegét az 1. melléklet szerint tudomásul veszi. (V. Helyi önkormányzat fejezet 18. cím)

7. §

A Közgyűlés a költségvetés pénzforgalmi mérlegét a 3/a. és a 3/b. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

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

(2) A Közgyűlés a Parkoló építési Alap összevont mérlegét a 4/b. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A Közgyűlés az önkormányzati intézmények létszámkeretét az 5. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

A Közgyűlés a 2012. évi többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban a 6. melléklet szerint állapítja meg.

11. §

A Közgyűlés a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2011-2013. évi alakulását külön bemutató mérleget a 7. melléklet szerint tudomásul veszi.

12. §

A Közgyűlés a Környezetvédelmi Program feladattervének teljesítését a 8. melléklet szerint állapítja meg.

13. §

(1) A Közgyűlés a felhasználási kötöttség nélküli normatív állami hozzájárulások összegeit a 9. melléklet szerint állapítja meg.

Az elszámolás szerint – az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervezetekben ellátottak után, a ténylegesen teljesített mutatószámok alapján – a központi költségvetés felé az önkormányzatot 38.590 ezer forint visszafizetés terheli.

(2) A Közgyűlés a normatív kötött felhasználású támogatás összegeit a 10. melléklet szerint állapítja meg.

Az elszámolás szerint – az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervezetekben ellátottak után, a ténylegesen teljesített mutatószámok alapján - a központi költségvetésből az önkormányzatot 7.832 ezer forint visszafizetés terheli.

(3) A Közgyűlés a központosított előirányzatok elszámolását a 11. melléklet szerint állapítja meg.

Az elszámolás szerint a központi költségvetés felé az önkormányzatot 50 ezer forint visszafizetés terheli.

(4) A Közgyűlés megállapítja, hogy a 2012. évi adóerő képesség javulása következményeként a jövedelemkülönbség mérséklése jogcímen folyósított átengedett Személyi Jövedelemadóból az önkormányzatot 5.987 ezer forint visszafizetés terheli.

#### 14. §

(1) A Közgyűlés a költségvetési szervek 2012. évi pénzmaradványát a 12/a. melléklet szerinti részletezésben hagyja jóvá.

A felhasználási kötöttséggel meghatározott karbantartási előirányzat maradványaival a költségvetési szervek a 2013. évi karbantartási előirányzataikat kötelesek megemelni. Amennyiben az előirányzat emelése nem valósul meg, vagy a Közgyűlés más felhasználási célt nem határoz meg, az előirányzat maradvány összege elvonásra kerül.

A Közgyűlés a költségvetési szerveket érintő pénzmaradványt módosító elvonás és többlet jogcímenkénti megoszlását a 12/b. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési beszámoló elfogadásáról, a jóváhagyott pénzmaradvány összegéről, a befizetési kötelezettségekről a költségvetési szerveket értesíteni kell.

(3) A pénzmaradvány költségvetési szervet meg nem illeő összegét – az érintett előirányzatok módosítása mellett – a költségvetési szervnek az önkormányzat fizetési számlájára kell befizetnie.

A költségvetési szervnek a jóváhagyott pénzmaradvány tervezett felhasználása alapján a szükséges előirányzat-módosításokat – a költségvetési rendelet előirányzatainak változtatása miatt – 2013. június 8-ig kezdeményezni kell a pénzellátást végző költségvetési szervnél.

(4) A pénzmaradvány személyi juttatásokból származó felhasználási kötöttséggel nem terhelt része akkor használható fel szabadon, ha a költségvetési szerv jóváhagyott éves személyi juttatás előirányzatával való gazdálkodás biztonsággal végrehajtható.

15. §

- (1) A Közgyűlés elfogadja az önkormányzat és költségvetési szerveinek adatait összevontan tartalmazó

13. melléklet szerinti egyszerűsített mérleget, a

14. melléklet szerinti egyszerűsített pénzforgalmi jelentést, a

15. melléklet szerinti egyszerűsített pénzmaradványt-kimutatást, a

16. melléklet szerinti egyszerűsített eredmény-kimutatást.

- (2) A Közgyűlés utasítja a Jegyzőt, hogy az önkormányzat 2012. évi költségvetési beszámolójának közzétételéről, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 113.§-ának megfelelően gondoskodjon.

16. §

A közgyűlés az Európai Unió eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait bemutató mérleget a 17. melléklet szerint tudomásul veszi.

*III.*

*Vegyes és záró rendelkezések*

17. §

- (1) E rendelet 2013. április 26. napján lép hatályba.

- (2) Hatályát veszti Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012. (II.23.) sz. rendelete és az azt módosító 11/2012. (III.29.) sz., 19/2012. (IV.26.) sz., 23/2012. (V.23.) sz., 25/2012. (VI.28.) sz., 28/2012. (VIII.23.) sz., 30/2012. (IX.25.) sz., 38/2012. (X.25..) sz., 40/2012. (XI.29.) sz., 43/2012. (XII.13.), 1/2013. (I.31.) sz., 16/2013. (III.28.) sz. rendelete.

Salgótarján, 2013. április 11.

Székyné dr. Sztrémi Melinda  
polgármester

dr. Gaál Zoltán  
jegyző

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>I. EGESZSÉGÜGYI - SZOCIÁLIS KÖZPONT FEJEZET</b>								
1		<b>Egészségügyi-Szociális Központ Általános Feladatok</b>						
1		Kiadások						
1	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás		95 719	107 713	103 209	107,82%	95,82%
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		24 831	27 577	26 263	105,77%	95,24%
	3	Dologi kiadás		115 195	130 388	121 723	105,67%	93,35%
		ebből - élelmezési kiadás		72 359	67 452	64 085	88,57%	95,01%
		- karbantartási kiadás		3 784	3 910	2 291	60,54%	58,59%
	2	Önkormányzatok által folyósított ellátások			0			
	3	Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások			0			
	4	Ellátottak pénzbeli juttatása			0			
	5	Támogatás értékű működési kiadás			280 933	280 933		100,00%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre		12 855	12 855	12 855	100,00%	100,00%
	8	Felújítás			0			
	9	Felhalmozási kiadás			1 364	1 363		99,93%
	15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások			0	13 592		
<b>Kiadások összesen</b>				<b>248 600</b>	<b>560 830</b>	<b>559 938</b>	<b>225,24%</b>	<b>99,84%</b>
2		Saját bevételek						
1		Működési bevételek						
	1	Intézményi műk. bev.		56 071	55 203	55 465	98,92%	100,47%
		-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről			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.			14 319	206 701		1443,54%
	2	Támogatásértékű felhalmozási bev.			1 364	1 364		100,00%
	9	Pénzforgalom nélküli bevételek						
	1	Előző évi pénzmar. igénybevétele			290 573	290 573		100,00%
	10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek			0	-2 026		
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>56 071</b>	<b>361 459</b>	<b>552 077</b>	<b>984,60%</b>	<b>152,74%</b>
3		Önkormányzati támogatás						
				<b>192 529</b>	<b>199 371</b>	<b>334 353</b>	<b>173,66%</b>	<b>167,70%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>248 600</b>	<b>560 830</b>	<b>886 430</b>	<b>356,57%</b>	<b>158,06%</b>
2		<b>Egészségügyi alapellátás</b>						
1		Kiadások						
1	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás		74 282	83 889	79 140	106,54%	94,34%
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		19 165	22 510	20 678	107,89%	91,86%
	3	Dologi kiadás		56 913	58 044	55 985	98,37%	96,45%
		ebből - élelmezési kiadás			0			
		- karbantartási kiadás		1 345	1 841	1 718	127,73%	93,32%
	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			864	864		100,00%
	9	Felhalmozási kiadás			1 454	1 450		99,72%
	15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások			0			
<b>Kiadások összesen</b>				<b>150 360</b>	<b>166 761</b>	<b>158 117</b>	<b>105,16%</b>	<b>94,82%</b>
2		Saját bevételek						
1		Működési bevételek						
	1	Intézményi műk. bev.		3 532	3 532	2 130	60,31%	60,31%
		-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről			0			
	3	Felhalmozási és tökejellegű bevételek						
	1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése			0			
	4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről			0			
	5	Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele			0			
	6	Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele			0			
	6	Támogatásértékű bevételek						
	1	Támogatásértékű működési bev.		138 910	138 910	143 431	103,25%	103,25%
		-ebből OEP-től származó bev.		138 910	138 910	143 431	103,25%	103,25%
	2	Támogatásértékű felhalmozási bev.			0			
		-ebből OEP-től származó bev.			0			
	9	Pénzforgalom nélküli bevételek						
	1	Előző évi pénzmar. igénybevétele			10 943	10 943		100,00%
	10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek			0			
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>142 442</b>	<b>153 385</b>	<b>156 504</b>	<b>109,87%</b>	<b>102,03%</b>
3		Önkormányzati támogatás						
				<b>7 918</b>	<b>13 376</b>	<b>13 376</b>	<b>168,93%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>150 360</b>	<b>166 761</b>	<b>169 880</b>	<b>112,98%</b>	<b>101,87%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
3		<b>Szociális támogatások</b>						
1		Kiadások						
1		Működési költségvetés						
2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		1 330	1 343	1 343	100,98%	100,00%
2		Önkormányzatok által folyósított ellátások						
1		Rendszeres szociális segély		77 695	81 727	81 728	105,19%	100,00%
2		Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		629 280	569 280	542 028	86,13%	95,21%
3		Normatív lakásfenntartási támogatás		140 760	137 530	105 445	74,91%	76,67%
4		Helyi lakásfenntartási támogatás		780	1 103	1 103	141,41%	100,00%
5		Adósságsökkentési támogatás		47 520	43 488	23 957	50,41%	55,09%
6		Adósságkezeléshez kapcsolódó lakásfenntartási támogatás		16 800	16 800	6 336	37,71%	37,71%
7		Súlyos mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása		3 800	3 800	2 447	64,39%	64,39%
8		Egyéb szociális támogatás		122 931	116 931	98 049	79,76%	83,85%
<b>Kiadások összesen</b>				<b>1 040 896</b>	<b>972 002</b>	<b>862 436</b>	<b>82,86%</b>	<b>88,73%</b>
2		Saját bevételek						
1		Működési bevételek						
1		Intézményi műk. bev.			0			
		-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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
3		<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>1 040 896</b>	<b>972 002</b>	<b>862 436</b>	<b>82,86%</b>	<b>88,73%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>1 040 896</b>	<b>972 002</b>	<b>862 436</b>	<b>82,86%</b>	<b>88,73%</b>
4		<b>Gyermekvédelmi támogatások</b>						
1		Kiadások						
2		Önkormányzatok által folyósított ellátások						
1		Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás		553	553		0,00%	0,00%
2		Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		4 500	6 242	6 242	138,71%	100,00%
3		Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli támogatás		35 960	19 726	16 107	44,79%	81,65%
4		Eseti gondnoki díj és ügyvédi munkadíj		4 430	2 923	417	9,41%	14,27%
5		Átmeneti gondozás díja		468	468	273	58,33%	58,33%
6		Óvodáztatási támogatás		2 500	2 610	2 600	104,00%	99,62%
7		Bérlettámogatás			640	640		100,00%
8		Otthonteremtési támogatás			6 239	6 239		100,00%
9		Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó természetbeni támogatás			16 234	16 066		98,97%
<b>Kiadások összesen</b>				<b>48 411</b>	<b>55 635</b>	<b>48 584</b>	<b>100,36%</b>	<b>87,33%</b>
2		Saját bevételek						
1		Működési bevételek						
1		Intézményi műk. bev.			0			
		-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			
9		Pénzforgalom nélküli bevételek						
1		Előző évi pénzmar. igénybevétele			0			
10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek			0			
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
3		<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>48 411</b>	<b>55 635</b>	<b>48 584</b>	<b>100,36%</b>	<b>87,33%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>48 411</b>	<b>55 635</b>	<b>48 584</b>	<b>100,36%</b>	<b>87,33%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>I. EGÉSZSÉGÜGYI - SZOCIÁLIS KÖZPONT FEJEZET ÖSSZESEN</b>								
1			Kiadások					
	1		Működési költségvetés					
		1	Személyi juttatás	170 001	191 602	182 349	107,26%	95,17%
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó	45 326	51 430	48 284	106,53%	93,88%
		3	Dologi kiadás	172 108	188 432	177 708	103,25%	94,31%
			<i>ebből - élelmezési kiadás</i>	72 359	67 452	64 085	88,57%	95,01%
			<i>- karbantartási kiadás</i>	5 129	5 751	4 009	78,16%	69,71%
	2		Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 087 977	1 026 294	909 677	83,61%	88,64%
	3		Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások	0	0			
	4		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0		
	5		Támogatás értékű működési kiadás	0	280 933	280 933		100,00%
	6		Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre	12 855	12 855	12 855	100,00%	100,00%
	8		Felújítás	0	864	864		100,00%
	9		Felhalmozási kiadás	0	2 818	2 813		99,82%
	15		Függő,átfutó,kiegy. kiadások	0	0	13 592		
<b>Kiadások összesen</b>				<b>1 488 267</b>	<b>1 755 228</b>	<b>1 629 075</b>	<b>109,46%</b>	<b>92,81%</b>
2			Saját bevételek					
	1		Működési bevételek					
		1	Intézményi műk. bev.	59 603	58 735	57 595	96,63%	98,06%
			<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>	0	0	0		
	3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek					
		1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése	0	0	0		
		4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről	0	0	0		
	6		Támogatásértékű bevételek					
		1	Támogatásértékű működési bev.	138 910	153 229	350 132	252,06%	228,50%
			<i>-ebből OEP-től származó bev.</i>	138 910	138 910	143 431	103,25%	103,25%
		2	Támogatásértékű felhalmozási bev.	0	1 364	1 364		100,00%
	9		Pénzforgalom nélküli bevételek					
		1	Előző évi pénzmar. igénybevétele	0	301 516	301 516		100,00%
	10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek	0	0	-2 026		
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>198 513</b>	<b>514 844</b>	<b>708 581</b>	<b>356,94%</b>	<b>137,63%</b>
3			Önkormányzati támogatás	1 289 754	1 240 384	1 258 749	97,60%	101,48%
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>1 488 267</b>	<b>1 755 228</b>	<b>1 967 330</b>	<b>132,19%</b>	<b>112,08%</b>



Cím szám	Alcím szám	Előir. esop.	Kiem. eisz.	Cím név	Alcím név	Előir. esop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>II. KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b>												
<b>1.1 Salgótarjáni Összevont Óvoda</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás				284 551	325 435	322 621	113,38%	99,14%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				76 226	84 787	85 802	112,56%	101,20%
		3		Dologi kiadás				128 763	142 269	141 174	109,64%	99,23%
				<i>ebből - ételmezési kiadás</i>				115 063	107 691	107 691	93,59%	100,00%
				<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					41	41		100,00%
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre					0			
	8			Felújítás					0			
	9			Felhalmozási kiadás					2 464	2 464		100,00%
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások					0	1 465		
<b>Kiadások összesen</b>							<b>489 540</b>	<b>554 996</b>	<b>553 567</b>	<b>113,08%</b>	<b>99,74%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				36 210	38 693	38 719	106,93%	100,07%
				<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>					1 035	1 035		100,00%
	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.					16 712	16 712		100,00%
	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>36 210</b>	<b>55 405</b>	<b>55 431</b>	<b>153,08%</b>	<b>100,05%</b>	
3				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>453 330</b>	<b>499 591</b>	<b>498 150</b>	<b>109,89%</b>	<b>99,71%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>489 540</b>	<b>554 996</b>	<b>553 581</b>	<b>113,08%</b>	<b>99,75%</b>	
<b>1.2 Salgótarjáni Összevont Óvoda</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás					0			
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó					0			
		3		Dologi kiadás				65 243	64 747	60 764	93,13%	93,85%
				<i>ebből - ételmezési kiadás</i>					0			
				<i>- karbantartási kiadás</i>				1 417	1 667	3 085	217,71%	185,06%
	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>65 243</b>	<b>64 747</b>	<b>60 764</b>	<b>93,13%</b>	<b>93,85%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				4 572	6 025	7 645	167,21%	126,89%
				<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					3 004	3 004		100,00%
	10			Függő,átfutó,kiegy. bevételek					0			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>4 572</b>	<b>9 029</b>	<b>10 649</b>	<b>232,92%</b>	<b>117,94%</b>	
3				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>60 671</b>	<b>55 718</b>	<b>55 718</b>	<b>91,84%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>65 243</b>	<b>64 747</b>	<b>66 367</b>	<b>101,72%</b>	<b>102,50%</b>	

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS</b>								
2.1	<b>Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon</b>							
1	<b>Kiadások</b>							
1	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás		639 583	704 623	704 844	110,20%	100,03%
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		170 747	187 960	187 133	109,60%	99,56%
	3	Dologi kiadás		294 016	321 941	314 952	107,12%	97,83%
		ebből - élelmezési kiadás		269 816	257 773	257 773	95,54%	100,00%
		- karbantartási kiadás			0			
	2	Önkormányzatok által folyósított ellátások			14 345	14 074		98,11%
	3	Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások			0			
	4	Ellátottak pénzbeli juttatása			11 578	11 578		100,00%
	5	Támogatás értékű működési kiadás			2 733	2 733		100,00%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre			0			
	8	Felújítás			0			
	9	Felhalmozási kiadás			3 345	3 344		99,97%
	15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások			0	3 325		
<b>Kiadások összesen</b>				<b>1 104 346</b>	<b>1 246 525</b>	<b>1 241 983</b>	<b>112,46%</b>	<b>99,64%</b>
2	<b>Saját bevételek</b>							
1	<b>Működési bevételek</b>							
1	1	Intézményi műk. bev.		77 498	88 463	88 468	114,16%	100,01%
		-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről			4 767	4 767		100,00%
3	<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>							
1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0			
4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0			
6	<b>Támogatásértékű bevételek</b>							
1	Támogatásértékű működési bev.				24 024	24 024		100,00%
2	Támogatásértékű felhalmozási bev.				956	956		100,00%
9	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>							
1	Előző évi pénzmar. igénybevétele				0			
10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0		
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>77 498</b>	<b>113 443</b>	<b>113 448</b>	<b>146,39%</b>	<b>100,00%</b>
3	<b>Önkormányzati támogatás</b>			<b>1 026 848</b>	<b>1 133 082</b>	<b>1 129 441</b>	<b>109,99%</b>	<b>99,68%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>1 104 346</b>	<b>1 246 525</b>	<b>1 242 889</b>	<b>112,55%</b>	<b>99,71%</b>
2.2	<b>Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon</b>							
1	<b>Kiadások</b>							
1	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás			0			
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó			0			
	3	Dologi kiadás		140 473	146 807	143 745	102,33%	97,91%
		ebből - élelmezési kiadás			0			
		- karbantartási kiadás		2 580	4 929	7 886	305,66%	159,99%
	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>140 473</b>	<b>146 807</b>	<b>143 745</b>	<b>102,33%</b>	<b>97,91%</b>
2	<b>Saját bevételek</b>							
1	<b>Működési bevételek</b>							
1	1	Intézményi műk. bev.		2 532	7 328	10 238	404,34%	139,71%
		-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről			2 349	2 349		
3	<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>							
1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0			
4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0			
6	<b>Támogatásértékű bevételek</b>							
1	Támogatásértékű működési bev.				0			
2	Támogatásértékű felhalmozási bev.				0			
9	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>							
1	Előző évi pénzmar. igénybevétele				10 612	10 612		100,00%
10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0			
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>2 532</b>	<b>17 940</b>	<b>20 850</b>	<b>823,46%</b>	<b>116,22%</b>
3	<b>Önkormányzati támogatás</b>			<b>137 941</b>	<b>128 867</b>	<b>128 867</b>	<b>93,42%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>140 473</b>	<b>146 807</b>	<b>149 717</b>	<b>106,58%</b>	<b>101,98%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.	
<b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS</b>									
3.1		<b>Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Iskola, Spec. Szakiskola és Egységes Ped. Szaksz.</b>							
1		<b>Kiadások</b>							
	1	Működési költségvetés							
		1		Személyi juttatás	130 099	144 453	142 081	109,21%	98,36%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó	34 094	37 168	36 997	108,51%	99,54%
		3		Dologi kiadás	16 914	23 895	23 785	140,62%	99,54%
				<i>ebből - élelmezési kiadás</i>	13 194	10 887	10 887	82,51%	100,00%
				<i>- karbantartási kiadás</i>		0			
	2	Önkormányzatok által folyósított ellátások							
	3	Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások							
	4	Ellátottak pénzbeli juttatása							
					2 999	4 285	2 241		52,30%
	5	Támogatás értékű működési kiadás							
						1 492	1 492		100,00%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre							
						0			
	8	Felújítás							
						0			
	9	Felhalmozási kiadás							
						5 407	3 154		58,33%
	15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások							
						0	253		
<b>Kiadások összesen</b>					<b>184 106</b>	<b>216 700</b>	<b>210 003</b>	<b>114,07%</b>	<b>96,91%</b>
2		<b>Saját bevételek</b>							
	1	<b>Működési bevételek</b>							
		1		Intézményi műk. bev.	11 592	4 850	6 709	57,88%	138,33%
				<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>		1 940	1 940		100,00%
	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.		15 621	12 674		81,13%
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.		6 116	6 116		100,00%
	9	Pénzforgalom nélküli bevételek							
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele		0			
	10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek							
						0	0		
<b>Saját bevételek összesen</b>					<b>11 592</b>	<b>26 587</b>	<b>25 499</b>	<b>219,97%</b>	<b>95,91%</b>
3		<b>Önkormányzati támogatás</b>							
					<b>172 514</b>	<b>190 113</b>	<b>189 874</b>	<b>110,06%</b>	<b>99,87%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>					<b>184 106</b>	<b>216 700</b>	<b>215 373</b>	<b>116,98%</b>	<b>99,39%</b>
3.2		<b>Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Iskola, Spec. Szakiskola és Egységes Ped. Szaksz.</b>							
1		<b>Kiadások</b>							
	1	Működési költségvetés							
		1		Személyi juttatás		0			
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		0			
		3		Dologi kiadás	14 966	14 674	12 615	84,29%	85,97%
				<i>ebből - élelmezési kiadás</i>		0			
				<i>- karbantartási kiadás</i>	392	392	592	151,02%	151,02%
	2	Önkormányzatok által folyósított ellátások							
	3	Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások							
	4	Ellátottak pénzbeli juttatása							
	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>14 966</b>	<b>14 674</b>	<b>12 615</b>	<b>84,29%</b>	<b>85,97%</b>
2		<b>Saját bevételek</b>							
	1	<b>Működési bevételek</b>							
		1		Intézményi műk. bev.	102	196	229	224,51%	116,84%
				<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		242	242		100,00%
	10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek							
						0			
<b>Saját bevételek összesen</b>					<b>102</b>	<b>438</b>	<b>471</b>	<b>461,76%</b>	<b>107,53%</b>
3		<b>Önkormányzati támogatás</b>							
					<b>14 864</b>	<b>14 236</b>	<b>14 236</b>	<b>95,78%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>					<b>14 966</b>	<b>14 674</b>	<b>14 707</b>	<b>98,27%</b>	<b>100,22%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>4.1 Vácz Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1			Személyi juttatás			76 535	80 331	79 999	104,53%	99,59%
		2			Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó			20 352	21 487	21 397	105,13%	99,58%
		3			Dologi kiadás			3 290	4 539	3 865	117,48%	85,15%
					<i>ebből - élelmezési kiadás</i>				0			
					<i>- karbantartási kiadás</i>				0			
		2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0			
		3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				1 187	1 187		100,00%
		4			Ellátottak pénzbeli juttatása				0			
		5			Támogatás értékű működési kiadás				1 222	1 222		100,00%
		6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0			
		8			Felújítás				0			
		9			Felhalmozási kiadás				0			
		15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	140		
<b>Kiadások összesen</b>								<b>100 177</b>	<b>108 766</b>	<b>107 810</b>	<b>107,62%</b>	<b>99,12%</b>
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1			Intézményi műk. bev.			7 460	8 590	8 591	115,16%	100,01%
					<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>				718	719		100,14%
		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.				1 540	1 539		99,94%
		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>7 460</b>	<b>10 130</b>	<b>10 130</b>	<b>135,79%</b>	<b>100,00%</b>
3				Önkormányzati támogatás				<b>92 717</b>	<b>98 636</b>	<b>98 636</b>	<b>106,38%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>100 177</b>	<b>108 766</b>	<b>108 766</b>	<b>108,57%</b>	<b>100,00%</b>
<b>4.2 Vácz Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1			Személyi juttatás				0			
		2			Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				0			
		3			Dologi kiadás			13 577	13 272	11 511	84,78%	86,73%
					<i>ebből - élelmezési kiadás</i>				0			
					<i>- karbantartási kiadás</i>			441	441	441	100,00%	100,00%
		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>13 577</b>	<b>13 272</b>	<b>11 511</b>	<b>84,78%</b>	<b>86,73%</b>
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1			Intézményi műk. bev.				0			
					<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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
3				Önkormányzati támogatás				<b>13 577</b>	<b>13 272</b>	<b>13 272</b>	<b>97,75%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>13 577</b>	<b>13 272</b>	<b>13 272</b>	<b>97,75%</b>	<b>100,00%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.	
<b>ALTALANOS ISKOLAI OKTATÁS SZAKMAI ELOIRANYZATOK ÖSSZESEN</b>													
1				Kiadások									
	1			Működési költségvetés									
		1		Személyi juttatás				846 217	929 407	926 924	109,54%	99,73%	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				225 193	246 615	245 527	109,03%	99,56%	
		3		Dologi kiadás				314 220	350 375	342 602	109,03%	97,78%	
				<i>ebből - élelmezési kiadás</i>				283 010	268 660	268 660	94,93%	100,00%	
				<i>- karbantartási kiadás</i>				0	0	0			
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	14 345	14 074		98,11%	
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	1 187	1 187		100,00%	
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				2 999	15 863	13 819	460,79%	87,11%	
	5			Támogatás értékű működési kiadás				0	5 447	5 447		100,00%	
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0	0	0			
	8			Felújítás				0	0	0			
	9			Felhalmozási kiadás				0	8 752	6 498		74,25%	
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	3 718			
<b>Kiadások összesen</b>							<b>1 388 629</b>	<b>1 571 991</b>	<b>1 559 796</b>	<b>112,33%</b>	<b>99,22%</b>		
2				Saját bevételek									
	1			Működési bevételek									
		1		Intézményi műk. bev.				96 550	101 903	103 768	107,48%	101,83%	
				<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>				0	7 425	7 426		100,01%	
	3			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek									
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0	0	0			
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	0	0			
	6			Támogatásértékű bevételek									
		1		Támogatásértékű működési bev.				0	41 185	38 237		92,84%	
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.				0	7 072	7 072		100,00%	
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek									
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele				0	0	0			
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	0			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>96 550</b>	<b>150 160</b>	<b>149 077</b>	<b>154,40%</b>	<b>99,28%</b>		
3				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>1 292 079</b>	<b>1 421 831</b>	<b>1 417 951</b>	<b>109,74%</b>	<b>99,73%</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>1 388 629</b>	<b>1 571 991</b>	<b>1 567 028</b>	<b>112,85%</b>	<b>99,68%</b>		
<b>ALTALANOS ISKOLAI OKTATÁS ÜZEMELTETÉSI ELOIRANYZATOK ÖSSZESEN</b>													
1				Kiadások									
	1			Működési költségvetés									
		1		Személyi juttatás				0	0	0			
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				0	0	0			
		3		Dologi kiadás				169 016	174 753	167 871	99,32%	96,06%	
				<i>ebből - élelmezési kiadás</i>				0	0	0			
				<i>- karbantartási kiadás</i>				3 413	5 762	8 919	261,32%	154,79%	
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	0	0			
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	0	0			
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				0	0	0			
	5			Támogatás értékű működési kiadás				0	0	0			
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0	0	0			
	8			Felújítás				0	0	0			
	9			Felhalmozási kiadás				0	0	0			
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	0			
<b>Kiadások összesen</b>							<b>169 016</b>	<b>174 753</b>	<b>167 871</b>	<b>99,32%</b>	<b>96,06%</b>		
2				Saját bevételek									
	1			Működési bevételek									
		1		Intézményi műk. bev.				2 634	7 524	10 467	397,38%	139,11%	
				<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>				0	2 349	2 349		100,00%	
	3			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek									
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0	0	0			
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	0	0			
	6			Támogatásértékű bevételek									
		1		Támogatásértékű működési bev.				0	0	0			
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.				0	0	0			
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek									
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele				0	10 854	10 854		100,00%	
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	0			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>2 634</b>	<b>18 378</b>	<b>21 321</b>	<b>809,45%</b>	<b>116,01%</b>		
3				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>166 382</b>	<b>156 375</b>	<b>156 375</b>	<b>93,99%</b>	<b>100,00%</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>169 016</b>	<b>174 753</b>	<b>177 696</b>	<b>105,14%</b>	<b>101,68%</b>		

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.	
<b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS ÖSSZESEN</b>													
1				Kiadások									
	1			Működési költségvetés									
		1		Személyi juttatás				846 217	929 407	926 924	109,54%	99,73%	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				225 193	246 615	245 527	109,03%	99,56%	
		3		Dologi kiadás				483 236	525 128	510 473	105,64%	97,21%	
				- ebből - élelmezési kiadás				283 010	268 660	268 660	94,93%	100,00%	
				- karbantartási kiadás				3 413	5 762	8 919	261,32%	154,79%	
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	14 345	14 074		98,11%	
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	1 187	1 187		100,00%	
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				2 999	15 863	13 819	460,79%	87,11%	
	5			Támogatás értékű működési kiadás				0	5 447	5 447		100,00%	
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0	0	0			
	8			Felújítás				0	0	0			
	9			Felhalmozási kiadás				0	8 752	6 498		74,25%	
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	3 718			
<b>Kiadások összesen</b>								<b>1 557 645</b>	<b>1 746 744</b>	<b>1 727 667</b>	<b>110,92%</b>	<b>98,91%</b>	
2				Saját bevételek									
	1			Működési bevételek									
		1		Intézményi műk. bev.				99 184	109 427	114 235	115,17%	104,39%	
				-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről				0	9 774	9 775		100,01%	
	3			Felhalmozási és tökejellegű bevételek									
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0	0	0			
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	0	0			
	6			Támogatásértékű bevételek									
		1		Támogatásértékű működési bev.				0	41 185	38 237		92,84%	
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.				0	7 072	7 072		100,00%	
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek									
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele				0	10 854	10 854		100,00%	
	10			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	0			
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>99 184</b>	<b>168 538</b>	<b>170 398</b>	<b>171,80%</b>	<b>101,10%</b>	
3				Önkormányzati támogatás				1 458 461	1 578 206	1 574 326	107,94%	99,75%	
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>1 557 645</b>	<b>1 746 744</b>	<b>1 744 724</b>	<b>112,01%</b>	<b>99,88%</b>	

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.					
<b>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS</b>																	
5.1				<b>Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola</b>													
	1			Kiadások													
		1		Működési költségvetés													
			1	Személyi juttatás									118 649	125 557	123 405	104,01%	98,29%
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó									31 751	33 106	32 615	102,72%	98,52%
			3	Dologi kiadás									26 905	35 331	34 001	126,37%	96,24%
				ebből - élelmezési kiadás									21 705	20 782	20 782	95,75%	100,00%
				- karbantartási kiadás										0			
			2	Önkormányzatok által folyósított ellátások										0			
			3	Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások										0			
			4	Ellátottak pénzbeli juttatása									1 822	1 822			100,00%
			5	Támogatás értékű működési kiadás									56	56			100,00%
			6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre										0			
			8	Felújítás										0			
			9	Felhalmozási kiadás									323	323			100,00%
			15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások									0	867			
				<b>Kiadások összesen</b>									<b>177 305</b>	<b>196 195</b>	<b>193 089</b>	<b>108,90%</b>	<b>98,42%</b>
	2			Saját bevételek													
		1		Működési bevételek													
			1	Intézményi műk. bev.									10 949	16 352	16 419	149,96%	100,41%
				-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről										432	433		100,23%
			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.									7 171	7 171			100,00%
			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>10 949</b>	<b>23 523</b>	<b>23 590</b>	<b>215,45%</b>	<b>100,28%</b>
	3			Önkormányzati támogatás									166 356	172 672	172 418	103,64%	99,85%
				<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>177 305</b>	<b>196 195</b>	<b>196 008</b>	<b>110,55%</b>	<b>99,90%</b>
5.2				<b>Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola</b>													
	1			Kiadások													
		1		Működési költségvetés													
			1	Személyi juttatás										0			
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó										0			
			3	Dologi kiadás									20 244	21 640	20 672	102,11%	95,53%
				ebből - élelmezési kiadás										0			
				- karbantartási kiadás									614	1 392	1 512	246,25%	108,62%
			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>20 244</b>	<b>21 640</b>	<b>20 672</b>	<b>102,11%</b>	<b>95,53%</b>
	2			Saját bevételek													
		1		Működési bevételek													
			1	Intézményi műk. bev.									279	727	1 261	451,97%	173,45%
				-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									708	708			100,00%
			10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek										0			
				<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>279</b>	<b>1 435</b>	<b>1 969</b>	<b>705,73%</b>	<b>137,21%</b>
	3			Önkormányzati támogatás									19 965	20 205	20 205	101,20%	100,00%
				<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>20 244</b>	<b>21 640</b>	<b>22 174</b>	<b>109,53%</b>	<b>102,47%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>6.1 Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás				164 437	193 769	192 089	116,82%	99,13%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				43 781	49 945	49 551	113,18%	99,21%
		3		Dologi kiadás				20 068	28 587	28 199	140,52%	98,64%
				ebből - élelmezési kiadás				12 768	11 898	11 898	93,19%	100,00%
				- karbantartási kiadás					0			
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások					0			
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások					0			
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				2 606	2 606			100,00%
	5			Támogatás értékű működési kiadás				964	964			100,00%
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre					0			
	8			Felújítás					0			
	9			Felhalmozási kiadás				3 255	3 256			100,03%
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások					0	1 656		
<b>Kiadások összesen</b>							<b>228 286</b>	<b>279 126</b>	<b>278 321</b>	<b>121,92%</b>	<b>99,71%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				8 997	26 560	26 571	295,33%	100,04%
				-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről					738	738		100,00%
	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.					14 011	14 011		100,00%
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.					3 199	3 199		100,00%
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek								
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele					0			
	10			Függő,átfutó,kiegy. bevételek					0			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>8 997</b>	<b>43 770</b>	<b>43 781</b>	<b>486,62%</b>	<b>100,03%</b>	
3				Önkormányzati támogatás				219 289	235 356	234 958	107,15%	99,83%
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>228 286</b>	<b>279 126</b>	<b>278 739</b>	<b>122,10%</b>	<b>99,86%</b>	
<b>6.2 Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás					0			
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó					0			
		3		Dologi kiadás				37 838	38 394	37 238	98,41%	96,99%
				ebből - élelmezési kiadás					0			
				- karbantartási kiadás				840	840	2 047	243,69%	243,69%
	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>37 838</b>	<b>38 394</b>	<b>37 238</b>	<b>98,41%</b>	<b>96,99%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				1 016	2 488	4 278	421,06%	171,95%
				-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					245	245		100,00%
	10			Függő,átfutó,kiegy. bevételek					0			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>1 016</b>	<b>2 733</b>	<b>4 523</b>	<b>445,18%</b>	<b>165,50%</b>	
3				Önkormányzati támogatás				36 822	35 661	35 661	96,85%	100,00%
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>37 838</b>	<b>38 394</b>	<b>40 184</b>	<b>106,20%</b>	<b>104,66%</b>	



Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>7.1 Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás				133 499	145 224	144 701	108,39%	99,64%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				35 457	37 571	37 390	105,45%	99,52%
		3		Dologi kiadás				10 752	15 877	13 007	120,97%	81,92%
				ebből - élelmezési kiadás				2 752	2 190	2 190	79,58%	100,00%
				- karbantartási kiadás					0			
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások					0			
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások					452	452		100,00%
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása					2 858	2 856		99,93%
	5			Támogatás értékű működési kiadás					4	4		100,00%
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre					0			
	8			Felújítás					0			
	9			Felhalmozási kiadás					8 973	8 934		99,57%
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások					0	1 702		
<b>Kiadások összesen</b>							<b>179 708</b>	<b>210 959</b>	<b>209 046</b>	<b>116,33%</b>	<b>99,09%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				3 294	4 241	4 242	128,78%	100,02%
				-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről					448	448		100,00%
	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.					5 604	5 605		100,02%
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.					8 474	8 475		100,01%
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek								
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele					0			
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek					0			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>3 294</b>	<b>18 319</b>	<b>18 322</b>	<b>556,22%</b>	<b>100,02%</b>	
3				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>176 414</b>	<b>192 640</b>	<b>192 636</b>	<b>109,20%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>179 708</b>	<b>210 959</b>	<b>210 958</b>	<b>117,39%</b>	<b>100,00%</b>	
<b>7.2 Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás					0			
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó					0			
		3		Dologi kiadás				23 362	27 632	25 036	107,17%	90,61%
				ebből - élelmezési kiadás					0			
				- karbantartási kiadás				919	1 557	1 581	172,03%	101,54%
	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>23 362</b>	<b>27 632</b>	<b>25 036</b>	<b>107,17%</b>	<b>90,61%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.					51	57		111,76%
				-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					4 642	4 642		100,00%
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek					0			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>0</b>	<b>4 693</b>	<b>4 699</b>		<b>100,13%</b>	
3				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>23 362</b>	<b>22 939</b>	<b>22 939</b>	<b>98,19%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>23 362</b>	<b>27 632</b>	<b>27 638</b>	<b>118,30%</b>	<b>100,02%</b>	

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. e.l.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. e.i. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
8.1				<b>Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola</b>								
	1			Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás				198 839	232 383	227 403	114,37%	97,86%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				52 887	58 280	56 901	107,59%	97,63%
		3		Dologi kiadás				10 349	33 001	30 288	292,67%	91,78%
				<i>ebből - ételmezési kiadás</i>				2 989	2 695	2 695	90,16%	100,00%
				<i>- karbantartási kiadás</i>					0			
		2		Önkormányzatok által folyósított ellátások					0			
		3		Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások					1 037	1 037		100,00%
		4		Ellátottak pénzbeli juttatása					3 314	3 313		99,97%
		5		Támogatás értékű működési kiadás					1 585	1 585		100,00%
		6		Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre					0			
		8		Felújítás					0			
		9		Felhalmozási kiadás					9 615	9 615		100,00%
		15		Függő,átfutó,kiegy. kiadások					0	3 142		
				<b>Kiadások összesen</b>				<b>262 075</b>	<b>339 215</b>	<b>333 284</b>	<b>127,17%</b>	<b>98,25%</b>
	2			Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				2 702	6 557	6 259	231,64%	95,46%
				<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>					810	848		104,69%
		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.					35 202	35 205		100,01%
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.					9 615	9 615		100,00%
		9		Pénzforgalom nélküli bevételek								
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele					0			
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek					0	3		
				<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>2 702</b>	<b>51 374</b>	<b>51 082</b>	<b>1890,53%</b>	<b>99,43%</b>
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>259 373</b>	<b>287 841</b>	<b>287 841</b>	<b>110,98%</b>	<b>100,00%</b>
				<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>262 075</b>	<b>339 215</b>	<b>338 923</b>	<b>129,32%</b>	<b>99,91%</b>
8.2				<b>Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola</b>								
	1			Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás					0			
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó					0			
		3		Dologi kiadás				38 759	39 229	36 275	93,59%	92,47%
				<i>ebből - ételmezési kiadás</i>					0			
				<i>- karbantartási kiadás</i>				1 272	1 542	1 598	125,63%	103,63%
		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>38 759</b>	<b>39 229</b>	<b>36 275</b>	<b>93,59%</b>	<b>92,47%</b>
	2			Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.					99	362		365,66%
				<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					1 035	1 035		100,00%
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek					0			
				<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>0</b>	<b>1 134</b>	<b>1 397</b>		<b>123,19%</b>
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>38 759</b>	<b>38 095</b>	<b>38 095</b>	<b>98,29%</b>	<b>100,00%</b>
				<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>38 759</b>	<b>39 229</b>	<b>39 492</b>	<b>101,89%</b>	<b>100,67%</b>

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>KÖZEPISKOLAI OKTATÁS SZAKMAI ELOIRANYZATOK ÖSSZESEN</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás				615 424	696 933	687 598	111,73%	98,66%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				163 876	178 902	176 457	107,68%	98,63%
		3		Dologi kiadás				68 074	112 796	105 495	154,97%	93,53%
				<i>ebből - élelmezési kiadás</i>				40 214	37 565	37 565	93,41%	100,00%
				<i>- karbantartási kiadás</i>				0	0	0		
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	0	0		
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	1 489	1 489		100,00%
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				0	10 600	10 597		99,97%
	5			Támogatás értékű működési kiadás				0	2 609	2 609		100,00%
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0	0	0		
	8			Felújítás				0	0	0		
	9			Felhalmozási kiadás				0	22 166	22 128		99,83%
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	7 367		
<b>Kiadások összesen</b>							<b>847 374</b>	<b>1 025 495</b>	<b>1 013 740</b>	<b>119,63%</b>	<b>98,85%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				25 942	53 710	53 491	206,19%	99,59%
				<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>				0	2 428	2 467		101,61%
	3			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek								
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0	0	0		
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	0	0		
	6			Támogatásértékű bevételek								
		1		Támogatásértékű működési bev.				0	61 988	61 992		100,01%
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.				0	21 288	21 289		100,00%
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek								
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele				0	0	0		
	10			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	3		
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>25 942</b>	<b>136 986</b>	<b>136 775</b>	<b>527,23%</b>	<b>99,85%</b>	
3				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>821 432</b>	<b>888 509</b>	<b>887 853</b>	<b>108,09%</b>	<b>99,93%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>847 374</b>	<b>1 025 495</b>	<b>1 024 628</b>	<b>120,92%</b>	<b>99,92%</b>	
<b>KÖZEPISKOLAI OKTATÁS ÜZEMELTETÉSI ELOIRANYZATOK ÖSSZESEN</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás				0	0	0		
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				0	0	0		
		3		Dologi kiadás				120 203	126 895	119 221	99,18%	93,95%
				<i>ebből - élelmezési kiadás</i>				0	0	0		
				<i>- karbantartási kiadás</i>				3 645	5 331	6 738	184,86%	126,39%
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	0	0		
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	0	0		
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				0	0	0		
	5			Támogatás értékű működési kiadás				0	0	0		
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0	0	0		
	8			Felújítás				0	0	0		
	9			Felhalmozási kiadás				0	0	0		
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	0		
<b>Kiadások összesen</b>							<b>120 203</b>	<b>126 895</b>	<b>119 221</b>	<b>99,18%</b>	<b>93,95%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				1 295	3 365	5 958	460,08%	177,06%
				<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>				0	0	0		
	3			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek								
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0	0	0		
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	0	0		
	6			Támogatásértékű bevételek								
		1		Támogatásértékű működési bev.				0	0	0		
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.				0	0	0		
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek								
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele				0	6 630	6 630		100,00%
	10			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	0		
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>1 295</b>	<b>9 995</b>	<b>12 588</b>	<b>972,05%</b>	<b>125,94%</b>	
3				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>118 908</b>	<b>116 900</b>	<b>116 900</b>	<b>98,31%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>120 203</b>	<b>126 895</b>	<b>129 488</b>	<b>107,72%</b>	<b>102,04%</b>	

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS ÖSSZESEN</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás				615 424	696 933	687 598	111,73%	98,66%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				163 876	178 902	176 457	107,68%	98,63%
		3		Dologi kiadás				188 277	239 691	224 716	119,35%	93,75%
				<i>ebből - élelmezési kiadás</i>				40 214	37 565	37 565	93,41%	100,00%
				<i>- karbantartási kiadás</i>				3 645	5 331	6 738	184,86%	126,39%
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	0	0		
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	1 489	1 489		100,00%
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				0	10 600	10 597		99,97%
	5			Támogatás értékű működési kiadás				0	2 609	2 609		100,00%
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0	0	0		
	8			Felújítás				0	0	0		
	9			Felhalmozási kiadás				0	22 166	22 128		99,83%
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	7 367		
<b>Kiadások összesen</b>							<b>967 577</b>	<b>1 152 390</b>	<b>1 132 961</b>	<b>117,09%</b>	<b>98,31%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				27 237	57 075	59 449	218,27%	104,16%
				<i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>				0	2 428	2 467		101,61%
	3			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek								
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0	0	0		
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	0	0		
	6			Támogatásértékű bevételek								
		1		Támogatásértékű működési bev.				0	61 988	61 992		100,01%
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.				0	21 288	21 289		100,00%
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek								
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele				0	6 630	6 630		100,00%
	10			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	3		
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>27 237</b>	<b>146 981</b>	<b>149 363</b>	<b>548,38%</b>	<b>101,62%</b>	
3				Önkormányzati támogatás				<b>940 340</b>	<b>1 005 409</b>	<b>1 004 753</b>	<b>106,85%</b>	<b>99,93%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>967 577</b>	<b>1 152 390</b>	<b>1 154 116</b>	<b>119,28%</b>	<b>100,15%</b>	

Cím szám	Alcím szám	Eöir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Eöir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.	
<b>9 Közzoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat Általános Feladatok</b>													
1				Kiadások									
	1			Működési költségvetés									
		1		Személyi juttatás				108 691	135 789	134 685	123,92%	99,19%	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				29 046	35 852	34 817	119,87%	97,11%	
		3		Dologi kiadás				7 836	16 449	16 006	204,26%	97,31%	
				ebből - élelmezési kiadás					0				
				- karbantartási kiadás				187	187	275	147,06%	147,06%	
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások					0				
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások					0	13			
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása					0				
	5			Támogatás értékű működési kiadás					49 597	49 591		99,99%	
	6			Mük.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre					0				
	8			Felújítás					0				
	9			Felhalmozási kiadás					65	65		100,00%	
	11			Támogatás értékű felhalmozási kiadás					13 286	13 286		100,00%	
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások					0	-10 857			
<b>Kiadások összesen</b>							<b>145 573</b>	<b>251 038</b>	<b>237 606</b>	<b>163,22%</b>	<b>94,65%</b>		
2				Saját bevételek									
	1			Működési bevételek									
		1		Intézményi mük. bev.				7 500	8 513	8 511	113,48%	99,98%	
				-ebből mük.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.					17 893	17 893		100,00%	
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.					0				
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek									
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele					66 208	66 208		100,00%	
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek					0	1 661			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>7 500</b>	<b>92 614</b>	<b>94 273</b>	<b>1256,97%</b>	<b>101,79%</b>		
3				Önkormányzati támogatás				<b>138 073</b>	<b>158 424</b>	<b>164 401</b>	<b>119,07%</b>	<b>103,77%</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>145 573</b>	<b>251 038</b>	<b>258 674</b>	<b>177,69%</b>	<b>103,04%</b>		
<b>A KIGSZ ÁLTAL KEZELT ÜZEMELTETÉSI ELOIRÁNYZATOK OSSZESEN</b>													
1				Kiadások									
	1			Működési költségvetés									
		1		Személyi juttatás				0	0	0			
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				0	0	0			
		3		Dologi kiadás				354 462	366 395	347 856	98,14%	94,94%	
				ebből - élelmezési kiadás				0	0	0			
				- karbantartási kiadás				8 475	12 760	18 742	221,14%	146,88%	
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	0	0			
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	0	0			
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				0	0	0			
	5			Támogatás értékű működési kiadás				0	0	0			
	6			Mük.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0	0	0			
	8			Felújítás				0	0	0			
	9			Felhalmozási kiadás				0	0	0			
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	0			
<b>Kiadások összesen</b>							<b>354 462</b>	<b>366 395</b>	<b>347 856</b>	<b>98,14%</b>	<b>94,94%</b>		
2				Saját bevételek									
	1			Működési bevételek									
		1		Intézményi mük. bev.				8 501	16 914	24 070	283,14%	142,31%	
				-ebből mük.c. átvett pe. áll.házt. kívülről				0	2 349	2 349		100,00%	
	3			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek									
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0	0	0			
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	0	0			
	6			Támogatásértékű bevételek									
		1		Támogatásértékű működési bev.				0	0	0			
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.				0	0	0			
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek									
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele				0	20 488	20 488		100,00%	
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	0			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>8 501</b>	<b>37 402</b>	<b>44 558</b>	<b>524,15%</b>	<b>119,13%</b>		
3				Önkormányzati támogatás				<b>345 961</b>	<b>328 993</b>	<b>328 993</b>	<b>95,10%</b>	<b>100,00%</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>354 462</b>	<b>366 395</b>	<b>373 551</b>	<b>105,39%</b>	<b>101,95%</b>		

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>II. KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET ÖSSZESEN</b>												
1				Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás				1 854 883	2 087 564	2 071 828	111,70%	99,25%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				494 341	546 156	542 603	109,76%	99,35%
		3		Dologi kiadás				873 355	988 284	953 133	109,13%	96,44%
				- ebből - élelmezési kiadás				438 287	413 916	413 916	94,44%	100,00%
				- karbantartási kiadás				8 662	12 947	19 017	219,55%	146,88%
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	14 345	14 074		98,11%
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	2 676	2 689		100,49%
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				2 999	26 463	24 416	814,14%	92,26%
	5			Támogatás értékű működési kiadás				0	57 694	57 688		99,99%
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				0	0	0		
	8			Felújítás				0	0	0		
	9			Felhalmozási kiadás				0	33 447	31 155		93,15%
	11			Támogatás értékű felhalmozási kiadás				0	13 286	13 286		100,00%
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	1 693		
<b>Kiadások összesen</b>							<b>3 225 578</b>	<b>3 769 915</b>	<b>3 712 565</b>	<b>115,10%</b>	<b>98,48%</b>	
2				Saját bevételek								
	1			Működési bevételek								
		1		Intézményi műk. bev.				174 703	219 733	228 559	130,83%	104,02%
				- ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről				0	13 237	13 277		100,30%
	3			Felhalmozási és tőkejellegű bevételek								
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				0	0	0		
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	0	0		
	6			Támogatásértékű bevételek								
		1		Támogatásértékű működési bev.				0	137 778	134 834		97,86%
		2		Támogatásértékű felhalmozási bev.				0	28 360	28 361		100,00%
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek								
		1		Előző évi pénzmár. igénybevétele				0	86 696	86 696		100,00%
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	1 664		
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>174 703</b>	<b>472 567</b>	<b>480 114</b>	<b>274,82%</b>	<b>101,60%</b>	
3				Önkormányzati támogatás				<b>3 050 875</b>	<b>3 297 348</b>	<b>3 297 348</b>	<b>108,08%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>3 225 578</b>	<b>3 769 915</b>	<b>3 777 462</b>	<b>117,11%</b>	<b>100,20%</b>	

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>III. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>								
1		<b>Csarnok- és Piacigazgatóság</b>						
1		Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás		32 177	35 657	31 973	99,37%	89,67%
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		8 020	9 054	8 331	103,88%	92,01%
	3	Dologi kiadás		75 553	77 651	73 949	97,88%	95,23%
		<i>ebből karbantartási kiadás</i>		475	1 840	1 036	218,11%	56,30%
	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	625	596	95,36%	95,36%
	9	Felhalmozási kiadás		625	625	0	0,00%	0,00%
	15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások			0	572		
<b>Kiadások összesen</b>				<b>117 000</b>	<b>123 612</b>	<b>115 421</b>	<b>98,65%</b>	<b>93,37%</b>
2		Saját bevételek						
	1	Működési bevételek						
	1	Intézményi műk. bev.		117 000	117 000	112 274	95,96%	95,96%
		-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről			0			
	3	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek						
	1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése			0	29		
	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			4 098	4 098		100,00%
	10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek			0	-4 758		
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>117 000</b>	<b>121 098</b>	<b>111 643</b>	<b>95,42%</b>	<b>92,19%</b>
3		Önkormányzati támogatás		0	2 514	2 514		100,00%
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>117 000</b>	<b>123 612</b>	<b>114 157</b>	<b>97,57%</b>	<b>92,35%</b>

Cím-szám	Alcím-szám		Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>III. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET ÖSSZESEN</b>									
1			Kiadások						
	1		Működési költségvetés						
		1	Személyi juttatás		32 177	35 657	31 973	99,37%	89,67%
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		8 020	9 054	8 331	103,88%	92,01%
		3	Dologi kiadás		75 553	77 651	73 949	97,88%	95,23%
			<i>ebből: karbantartási kiadás</i>		475	1 840	1 036	218,11%	56,30%
	2		Önkormányzatok által folyósított ellátások		0	0	0		
	3		Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások		0	0			
	4		Ellátottak pénzbeli juttatása		0	0	0		
	5		Támogatás értékű működési kiadás		0	0	0		
	6		Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre		0	0	0		
	8		Felújítás		625	625	596	95,36%	95,36%
	9		Felhalmozási kiadás		625	625	0	0,00%	0,00%
	10		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre		0	0	0		
	11		Támogatás értékű felhalmozási kiadás		0	0	0		
	13		Működési c. támogatási kölcsön törlesztése		0	0	0		
	14		Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése		0	0	0		
	15		Függő,átfutó,kiegy. kiadások		0	0	572		
<b>Kiadások összesen</b>					<b>117 000</b>	<b>123 612</b>	<b>115 421</b>	<b>98,65%</b>	<b>93,37%</b>
2			Saját bevételek						
	1		Működési bevételek						
		1	Intézményi műk. bev.		117 000	117 000	112 274	95,96%	95,96%
			-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről		0	0	0		
	3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek						
		1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése		0	0	29		
		4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről		0	0	0		
	6		Támogatásértékű bevételek						
		1	Támogatásértékű működési bev.		0	0	0		
		2	Támogatásértékű felhalmozási bev.		0	0	0		
	9		Pénzforgalom nélküli bevételek						
		1	Előző évi pénzmar. igénybevétele		0	4 098	4 098		100,00%
	10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek		0	0	-4 758		
<b>Saját bevételek összesen</b>					<b>117 000</b>	<b>121 098</b>	<b>111 643</b>	<b>95,42%</b>	<b>92,19%</b>
3			Önkormányzati támogatás		0	2 514	2 514		100,00%
<b>Bevételek mindösszesen</b>					<b>117 000</b>	<b>123 612</b>	<b>114 157</b>	<b>97,57%</b>	<b>92,35%</b>



Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>IV. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>								
1		<b>Polgármesteri Hivatal</b>						
1		Kiadások						
1		Működési költségvetés						
	1		Személyi juttatás	558 966	545 624	536 461	95,97%	98,32%
	2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó	141 648	140 995	140 634	99,28%	99,74%
	3		Dologi kiadás	226 001	218 683	190 344	84,22%	87,04%
	2		Önkormányzatok által folyósított ellátások		0			
	3		Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások		50	50		100,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatása		0			
	5		Támogatás értékű működési kiadás		0			
	6		Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre		0			
	8		Felújítás	2 366	1 366	1 154	48,77%	84,48%
	9		Felhalmozási kiadás	5 537	6 537	6 370	115,04%	97,45%
	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	823		
	16		Hiteltörlesztés		0			
<b>Kiadások összesen</b>				<b>934 518</b>	<b>913 255</b>	<b>875 836</b>	<b>93,72%</b>	<b>95,90%</b>
2		Saját bevételek						
1		Működési bevételek						
	1		Intézményi műk. bev.	9 906	9 906	16 263	164,17%	164,17%
			-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről		0	800		
	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.		7 899	7 899		100,00%
	2		Támogatásértékű felhalmozási bev.		0			
	8		Hitelek					
	2		Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás		0			
	9		Pénzforgalom nélküli bevételek		0			
	1		Előző évi pénzmar. igénybevétele		0			
	10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek		0	3		
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>9 906</b>	<b>17 805</b>	<b>24 165</b>	<b>243,94%</b>	<b>135,72%</b>
3		<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>924 612</b>	<b>895 450</b>	<b>895 450</b>	<b>96,85%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>934 518</b>	<b>913 255</b>	<b>919 615</b>	<b>98,41%</b>	<b>100,70%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>IV. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET ÖSSZESEN</b>								
1		Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
		1	Személyi juttatás	558 966	545 624	536 461	95,97%	98,32%
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó	141 648	140 995	140 634	99,28%	99,74%
		3	Dologi kiadás	226 001	218 683	190 344	84,22%	87,04%
		2	Önkormányzatok által folyósított ellátások	0	0	0		
		3	Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások	0	50	50		100,00%
		4	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0		
		5	Támogatás értékű működési kiadás	0	0	0		
		6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre	0	0	0		
		8	Felújítás	2 366	1 366	1 154	48,77%	84,48%
		9	Felhalmozási kiadás	5 537	6 537	6 370	115,04%	97,45%
		10	Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre	0	0	0		
		11	Támogatás értékű felhalmozási kiadás	0	0	0		
		13	Működési c. támogatási kölcsön törlesztése	0	0	0		
		14	Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése	0	0	0		
		15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások	0	0	823		
		16	Hiteltörlesztés	0	0	0		
<b>Kiadások összesen</b>				<b>934 518</b>	<b>913 255</b>	<b>875 836</b>	<b>93,72%</b>	<b>95,90%</b>
2		Saját bevételek						
	1	Működési bevételek						
		1	Intézményi műk. bev.	9 906	9 906	16 263	164,17%	164,17%
			-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről	0	0	800		
		3	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek					
		1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése	0	0	0		
		4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről	0	0	0		
		4	Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele	0	0	0		
		5	Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele	0	0	0		
		6	Támogatásértékű bevételek					
		1	Támogatásértékű működési bev.	0	7 899	7 899		100,00%
		2	Támogatásértékű felhalmozási bev.	0	0	0		
		8	Hitelek					
		2	Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás	0	0	0		
		9	Pénzforgalom nélküli bevételek					
		1	Előző évi pénzmar. igénybevétele	0	0	0		
		10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek	0	0	3		
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>9 906</b>	<b>17 805</b>	<b>24 165</b>	<b>243,94%</b>	<b>135,72%</b>
3		Önkormányzati támogatás		<b>924 612</b>	<b>895 450</b>	<b>895 450</b>	<b>96,85%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>934 518</b>	<b>913 255</b>	<b>919 615</b>	<b>98,41%</b>	<b>100,70%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>												
1				<b>Önkormányzat</b>								
	1			Kiadások								
	1			Működési költségvetés								
		1		Személyi juttatás					66 319	65 701		99,07%
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó					16 239	15 841		97,55%
		3		Dologi kiadás				38 306	43 904	35 222	91,95%	80,23%
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások					0			
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások					0			
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása					0			
	5			Támogatás értékű működési kiadás								
		1		RNÖ műk. támogatása				1 375	1 581	1 581	114,98%	100,00%
		2		SZNÖ műk. támogatása				330	630	630	190,91%	100,00%
		3		Nógrád megyei RFK-nak térfigyelő rendszer működtetéséhez				11 000	11 000	9 965	90,59%	90,59%
		4		Előző évi kiutaltatlan támogatások rendezése					192 387	192 387		100,00%
		5		Vagyonátadás rendezése miatti pénzmaradvány átadás a Polgármesteri Hivatalnak					6 106	6 106		100,00%
		6		A Nógrád Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóságnak a Hivatásos Tűzoltóság foglalkoztatottjai 2011. december havi bérének és a 2011. évről áthúzódó bérkompenzációs támogatásának átadása miatt.					23 661	23 661		100,00%
		7		Egyéb szervezetek támogatása					623	623		100,00%
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre								
		1		VOLÁN helyi közlekedés műk. támogatása				40 000	234 409	234 409	586,02%	100,00%
		2		VGÜ Kft. kinnlévőség megtérítése				3 500	3 500	775	22,14%	22,14%
		3		Novohrad-Nógrád Geopark veszteségének rendezésére pótbefizetés				725	725	725	100,00%	100,00%
		4		Salgótarján Helyi TDM Közhasznú Egyesület műk. támogatása				9 750	9 750	9 750	100,00%	100,00%
		5		ETT-Határon átnyúló Együtműködési Csoport támogatása				10 000	10 000	10 000	100,00%	100,00%
		6		Egyéb szervezetek támogatása					12 375	12 375		100,00%
		7		Működési c. támogatási kölcsön				10 000	232 253	143 873	1438,73%	61,95%
		8		Felújítás				205 509	210 724	181 030	88,09%	85,91%
		9		Felhalmozási kiadás				1 130 472	688 381	454 503	40,20%	66,02%
		10		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre				87 875	150 556	133 879	152,35%	88,92%
		11		Támogatás értékű felhalmozási kiadás					11 116	11 116		100,00%
		12		Felhalmozási c. támogatási kölcsön					13 911	13 911		100,00%
		15		Függő,átfutó,kiegy. kiadások					0	-4 730		
<b>Kiadások összesen</b>								<b>1 548 842</b>	<b>1 940 150</b>	<b>1 553 333</b>	<b>100,29%</b>	<b>80,06%</b>

## 1. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
2			Bevételek					
	1		Működési bevételek					
		1	Intézményi műk. bev.	150 176	291 995	373 708	248,85%	127,98%
			-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről	3 833	7 492	109 876	2866,58%	1466,58%
		2	Önkorm.sajátos működési bevételei					
			- Illetékek	105 000	69 046	69 045	65,76%	100,00%
			- Helyi adók	1 259 000	1 259 000	1 263 466	100,35%	100,35%
			- Átengedett központi adók	1 410 286	1 410 286	1 413 008	100,19%	100,19%
			- Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.	365 630	341 121	354 502	96,96%	103,92%
	2		Támogatások					
		1	Önkormányzatok költségv. támog.					
			- Normatív állami hozzájárulás	2 332 019	2 326 623	2 326 623	99,77%	100,00%
			- Norm.kötött felh. támogatások	228 514	917 713	917 713	401,60%	100,00%
			- Központosított előirányzatok		189 395	189 395		100,00%
			- Önh. kívül hátr. helyzetben lévő önk. támog.		94 341	94 341		100,00%
			- Egyéb központi támog		1 326 266	1 326 266		100,00%
	3		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek					
		1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése	60 954	60 954	61 454	100,82%	100,82%
		2	Önkorm. sajátos felhalm. és tőkebevételei	239 303	240 003	152 938	63,91%	63,72%
		3	Pénzügyi befektetések bevételei	10 000	36 689	39 199	391,99%	106,84%
		4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről	0	10 712	11 547		107,79%
	4		Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele		0			
	5		Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele		0			
	6		Támogatásértékű bevételek					
		1	Támogatásértékű működési bev.	893 897	391 239	356 125	39,84%	91,02%
		2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	701 863	372 318	228 164	32,51%	61,28%
	7		Tám.kölcs.visszatér.értékp.ért.kib. bevétele	60 374	238 298	175 100	290,03%	73,48%
	8		Hitelek					
		1	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás	941 325	394 305	394 305	41,89%	100,00%
		2	Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás	377 076	200 000	200 000	53,04%	100,00%
	9		Pénzforgalom nélküli bevételek					
		1	Előző évi pénzmar. igénybevétele	1 361 631	1 380 628	1 331 546	97,79%	96,44%
	10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek		0	-7 682		
			<b>Bevételek összesen</b>	<b>10 497 048</b>	<b>11 550 932</b>	<b>11 270 763</b>	<b>107,37%</b>	<b>97,57%</b>
	3		<b>Önkormányzati támogatás</b>	<b>-8 948 206</b>	<b>-9 610 782</b>	<b>-9 717 430</b>	<b>108,60%</b>	<b>101,11%</b>
			<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 548 842</b>	<b>1 940 150</b>	<b>1 553 333</b>	<b>100,29%</b>	<b>80,06%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./red. ei.	Telj./mód. ei.
2		<b>Környezetvédelmi alap</b>						
1		Kiadások						
	1		Működési költségvetés					
	3		Dologi kiadás	306	56		0,00%	0,00%
	5		Támogatás értékű működési kiadás					
	1		Egyéb szervek tám.		0			
	6		Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre					
	1		Egyéb szervek támogatása		0			
<b>3</b>		<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>306</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
3		<b>Védelmi feladatok</b>						
1		Kiadások						
	1		Működési költségvetés					
	1		Személyi juttatás	420	420		0,00%	0,00%
	2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó	113	113		0,00%	0,00%
	3		Dologi kiadás	1 108	1 108	1 126	101,62%	101,62%
	5		Támogatás értékű működési kiadás					
	1		Egyéb szervek tám.		0			
	6		Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre					
	1		Egyéb szervek támogatása		0			
<b>3</b>		<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>1 641</b>	<b>1 641</b>	<b>1 126</b>	<b>68,62%</b>	<b>68,62%</b>
4		<b>Városfenntartási és egyéb feladatok</b>						
1		Kiadások						
	6		Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre					
	1		St. Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása parkfenntartáshoz		36 672	36 672		100,00%
	2		St. Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása temetőfenntartáshoz		19 977	19 977		100,00%
	19		Központi kezelésű előirányzatok					
	1		Helyi utak, hidak fenntartása	48 484	48 484	48 008	99,02%	99,02%
	2		Vízgazdálkodás	49 795	49 795	49 722	99,85%	99,85%
	3		Parkfenntartás	46 256	11 564	11 564	25,00%	100,00%
	4		Temetőfenntartás	26 636	6 659	6 659	25,00%	100,00%
	5		Köztisztaság	52 184	52 184	52 184	100,00%	100,00%
	6		Közvilágítás	93 741	88 503	88 503	94,41%	100,00%
	7		Bérlakások fenntartása	263 099	277 520	277 520	105,48%	100,00%
			-ebből Erzsébet tér 1-2.sz. alatti garzonház hitel költségterhe	27 709	27 709	25 966	93,71%	93,71%
	8		Nem lakás célú hely.fenntart.	70 000	77 206	77 206	110,29%	100,00%
	9		Településrendezési terv	1 334	6 199	6 071	455,10%	97,94%
	10		Hatósági határozatok végrehajtása	1 860	1 860	1 121	60,27%	60,27%
	11		Vagyonbiztosítás	5 600	5 600	5 489	98,02%	98,02%
	12		Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások	22 269	17 288	17 288	77,63%	100,00%
			-ebből használatbavételi díj visszafizetés	300	300	0	0,00%	0,00%
			1386 hrsz-ú ingatlanból kisajátítás kártalanítása	450	450	450	100,00%	100,00%
	13		ÁFA befizetés	45 763	59 958	59 958	131,02%	100,00%
	14		Városfenntartási gyorsjavító szolgálat költségei	6 561	6 561	6 560	99,98%	99,98%
	15		Norm. áll.hj. és egyéb közp.tám. visszaf.	41 695	39 716	39 715	95,25%	100,00%
	16		Közbesz. eljárás és szakértők költségei	7 000	7 000	6 809	97,27%	97,27%
	17		Erdőművelési munkák, fa, cserje pótlás	1 100	200	0	0,00%	0,00%
	18		Digitális alaptérkép feltöltése	1 487	1 487	1 487	100,00%	100,00%
	19		Térfigyelő kamerarendszer bérleti díj	335	314	313	93,43%	99,68%
	20		Fizető várakozási övezetek üzemeltetése	23 876	64 260	46 904	196,45%	72,99%
	21		Térfigyelő kamerarendszer karbantartása	343	343	343	100,00%	100,00%
	22		TIOP-1.1.1.-07/1-2008-0640 vitatott szállítói tartozás	784	784	784	100,00%	100,00%
	23		ETT szervezet létrehozás és működés	500	500	500	100,00%	100,00%
	24		Utazás kiállítás		603	603		100,00%
	25		Könyvvizsgálói szolgáltatás		4 934	4 490		91,00%
	26		Pervesztés, perköltségek		1 550	595		38,39%
	27		Helyi személyszállítási rendszer fejlesztése		5 017	5 017		100,00%
	28		Önkormányzati felzárkóztatási támogatás 2012 az (5/2012.(III.1.) BM rendelet alapján) kültéri építőanyagok beszerzése		4 798	0		0,00%
<b>3</b>		<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>810 702</b>	<b>897 536</b>	<b>872 062</b>	<b>107,57%</b>	<b>97,16%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
5		<b>Közművelődési feladatok</b>						
	1	Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás			0			
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó			0			
	3	Dologi kiadás		4 700	5 951	5 638	119,96%	94,74%
		ebből -Magyar Kultúra Napja		1 700	1 700	1 699	99,94%	99,94%
		-Salgótarján 90. emlékévé			486	486		100,00%
	5	Támogatás értékű működési kiadás						
	1	Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet műk. támogatása		38 002	39 019	39 019	102,68%	100,00%
		ebből -könyvtári érdekeltség-növelő támogatás			667	667		100,00%
	2	Nógrádi Történeti Múzeum támogatása			1 350	1 350		100,00%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre						
	1	S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása		8 500	8 540	8 540	100,47%	100,00%
	2	Városi TV Nonprofit Kft. műk.támogatása		22 139	11 070	11 070	50,00%	100,00%
	3	Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása		4 000	4 000	4 000	100,00%	100,00%
	4	Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület TEMI támogatása		2 400	2 430	2 430	101,25%	100,00%
	5	Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. műk.támogatása		169 354	244 948	244 948	144,64%	100,00%
	6	Egyéb szervezetek támogatása			2 837	2 837		100,00%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>249 095</b>	<b>320 145</b>	<b>319 832</b>	<b>128,40%</b>	<b>99,90%</b>
6		<b>Sportfeladatok</b>						
	1	Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás			0			
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó			0			
	3	Dologi kiadás		21 500	895	805	3,74%	89,94%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre						
	1	Lét.és Sport Nonprofit Kft. műk. támogatása		92 548	54 192	54 192	58,56%	100,00%
	2	Egyéb szervezetek támogatása			16 395	15 795		
	3	Salgótarjáni Barátok Torna Club támogatása			13 170	13 170		100,00%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>114 048</b>	<b>84 652</b>	<b>83 962</b>	<b>73,62%</b>	<b>99,18%</b>
7		<b>Civil feladatok</b>						
	1	Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás			0			
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó			0			
	3	Dologi kiadás			0			
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre						
	1	Civilszervezetek támogatása		2 835	1 653	1 433	50,55%	86,69%
	2	Alapítványok támogatása			1 112	1 112		100,00%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>2 835</b>	<b>2 765</b>	<b>2 545</b>	<b>89,77%</b>	<b>92,04%</b>
8		<b>Ifjúsági feladatok</b>						
	1	Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás			0			
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó			0			
	3	Dologi kiadás		2 600	927	834	32,08%	89,97%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre						
	1	Ifjúsági feladatok támogatása			93	93		100,00%
	2	Alapítványok támogatása			0			
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>2 600</b>	<b>1 020</b>	<b>927</b>	<b>35,65%</b>	<b>90,88%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
9		<b>Kitüntető címek, díjak</b>						
	1	Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás		1 150	1 150	1 100	95,65%	95,65%
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		320	320	297	92,81%	92,81%
	3	Dologi kiadás		1 430	1 230	787	55,03%	63,98%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre						
	1	Gazdálkodó szervezetek		600	600	600	100,00%	100,00%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>3 500</b>	<b>3 300</b>	<b>2 784</b>	<b>79,54%</b>	<b>84,36%</b>
10		<b>Oktatási feladatok</b>						
	1	Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás			240	240		100,00%
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó			24	24		100,00%
	3	Dologi kiadás		6 480	8 946	8 430	130,09%	94,23%
	5	Támogatás értékű működési kiadás						
	1	Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás működésének támogatása			17 865	17 865		100,00%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre						
	1	Starján Jöv.Köza.Bursa Hung. ösztöndíj		1 880	1 880	1 577	83,88%	83,88%
	2	Starján Jövőjéért Közalap.továbbtan. tám.		3 000	3 000	3 000	100,00%	100,00%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>11 360</b>	<b>31 955</b>	<b>31 136</b>	<b>274,08%</b>	<b>97,44%</b>
11		<b>Szociális-egészségügyi feladatok</b>						
	1	Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás			0			
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó			0			
	3	Dologi kiadás		71 700	240 970	221 582	309,04%	91,95%
		ebből Semmelweis nap megrendezésének költségei		200	200	200	100,00%	100,00%
	5	Támogatás értékű működési kiadás						
	1	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kiegészítő támogatása		1 500	1 500	1 500	100,00%	100,00%
	2	Starjáni Kistérs.Többc.Társ. házi gyermekorvosi rendeléshez		1 220	1 220	1 220	100,00%	100,00%
	3	Starjáni Kistérs.Többc.Társ. részére átadott szociális feladatok támogatása		31 703	31 703	31 654	99,85%	99,85%
	4	Gyermekvédelmi szakellátási feladatok 2012. évi ellátása			31 000	31 000		100,00%
	6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre						
	1	Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása		36 745	36 745	36 745	100,00%	100,00%
	2	Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő			71 659	71 659		100,00%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>142 868</b>	<b>414 797</b>	<b>395 360</b>	<b>276,73%</b>	<b>95,31%</b>
12		<b>Hiteltörlesztés</b>						
	1	Kiadások						
	1	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés		264 656	384 648	384 647	145,34%	100,00%
	2	Rövid lejáratú hiteltörlesztés		1 369 925	857 151	803 558	58,66%	93,75%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>1 634 581</b>	<b>1 241 799</b>	<b>1 188 205</b>	<b>72,69%</b>	<b>95,68%</b>
13		<b>Hitelkezelési költség</b>						
	1	Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	3	Dologi kiadás		6 702	13 590	13 590	202,78%	100,00%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>6 702</b>	<b>13 590</b>	<b>13 590</b>	<b>202,78%</b>	<b>100,00%</b>
14		<b>Kamatfizetés</b>		211 367	179 400	113 684	53,79%	63,37%
	3	<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>211 367</b>	<b>179 400</b>	<b>113 684</b>	<b>53,79%</b>	<b>63,37%</b>

## 1. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
15		<b>Általános tartalék</b>		30 000	547		0,00%	0,00%
<b>3</b>		<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>30 000</b>	<b>547</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
16		<b>Céltartalékok</b>						
	1		Peresített kötelezettségekre	170 000	0			
	2		Általános iskolai tanulók bérlettámogatása	17 324	2 339			
	3		Tankönyvtámogatás	39 000	1 453			
	4		Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása	23 000	0			
	5		Integráltan nevelt SNI gyerm. gyogyyped. ellátása	10 000	54			
	6		Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás működésének támogatása	20 000	452			
	7		Szakmai, informatikai fejlesztési feladatok támogatása	10 752	396			
	8		Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő	68 000	0			
	9		Salgótarján 90. emlékévk	6 000	0			
	10		Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret	50 000	37 000			
	11		Emberek közötti kapcsolatépítés pályázati saját erő	1 134	1 134			
	12		Parkolóépítési alap	5 000	5 000			
	13		Állati hull.ártalmatlanításával kapcs. tulajd. feladatok	5 850	5 850			
	14		Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok	30 000	0			
	15		A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja		0			
	16		A központosított előirányzatoknak a MÁK-al való egyezősége miatti rendezés		11 119			
	17		BM támogatás az önkormányzati feladatok ellátásához		750 000			
	18		Áthúzódó feladatok finanszírozása		162 000			
<b>3</b>		<b>Önkormányzati támogatás</b>		<b>456 060</b>	<b>976 797</b>	<b>0</b>		



## 1. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
17		<b>Bányapotenciál kihasználása (ReSOURCE)</b>						
1		Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
	1	Személyi juttatás		945	945	583	61,69%	61,69%
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		255	255	151	59,22%	59,22%
	3	Dologi kiadás		28 100	27 886	2 304	8,20%	8,26%
	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		6 000	6 000	0	0,00%	0,00%
	10	Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre			0			
	15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások			0			
<b>Kiadások összesen</b>				<b>35 300</b>	<b>35 086</b>	<b>3 038</b>	<b>8,61%</b>	<b>8,66%</b>
2		Saját bevételek						
	1	Működési bevételek						
	1	Intézményi műk. bev.			0	2 692		
		-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről			0	2 692		
	3	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek						
	1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése			0			
	4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről			0	18 721		
	4	Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele			0			
	6	Támogatásértékű bevételek						
	1	Támogatásértékű működési bev.		24 000	24 000		0,00%	0,00%
	2	Támogatásértékű felhalmozási bev.		6 000	6 000		0,00%	0,00%
	9	Pénzforgalom nélküli bevételek						
	1	Előző évi pénzmár. igénybevétele			0			
	10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek			0			
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>21 413</b>	<b>71,38%</b>	<b>71,38%</b>
3		Önkormányzati támogatás		5 300	5 086	-18 375	-346,70%	-361,29%
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>35 300</b>	<b>35 086</b>	<b>3 038</b>	<b>8,61%</b>	<b>8,66%</b>

## 1. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Cím-szám	Alcím-szám	Cím-név	Alcím-név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
18		<b>Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgyűjtési Társulás</b>						
1		Kiadások						
	1	Működési költségvetés						
		1	Személyi juttatás		0			
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó		0			
		3	Dologi kiadás	72	36	36	50,00%	100,00%
		2	Önkormányzatok által folyósított ellátások		0			
		3	Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások		0			
		4	Ellátottak pénzbeli juttatása		0			
		5	Támogatás értékű működési kiadás		397	397		100,00%
		6	Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre		0			
		8	Felújítás		0			
		9	Felhalmozási kiadás		0			
		10	Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre		0			
		15	Függő,átfutó,kiegy. kiadások		0			
<b>Kiadások összesen</b>				<b>72</b>	<b>433</b>	<b>433</b>	<b>601,39%</b>	<b>100,00%</b>
2		Saját bevételek						
	1	Működési bevételek						
		1	Intézményi műk. bev.		361	361		100,00%
			-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről		0			
		3	Felhalmozási és tökejellegű bevételek					
		1	Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése		0			
		4	Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről		0			
		4	Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele		0			
		6	Támogatásértékű bevételek					
		1	Támogatásértékű működési bev.		0			
		2	Támogatásértékű felhalmozási bev.		0			
		9	Pénzforgalom nélküli bevételek					
		1	Előző évi pénzmár. igénybevétele	72	72	72	100,00%	100,00%
		10	Függő,átfutó,kiegy. bevételek		0			
<b>Saját bevételek összesen</b>				<b>72</b>	<b>433</b>	<b>433</b>	<b>601,39%</b>	<b>100,00%</b>
3		Önkormányzati támogatás		0	0			
<b>Bevételek mindösszesen</b>				<b>72</b>	<b>433</b>	<b>433</b>	<b>601,39%</b>	<b>100,00%</b>

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.	
<b>V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN</b>													
1				Kiadások									
	1			Működési költségvetés									
		1		Személyi juttatás				2 515	69 074	67 624	2688,83%	97,90%	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó				688	16 951	16 313	2371,08%	96,24%	
		3		Dologi kiadás				993 706	1 186 386	1 105 767	111,28%	93,20%	
	2			Önkormányzatok által folyósított ellátások				0	0	0			
	3			Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások				0	0	0			
	4			Ellátottak pénzbeli juttatása				0	0	0			
	5			Támogatás értékű működési kiadás				85 130	360 042	358 958	421,66%	99,70%	
	6			Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre				407 976	801 732	797 884	195,57%	99,52%	
	7			Működési c. támogatási kölcsön				10 000	232 253	143 873	1438,73%	61,95%	
	8			Felújítás				205 509	210 724	181 030	88,09%	85,91%	
	9			Felhalmozási kiadás				1 136 472	694 381	454 503	39,99%	65,45%	
	10			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre				87 875	150 556	133 879	152,35%	88,92%	
	11			Támogatás értékű felhalmozási kiadás				0	11 116	11 116			
	12			Felhalmozási c. támogatási kölcsön				0	13 911	13 911		100,00%	
	13			Működési c. támogatási kölcsön törlesztése				0	0	0			
	14			Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése				0	0	0			
	15			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0	0	-4 730			
	16			Hiteltörlesztés				1 634 581	1 241 799	1 188 205	72,69%	95,68%	
	17			Kamatfizetés				211 367	179 400	113 684	53,79%	63,37%	
	18			Tartalékok				486 060	977 344	0	0,00%	0,00%	
<b>Kiadások összesen</b>							<b>5 261 879</b>	<b>6 145 669</b>	<b>4 582 017</b>	<b>87,08%</b>	<b>74,56%</b>		
2				Bevételek									
	1			Működési bevételek									
		1		Intézményi műk. bev.				150 176	292 356	376 761	250,88%	128,87%	
				-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről				3 833	7 492	112 568	2936,81%	1502,51%	
		2		Önkorm.sajátos működési bevételei				3 139 916	3 079 453	3 100 021	98,73%	100,67%	
	2			Támogatások									
		1		Önkormányzatok költségv. támogatása				2 560 533	4 854 338	4 854 338	189,58%	100,00%	
	3			Felhalmozási és tőke jellegű bevételek									
		1		Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése				60 954	60 954	61 454	100,82%	100,82%	
		2		Önkorm. sajátos felhalm. és tőkebevételek				239 303	240 003	152 938	63,91%	63,72%	
		3		Pénzügyi befektetések bevételei				10 000	36 689	39 199	391,99%	106,84%	
		4		Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről				0	10 712	30 268		282,56%	
	4			Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele				0	0	0			
	5			Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele				0	0	0			
	6			Támogatásértékű bevételek									
		1		Támogatásértékű működési bevételek				917 897	415 239	356 125	38,80%	85,76%	
		2		Támogatásértékű felhalmozási bevételek				707 863	378 318	228 164	32,23%	60,31%	
	7			Tám.kölcs.visszatér.értékp.ért.kib. bevétele				60 374	238 298	175 100	290,03%	73,48%	
	8			Hitelek									
		1		Működési célú hitel, kötvénykibocsátás				941 325	394 305	394 305	41,89%	100,00%	
		2		Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás				377 076	200 000	200 000	53,04%	100,00%	
	9			Pénzforgalom nélküli bevételek									
		1		Előző évi pénzmar. igénybevétele				1 361 703	1 380 700	1 331 618	97,79%	96,45%	
		10		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0	0	-7 682			
<b>Saját bevételek összesen</b>							<b>10 527 120</b>	<b>11 581 365</b>	<b>11 292 609</b>	<b>107,27%</b>	<b>97,51%</b>		
3				<b>Intézmények finanszírozása</b>				<b>-5 265 241</b>	<b>-5 435 696</b>	<b>-5 454 061</b>	<b>103,59%</b>	<b>100,34%</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>							<b>5 261 879</b>	<b>6 145 669</b>	<b>5 838 548</b>	<b>110,96%</b>	<b>95,00%</b>		

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop	Kiem. ei.sz	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.	
<b>I - V. FEJEZET ÖSSZESEN</b>													
<b>I</b>													
<b>Kiadások</b>													
1													
	1												
		1						2 618 542	2 929 521	2 890 235	110,38%	98,66%	
			2					690 023	764 586	756 165	109,59%	98,90%	
			3					2 340 723	2 659 436	2 500 901	106,84%	94,04%	
								510 646	481 368	478 001	93,61%	99,30%	
								14 266	20 538	24 062	168,67%	117,16%	
	2							1 087 977	1 040 639	923 751	84,91%	88,77%	
	3							0	2 726	2 739		100,48%	
	4							2 999	26 463	24 416	814,14%	92,26%	
	5							85 130	698 669	697 579	819,43%	99,84%	
	6							420 831	814 587	810 739	192,65%	99,53%	
	7							10 000	232 253	143 873	1438,73%	61,95%	
	8							208 500	213 579	183 644	88,08%	85,98%	
	9							1 142 634	737 808	494 841	43,31%	67,07%	
	10							87 875	150 556	133 879	152,35%	88,92%	
	11							0	24 402	24 402		100,00%	
	12							0	13 911	13 911		100,00%	
	13							0	0	0			
	14							0	0	0			
	15							0	0	11 950			
	16							1 634 581	1 241 799	1 188 205	72,69%	95,68%	
	17							211 367	179 400	113 684	53,79%	63,37%	
	18							486 060	977 344	0	0,00%	0,00%	
<b>Kiadások összesen</b>								<b>11 027 242</b>	<b>12 707 679</b>	<b>10 914 914</b>	<b>98,98%</b>	<b>85,89%</b>	
<b>2</b>													
<b>Bevételek</b>													
	1												
		1						511 388	697 730	791 452	154,77%	113,43%	
								3 833	20 729	126 645	3304,07%	610,96%	
		2						3 139 916	3 079 453	3 100 021	98,73%	100,67%	
	2												
		1						2 560 533	4 854 338	4 854 338	189,58%	100,00%	
	3												
		1						60 954	60 954	61 483	100,87%	100,87%	
		2						239 303	240 003	152 938	63,91%	63,72%	
		3						10 000	36 689	39 199	391,99%	106,84%	
		4						0	10 712	30 268		282,56%	
	4							0	0	0			
	5							0	0	0			
	6												
		1						1 056 807	714 145	848 990	80,34%	118,88%	
								138 910	138 910	143 431	103,25%	103,25%	
		2						707 863	408 042	257 889	36,43%	63,20%	
	7							60 374	238 298	175 100	290,03%	73,48%	
	8												
		1						941 325	394 305	394 305	41,89%	100,00%	
		2						377 076	200 000	200 000	53,04%	100,00%	
	9												
		1						1 361 703	1 773 010	1 723 928	126,60%	97,23%	
	10							0	0	-12 799			
<b>Bevételek összesen</b>								<b>11 027 242</b>	<b>12 707 679</b>	<b>12 617 112</b>	<b>114,42%</b>	<b>99,29%</b>	

## Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csoport	Kiem. ei. sz.	Fejezetnév	Cím-név	Alcím-név	Előir. csoport	Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.
<b>I. EGÉSZSÉGÜGYI - SZOCIÁLIS KÖZPONT FEJEZET</b>														
1					<b>Egészségügyi-Szociális Központ Általános Feladatok</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								471	471	100,00%	
			2								893	892	99,89%	
2					<b>Egészségügyi alapellátás</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		8			Felújítás									
			1								864	864	100,00%	
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								1 174	1 173	99,91%	
			2								106	106	100,00%	
			3								174	171	98,28%	
<b>II. KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b>														
1.1					<b>Salgótarjáni Összevont Óvoda</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								250	250	100,00%	
			2								2 214	2 214	100,00%	
<b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS</b>														
2.1					<b>Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								2 669	2 668	99,96%	
			2								676	676	100,00%	
<b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS</b>														
3.1					<b>Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Iskola, Spec. Szakiskola és Egységes Ped. Szaksz.</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								4 787	2 358	49,26%	
			2								500	683	136,60%	
			3								120	113	94,17%	
<b>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS</b>														
5.1					<b>Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								215	215	100,00%	
			2								108	108	100,00%	
6.1					<b>Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								1 401	1 975	140,97%	
			2								1 854	1 281	69,09%	
7.1					<b>Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								4 395	4 356	99,11%	
			2								4 578	4 578	100,00%	
8.1					<b>Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								5 607	7 278	129,80%	
			2								4 008	2 337	58,31%	
9					<b>Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatok</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								13	13	100,00%	
			2								52	52	100,00%	
		11			Támogatás értékű felhalmozási kiadás									
			1								13 286	13 286	100,00%	
<b>III. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>														
1					<b>Csarnok- és Piacgazgatóság</b>									
	1				<b>Kiadások</b>									
		8			Felújítás									
											625	625	95,36%	95,36%
		9			Felhalmozási kiadás									
			1								625	625	0,00%	0,00%

## Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése

Feljelezésszám	Cím-szám	Alcím-szám	Előir. esop. Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Cím-név	Alcím-név	Előir. esop. Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
<b>IV. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>												
1				<b>Polgármesteri Hivatal</b>								
	1			<b>Kiadások</b>								
		8		Felújítás								
			1	Polgármesteri Hivatali informatikai felújítások								
				2 366	1 366	1 154	48,77%	84,48%				
		9		Felhalmozási kiadás								
			1	Iktatórendszer éles üzemű indításának befejezése								
				4 267	4 267	4 267	100,00%	100,00%				
			2	Vírusellenőrző rendszer frissítés								
				1 270	913	746	58,74%	81,71%				
			3	Szünetmentes tápegység beszerzése								
					540	540	100,00%	100,00%				
			4	GORDIUS pénzügyi rendszer tárgyi eszköz moduljának beszerzése								
					817	817	100,00%	100,00%				
<b>V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>												
1				<b>Önkormányzat</b>								
	1			<b>Kiadások</b>								
		8		Felújítás								
			1	Bérlakások felújítása								
				55 232	55 232	32 061	58,05%	58,05%				
			2	Salgóházi kaszinó felújításának engedélyezési terve								
				2 782	2 753	2 690	96,69%	97,71%				
			3	Teraszos-Görbe összekötő út felújítása								
				29 864	29 864	29 013	97,15%	97,15%				
			4	Csalános út felújítása								
				65 996	65 996	61 698	93,49%	93,49%				
			5	"Kis" Fő tér felújítása								
				27 048	27 048	26 727	98,81%	98,81%				
			6	Dolinkai játszótér felújítása								
				508	508	504	99,21%	99,21%				
			7	Arany J. úti játszótér felújítása								
				559	555	555	99,28%	100,00%				
			8	Vásártéri játszótér felújítása								
				394	392	392	99,49%	100,00%				
			9	Eperjesi telep játszótér felújítása								
				318	314	314	98,74%	100,00%				
			10	GM 35S típusú légfűvők időszakos, kötelező felújítása								
				3 806	3 199	3 199	84,05%	100,00%				
			11	Szennyvíztisztító telep II. aerob reaktorában üzemelő ABS VUP 041M 75/6-31 típusú szivattyú felújítása								
				5 207	5 207	5 207	100,00%	100,00%				
			12	Új központi tetetőben 1 db halott hűtő felújítása								
				1 000	935	934	93,40%	99,89%				
			13	Szilárd hulladéklerakó telepen kompaktor földarab felújítási garancia visszatartás kifizetése								
				285	285	0	0,00%	0,00%				
			14	Szilárd hulladéklerakó telepen kompaktor tömörítő körmök felújítása								
				5 080	5 468	5 057	99,55%	92,48%				
			15	Szilárd hulladéklerakó telepen hídmérleg felújítása								
				2 540	2 540	2 540	100,00%	100,00%				
			16	Szilárd hulladéklerakó telepen csurgalékvíz permetező rendszer 2 db motoros szelep cseréje								
				1 016	1 016	737	72,54%	72,54%				
			17	Belterületi vízfolyások meder helyreállításának előkészítése								
				3 874	3 813	3 812	98,40%	99,97%				
			18	Turisztikai attrakciófejlesztés pályázatának előkészítése								
					500	493	98,60%	98,60%				
			19	Turisztikai attrakciófejlesztés pályázatának előkészítése								
					0	0						
			20	Komplex telep-program – TAMOP 5.3.6-11/1. pályázat előkészítése								
					318	318	100,00%	100,00%				
			21	Műalkotások restaurálási munkálatai								
					1 667	1 667	100,00%	100,00%				
			22	Vigh Tamás „Szarvas és farkas” c. köztéri szobrának restaurálása								
					102	102	100,00%	100,00%				
			23	Budapesti úti szennyvízáttelep felújítása								
					3 012	3 010	99,93%	99,93%				
		9		Felhalmozási kiadás								
			1	Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút II/A ütem megvalósítása								
				28 556	190 081	11 007	38,55%	5,79%				
			2	Dr. Förster Kálmán köztéri szobrának felállítás								
				15 000	15 197	15 197	101,31%	100,00%				
			3	SKÁID Arany J. Tagiskola területén térfigyelő rendszer kiépítése								
				399	399	399	100,00%	100,00%				
			4	Hulladékrekultiváció (Gyurtyános, Somlyóháza) és művelési ágból kivonás								
				10 251	10 251	6 487	63,28%	63,28%				
			5	Ipari park úthálózat fejlesztés lezárása								
				1 500	1 500	30	2,00%	2,00%				
			6	Funkcióbővítő városrehabilitáció								
				792 218	66 646	66 254	8,36%	99,41%				
			7	Nagymező út- Kálmán I. út közötti terület vízrendezése								
				1 490	1 490	320	21,48%	21,48%				
			8	Salgó úti körforgalom területrendezés								
				50	50	50	100,00%	100,00%				
			9	JAMKK B szárny belső udvar lefedés előkészítése								
				6 000	5 780	4 762	79,37%	82,39%				
			10	Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítés saját erő								
				8 000	7 650	1 138	14,23%	14,88%				
			11	Szécsényi út 0358/5 hrsz-ból 0356 hrsz-ú út telekhatár rendezése								
				600	583	583	97,17%	100,00%				
			12	Nemzeti zászló emlékhely kialakítása								
				15 000	14 710	14 680	97,87%	99,80%				
			13	December 8. tér víztelenítés I. ütem								
				8 000	8 350	8 333	104,16%	99,80%				
			14	Magyarország-Szlovákia határon átnyúló együttműködési program előkészítési költsége, Besztercebánya-Salgótarján Közös turisztika saját erő								
				7 600	6	6	0,08%	100,00%				
			15	Intermodális közösségi közlekedési csomópont előkészítésének költsége								
				7 620	4 231	4 231	55,52%	100,00%				
			16	Fizető parkoló övezet kiterjesztése								
				157 575	156 183	156 183	99,12%	100,00%				
			17	Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés pályázati saját erő és előkészítés költsége								
				19 000	0	0	0,00%					
			18	Kercseg út 35. sz. előt fedett buszváró építése								
				1 613	1 581	1 581	98,02%	100,00%				
			19	SKÁID színhelyintézmény sportpálya								
				20 000	20 525	20 524	102,62%	100,00%				
			20	Szociális városrehabilitáció előkészítési költség saját erő								
				30 000	10 000	6 318	21,06%	63,18%				
			21	Salgótarján Észak-Déli irányú kerékpárút I. ütem megvalósításához kapcsolódó telekalakítás és tulajdonjog rendezés								
					1 400	164		11,71%				
			22	KÖZOP „Intermodális” pályázat költsége								
					52 883	51 307	97,02%	97,02%				
			23	A Természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban c. pályázat								
					10 001	0	0,00%	0,00%				

**Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése**

Fejezetszám	Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop. Kiem. ei.sz.	Fejezethív	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop. Kiem. ei. név	2012 évi előirányzat e Ft	2012 évi módosított előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	Telj./ered. ei.	Telj./mód. ei.	
			24					EMOP-4.3.1/A-12 pályázat előkészítésének költségei	5 699	5 122		89,88%	
			25					MLSZ nagyméretű műfüves pálya megépítése	37 367	37 367		100,00%	
			26					Önkormányzati felzárkóztatási támogatás 2012 az (5/2012. (III.1.) BM rendelet) alapján gépek beszerzése	31 202	26 821		85,96%	
			27					Közvilágítás fejlesztés előkészítési költsége	2 540	0		0,00%	
			28					Turisztikai attrakciófejlesztés pályázatának előkészítése	10 000	9 259		92,59%	
			29					Salgótarján Alkotmány út 9. sz. alatti helyiség áramellátásának helyreállítása, önálló hőközpont kialakítása	3 001	3 001		100,00%	
			30					Térfigyelő kamerarendszer bővítése	9 972	0		0,00%	
			31					Bátki József Községi Ház fűtőkorszerűsítés	1 500	127		8,47%	
			32					December 8 tér talajvízszint süllyesztés II. ütem	1 754	1 270		72,41%	
			33					Salgótarján autóbusz közlekedés fejlesztése	1 282	1 270		99,06%	
			34					81. sz. vasútvonal elővárosi, városi vasútvonallá történő fejleszthetőségének vizsgálata	635	0		0,00%	
			35					Zöldfa úti komplex telep-program	3 000	0		0,00%	
			36					Térfigyelő kamera telepítése	712	712		100,00%	
			37					Tervezendő bölcsőde épület elhelyezéséhez szükséges telekalakítás	220	0		0,00%	
		10						Felhalmoz. c.pénzeszk.árad. áll. házt. kívülre					
			1					Magyar Közút NZrt. Nm-i Igazgatóságának a 21.fkl. út négynyomtávostításával kapcsolatos földvásárlás, szanalás elszámolására	15 000	15 000	0	0,00%	0,00%
			2					Létesítmény és Sport Nonprofit Kft részére a Tarjáni Gyermektábor erdei iskolájának infrastrukturális fejlesztése II. ütem pályázatához szükséges saját forrás biztosítására	8 875	8 875	7 198	81,10%	81,10%
			3					TDM pályázati saját erő biztosítására	4 000	4 000	4 000	100,00%	100,00%
			4					Starján Csatornamű Kft. fejlesztési támogatása	60 000	105 792	105 792	176,32%	100,00%
			5					Tarjáni Tornádó Triatlon SE részére személyszállító kisbusz vásárlására		240	240		100,00%
			6					Lakossági közműfejlesztés támogatása		1 349	1 349		100,00%
			7					Zagyvaforrás Egyesületnek Bátki József festő- és szobrászművész síremlékének helyreállítására		200	200		100,00%
			8					Kenderszer Közhasznú Egyesület a Közösségekért egyesületnek Gelencsér János részére új cimbalom készítésére		50	50		100,00%
			9					Tarján Glass Kft-nek a Salgótarjáni Öblösüveggyár létrehozásával kapcsolatos üzleti terv, és az azzal kapcsolatosan felmerülő kiadásokra		2 000	2 000		100,00%
			10					A Szív Hangja Közhasznú Alapítvány részére, 1 db Cardioserv szinkron defibrillátor megvásárlásának támogatására		50	50		100,00%
			11					TARJÁN GLASS KFT. Foglalkoztatási és munkahelyteremtő beruházások önkormányzati támogatása		13 000	13 000		100,00%
		11						Támogatás értékű felhalmozási kiadás					
			1					Szennyvízközmű Tul.közösséget megillető bérleti díjból Kazár társközség része		1 384	1 384		100,00%
			2					Szennyvízközmű Tul.közösséget megillető bérleti díjból Vizslás társközség része		1 076	1 076		100,00%
			3					Szennyvízközmű Tul.közösséget megillető bérleti díjból Mátraszele társközség része		927	927		100,00%
			4					Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés pályázati saját erő és előkészítés költsége		7 729	7 729		100,00%
17								<b>Bányapotenciál kihasználása (ReSOURCE)</b>					
		1						<b>Kiadások</b>					
			9					Felhalmozási kiadás					
			1					Salgótarján, Beszterce Itp.-Salgóánya fogaskerekű kisvasút projekt előkészítése	6 000	6 000		0,00%	0,00%

## Az önkormányzat költségvetési mérlege

BEVÉTELEK	2012. év				
	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljes/ered.ei.	Teljes/mód.ei.
Intézményi működési bevételek	507 555	677 001	664 807	130,98%	98,20%
Működési célú pénzeszköz átvétel áht.kívülről	3 833	20 729	126 645	3304,07%	610,96%
Önkormányzat sajátos műk. bevételei	3 139 916	3 079 353	3 100 021	98,73%	100,67%
-Illetékek	105 000	69 046	69 045	65,76%	100,00%
-Helyi adók	1 259 000	1 259 000	1 263 466	100,35%	100,35%
-Atengedett központi adók	1 410 286	1 410 286	1 413 008	100,19%	100,19%
=Szja helyben maradó része	365 373	365 373	365 373	100,00%	100,00%
=Jövedelemkülönbség mérséklése	844 913	844 913	844 913	100,00%	100,00%
=Gépjárműadó	200 000	200 000	202 235	101,12%	101,12%
=Termőföld bérbeadásából szárm.jöv.adó			487		
-Bírságok, pótl.,egyéb sajátos bev.	365 630	341 021	354 502	96,96%	103,95%
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>3 651 304</b>	<b>3 777 083</b>	<b>3 891 473</b>	<b>106,58%</b>	<b>103,03%</b>
Önkormányzatok költségvetési tám.	2 560 533	4 854 338	4 854 338	189,58%	100,00%
-Normatív támogatások	2 332 019	2 326 623	2 326 623	99,77%	100,00%
-Központosított előirányzatok	0	189 395	189 395		100,00%
-Normatív, kötött felh.támogatások	228 514	917 713	917 713	401,60%	100,00%
-Helyi önk. működőkép. kieg. tám. (ÖNHKI)		94 341	94 341		100,00%
- Vis maior támogatás					
-Egyéb központi támogatás		1 326 266	1 326 266		100,00%
Fejlesztési célú támogatások	0				
<b>Támogatások összesen</b>	<b>2 560 533</b>	<b>4 854 338</b>	<b>4 854 338</b>	<b>189,58%</b>	<b>100,00%</b>
Tárgyi eszk., immat.javak értékesít.	60 954	60 954	61 483	100,87%	100,87%
Sajátos felhalmozási és tőkebev.	239 303	240 003	152 938	63,91%	63,72%
-Önkorm. lakások értékesítés	10 000	10 700	10 312	103,12%	96,37%
-Önkorm. lakótelek értékesítése	0				
-Privatizációs bevétel	12	12	8	66,67%	66,67%
-Egyéb sajátos felhalm.bevétel	229 291	229 291	142 618	62,20%	62,20%
Pénzügyi befektetések bevételei	10 000	36 689	39 199	391,99%	106,84%
Felhalm. célra átvett pe.áht-n kívülről	0	10 712	30 268		282,56%
<b>Felhalmozási- és tőkejell.bev. össz.</b>	<b>310 257</b>	<b>348 358</b>	<b>283 888</b>	<b>91,50%</b>	<b>81,49%</b>
Támogatásértékű működési bevétel	1 056 807	714 145	848 990	80,34%	118,88%
-ebből OEP-től szárm. bev.	138 910	138 910	143 431	103,25%	103,25%
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	707 863	408 042	257 889	36,43%	63,20%
<b>Támogatásértékű bevételek összesen</b>	<b>1 764 670</b>	<b>1 122 187</b>	<b>1 106 879</b>	<b>62,72%</b>	<b>98,64%</b>
Működési célú.tám.kölcsön visszatérülés	60 374	238 298	175 100	290,03%	73,48%
Felhalmozási célú.tám.kölcsön visszatérülés	0				
<b>Tám. kölcs. visszat., értékpapír ért.</b>	<b>60 374</b>	<b>238 298</b>	<b>175 100</b>	<b>290,03%</b>	<b>73,48%</b>
Műk.célú hitel felv., kötvény kibocsátás	941 325	394 305	394 305	41,89%	100,00%
Felhalm.célú hitel felv., kötvény kib.	377 076	200 000	200 000	53,04%	100,00%
<b>Hitelek összesen</b>	<b>1 318 401</b>	<b>594 305</b>	<b>594 305</b>	<b>45,08%</b>	<b>100,00%</b>
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 361 703	1 773 010	1 723 928	126,60%	97,23%
Függő, átfutó,kiegy.bevételek			-12 799		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>11 027 242</b>	<b>12 707 579</b>	<b>12 617 112</b>	<b>114,42%</b>	<b>99,29%</b>



3.b. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez  
**Az önkormányzat költségvetési mérlege**

<i>KIADÁSOK</i>	2012. év				
	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljes/ered.ei.	Teljes/mód.ei.
Személyi juttatás	2 618 542	2 929 521	2 890 235	110,38%	98,66%
Munkaadókat terhelő járulékok	690 023	764 586	756 165	109,59%	98,90%
Dologi kiadások	2 340 723	2 659 436	2 500 901	106,84%	94,04%
<b><i>Működési kiadások összesen</i></b>	<b>5 649 288</b>	<b>6 353 543</b>	<b>6 147 301</b>	<b>108,82%</b>	<b>96,75%</b>
<b><i>Működési célú kölcsönök nyújtása</i></b>	<b>10 000</b>	<b>232 253</b>	<b>143 873</b>		<b>61,95%</b>
<b><i>Működési célú kölcsönök törlesztése</i></b>					
Támogatásértékű működési kiadás	85 130	698 669	697 579	819,43%	99,84%
Működési célú pe. átadás áll.házt. kívülre, egyéb támogatás	420 831	814 587	810 739	192,65%	99,53%
Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 087 977	1 040 639	923 751	84,91%	88,77%
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 999	26 463	24 416	814,14%	92,26%
Pénzbeli kártérítések, egyéb pénzbeli juttatások		2 726	2 739		100,48%
<b><i>Működési támogatások összesen</i></b>	<b>1 596 937</b>	<b>2 583 084</b>	<b>2 459 224</b>	<b>154,00%</b>	<b>95,20%</b>
Felújítás	208 500	213 579	183 644	88,08%	85,98%
Felhalmozási kiadások	1 142 634	737 808	494 841	43,31%	67,07%
Felhalmozási c. pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	87 875	150 556	133 879	152,35%	88,92%
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0	24 402	24 402		100,00%
<b><i>Felhalmozási kiadások összesen</i></b>	<b>1 439 009</b>	<b>1 126 345</b>	<b>836 766</b>	<b>58,15%</b>	<b>74,29%</b>
<b><i>Felhalmozási célú tám. kölcsön</i></b>	<b>0</b>	<b>13 911</b>	<b>13 911</b>		<b>100,00%</b>
Tőketörlesztés	1 634 581	1 241 799	1 188 205	72,69%	95,68%
Kamatfizetés	211 367	179 400	113 684	53,79%	63,37%
<b><i>Adósságszolgálat összesen</i></b>	<b>1 845 948</b>	<b>1 421 199</b>	<b>1 301 889</b>	<b>70,53%</b>	<b>91,60%</b>
Általános tartalék	30 000	30 000		0,00%	0,00%
Céltartalék	456 060	947 344		0,00%	0,00%
<b><i>Tartalékok összesen</i></b>	<b>486 060</b>	<b>977 344</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Függő, átfutó, kiegy. kiadás			11 950	-	-
<b><i>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</i></b>	<b>11 027 242</b>	<b>12 707 679</b>	<b>10 914 914</b>	<b>98,98%</b>	<b>85,89%</b>

## A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2012.

ezer forint

Megnevezés	2012. évi előirányzat	2012. évi teljesítés
<b>KIADÁSOK</b>		
Vállalat, vállalkozás támogatása		
Lakosság támogatása		
Költségvetési intézmény támogatása		
Más alapnak átadás		
Felújítás		
Felhalmozás		
Egyéb (működési) kiadás	306	0
Költségvetési elvonás		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>306</b>	<b>0</b>
<b>ZÁRÓ ALLOMÁNY</b>	<b>0</b>	<b>211</b>
<b>KIADÁS + ZÁRÓ ALLOMÁNY</b>	<b>306</b>	<b>211</b>
<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>NYITÓ ALLOMÁNY</b>	<b>206</b>	<b>206</b>
Vállalat, vállalkozás támogatása		
Lakosság támogatása		
Költségvetési intézmény támogatása		
Privatizációból szárm.bev.		
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel		
Egyéb bevétel	100	5
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>100</b>	<b>5</b>
<b>NYITÓ ALLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL</b>	<b>306</b>	<b>211</b>

**Önkormányzati intézmények és az önkormányzat  
2012. évi létszámkerete**

5. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Fejezet - szám	Cím-szám	Fejezet-név	Cím-név		Engedélyezett álláshely (eredeti)	Év közben elrendelt álláshely változás	Engedélyezett álláshely a változások után (záró)	Tejesítés	Munka-jogi létsz. 12.31-én
<b>I.</b>		<b>EGÉSZSÉGÜGYI - SZOCIÁLIS KÖZPONT FEJEZET</b>							
	1		Egészségügyi-Szociális Központ Általános Feladatok		53,00		53,00	52,00	54,00
	2		Egészségügyi alapellátás		36,00		36,00	31,00	34,00
			<b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>		<b>89,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89,00</b>	<b>83,00</b>	<b>88,00</b>
<b>II.</b>		<b>KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b>							
	1		Salgótarjáni Összevont Óvoda		148,00		148,00	146,00	151,00
			<i>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS</i>						
	2		Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon		269,75	-5,00	264,75	258,00	263,00
	3		Illyés Gy-né Óvoda, Ált. Iskola, Spec. Szakisk. és Egys. Ped. Szaksz.		67,00	-1,00	66,00	56,00	62,00
	4		Vácz Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		37,50		37,50	33,00	40,00
			<i>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS ÖSSZESEN</i>		<i>374,25</i>	<i>-6,00</i>	<i>368,25</i>	<i>347,00</i>	<i>365,00</i>
			<i>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS</i>						
	5		Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola		48,50		48,50	38,00	38,00
	6		Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola		61,00		61,00	56,00	60,00
	7		Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola		51,00		51,00	46,00	52,00
	8		Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola		78,75		78,75	73,00	78,00
			<i>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS ÖSSZESEN</i>		<i>239,25</i>	<i>0,00</i>	<i>239,25</i>	<i>213,00</i>	<i>228,00</i>
	9		Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatok		88,50	9,00	97,50	86,00	98,00
			<b>II. FEJEZET ÖSSZESEN</b>		<b>850,00</b>	<b>3,00</b>	<b>853,00</b>	<b>792,00</b>	<b>842,00</b>
<b>III.</b>		<b>EGYÉB ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>							
	1		Csarnok- és Piacigazgatóság		22,00		22,00	15,00	15,00
			<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>		<b>22,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>
<b>IV.</b>		<b>ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>							
	1		Polgármesteri Hivatal		158,00	-3,00	155,00	151,00	158,00
			<b>IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>		<b>158,00</b>	<b>-3,00</b>	<b>155,00</b>	<b>151,00</b>	<b>158,00</b>
<b>V.</b>		<b>HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>							
	1		Önkormányzat		0,00	3,00	3,00	3,00	3,00
			<b>V. FEJEZET ÖSSZESEN</b>		<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>
			<b>ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN</b>		<b>1 119,00</b>	<b>3,00</b>	<b>1 122,00</b>	<b>1 044,00</b>	<b>1 106,00</b>

**2012.évi többéves kihatású döntések várható hatása éves bontásban**

ezer forint

**Tervezett adatok:**

Megnevezés	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	Összesen
	év					
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	1 235 671					1 235 671
Helyi személyszállítási rendszer fejlesztése	4 128					4 128
Műalkotások restaurálási munkálatai	3 556					3 556
Közfoglalkoztatásból véglegesen a munkaerőpiacra c. program saját erő	1 220					1 220
Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat forrásbiztosítása	1 795					1 795
Beszterce Kosárlabda Klub támogatása	6 000					6 000
Ovi-Foci, Ovi-Sport Program pályázati saját erő	3 000					3 000
SKÁID Arany J. Tagiskola sportudvarán műfüves pálya kialakítása	10 418					10 418
Közvilágítás fejlesztés előkészítési költsége	2 540					2 540
Településrendezési terv módosítás	190					190
Salgótarjáni Atlétikai Club támogatása	3 000					3 000
Térfigyelő kamera-rendszer működtetése	11 000					11 000
<b>Összesen</b>	<b>1 583 977</b>	<b>276 985</b>	<b>252 510</b>	<b>228 036</b>	<b>203 562</b>	<b>2 545 070</b>

**Tényleges adatok:**

Megnevezés	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	Összesen
	év					
2012. évi forintban felvett és 2017. decemberben lejáró működési hitel törlesztése	0	0	0	0	0	0
2012. évi forintban felvett és 2017. decemberben lejáró működési hitel kamatköltsége, kamatkockázata	0	0	0	0	0	0
Funkcióbővítő városrehabilitáció	1 111 776	69 057				1 180 833
Helyi személyszállítási rendszer fejlesztése	4 128					4 128
						0
Műalkotások restaurálási munkálatai	3 556					3 556
Közfoglalkoztatásból véglegesen a munkaerőpiacra c. program saját erő	1 220					1 220
Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat forrásbiztosítása	1 795					1 795
Beszterce Kosárlabda Klub támogatása	6 000					6 000
Ovi-Foci, Ovi-Sport Program pályázati saját erő	3 000					3 000
SKÁID Arany J. Tagiskola sportudvarán műfüves pálya kialakítása	7 821					7 821
Közvilágítás fejlesztés előkészítési költsége	2 540					2 540
Településrendezési terv módosítás	190					190
Salgótarjáni Atlétikai Club támogatása	3 000					3 000
Térfigyelő kamera-rendszer működtetése	11 000					11 000
<b>Összesen</b>	<b>1 156 026</b>	<b>69 057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 225 083</b>

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások  
2011-2012-2013. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Megnevezés	2011.évi teljesítés	2012. évi előirányzat			2013.évi előirányzat
		eredeti	módosított	teljesítés	
<b>I.Működési bevételek és kiadások</b>					
Intézményi működési bevételek	791 263	507 555	677 001	664 807	529 219
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	3 230 833	1 929 630	3 079 453	3 100 021	1 659 648
Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétele	4 950 271	3 770 819	4 854 338	4 854 338	1 643 293
Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	21 615	3 833	20 729	126 645	456
Támogatásértékű működési bevétel	632 923	1 056 807	714 145	848 990	1 191 435
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	102 481	60 374	238 298	175 100	60 911
Működési hitel	1 457 217	941 325	394 305	394 305	0
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	305 572	1 018 953	1 414 507	1 414 301	715 157
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>11 492 175</b>	<b>9 289 296</b>	<b>11 392 776</b>	<b>11 578 507</b>	<b>5 800 119</b>
Személyi juttatások	3 334 449	2 618 542	2 929 521	2 890 235	1 250 263
Munkaadókat terhelő járulékok	877 646	690 023	764 586	756 165	339 509
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	2 662 237	2 334 021	2 659 436	2 500 901	2 541 437
Támogatásértékű működési kiadás	277 509	85 130	698 669	697 579	57 120
Működési célú pénzeszközáadás államháztartáson kívülre, egyéb támogatás	477 985	420 831	814 587	810 739	582 702
Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 036 747	1 087 977	1 040 639	923 751	912 787
Ellátottak pénzbeli juttatása	24 033	2 999	26 463	24 416	
Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások	2 923		2 726	2 739	
Működési célú támogatási kölcsön nyújtása	130 075	10 000	232 253	143 873	27 000
Működési célú kölcsönök törlesztése					
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	764 632	1 369 925	857 151	803 558	
Működési hitel kamata +kezelési költség	62 517	117 044	95 077	72 000	
Tartalékok		444 076	965 360		89 300
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>9 650 753</b>	<b>9 180 568</b>	<b>11 086 468</b>	<b>9 625 956</b>	<b>5 800 118</b>
<b>2.Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>					
Önkormányzatok felhalm. és tőke jellegű bevételei	8 161	60 954	60 954	61 483	18 200
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	59 869	239 303	240 003	152 938	55 275
Pénzügyi befektetések bevételei	47 946	10 000	36 689	39 199	
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	64 526		10 712	30 268	
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	722 532	707 863	408 042	257 889	1 664 784
Értékesített tárgyi eszközök és imm. javak áfa-ja					
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele					
Felhalmozási hitel felvétele	236 817	377 076	200 000	200 000	198 011
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	89 027	342 750	358 503	309 627	463 548
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>1 228 878</b>	<b>1 737 946</b>	<b>1 314 903</b>	<b>1 051 404</b>	<b>2 399 818</b>
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	638 067	1 142 634	737 808	494 841	2 014 292
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	348 367	208 500	213 579	183 644	251 472
Felhalmozási célú pénzeszközáadás államháztartáson kívülre	85 711	87 875	150 556	133 879	22 393
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	12 583	0	24 402	24 402	
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése			13 911	13 911	
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	591 621	264 656	384 648	384 647	
Felhalmozási hitel kamata+költsége	53 993	94 323	84 323	41 684	
Tartalékok		41 984	11 984		111 662
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>1 730 342</b>	<b>1 839 972</b>	<b>1 621 211</b>	<b>1 277 008</b>	<b>2 399 819</b>
Kiegészítő, függő, átfutó bevétel	-19 208			-12 799	
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>12 701 845</b>	<b>11 027 242</b>	<b>12 707 679</b>	<b>12 617 112</b>	<b>8 199 937</b>
Kiegészítő, függő, átfutó kiadás	-78 184			11 950	
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>11 302 911</b>	<b>11 020 540</b>	<b>12 707 679</b>	<b>10 914 914</b>	<b>8 199 937</b>

## **2012. évi környezetvédelmi feladatterv teljesítése**

### **1. Települési környezet tisztasága**

- 1.1. Illegális szemétkerakók kialakulásának megelőzése, felderítése, szankcionálása, megszüntetése a civil szervezetek (Zöld Pont Iroda, polgárőr szervezetek) bevonásával, a helyi Hulladékgyűjtési Tervben foglaltakkal összhangban  
2012. évben a közterület-felügyelethez 19 alkalommal érkezett illegális szemétkerakásokkal kapcsolatosan bejelentés. Illegális hulladékelhagyás tárgyában 22 db hatósági eljárás indult. 10 esetben a kötelezettségnek eleget tettek a felszólítottak, a hulladék elszállításra került.
- 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 folyamatos volt. A fenti rendeletben előírtak betartását a közterület-felügyelők folyamatosan ellenőrizték. Annak megszegése miatt 2012. évben 1 alkalommal kezdeményeztek szabálysértési eljárást.  
2012. november 15. napjáig tiltott közösségellenes magatartásnak minősült a rendeletben előírtak megszegése. Az Alkotmánybíróság hatályon kívül helyezte a tiltott közösségellenes magatartásokról szóló helyi rendelet megalkotására vonatkozó felhatalmazást, így közigazgatási bírság kiszabására és az eljárás megindítására a közterület-felügyelők részéről nem került sor.
- 1.3. A köztisztaság fenntartásáról szóló 43/2001. (XII. 17.) Ör. sz. rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése, szankcionálása folyamatos volt. A közterület-felügyelők 599 esetben intézkedtek a rendeletben előírtak be nem tartása miatt. Jellemzően a síkosságmentesítés, az ingatlan előtti járdaszakasz tisztán tartása, közterületen szemétkerakás miatt. A legtöbb esetben szóbeli vagy írásos felszólítás után a szabálytalanságok megszüntetésre kerültek. Hat alkalommal szabálysértési eljárást kezdeményeztek.
- 1.4. Civil szervezetek szerepének erősítése, munkájuk segítése a lakosság széles körű bevonása érdekében  
A VGÜ Kft. 4 civil szervezettel kötött együttműködési megállapodást a megszüntetett illegális lerakók, valamint egyéb területek megóvása, gondozása érdekében.  
A környezetvédelem területén dolgozó civil szervezetek részvételükkel segítették a „Te Szedd 2012-Összefogás a Tiszta Magyarországért” hulladékgyűjtési akció eredményességét.

### **2. Csapadékvíz elvezetés**

- 2.1. A szabálytalan szennyvízbekötések, illegális szennyvízkivezetések feltárása, hatósági intézkedések foganatosítása  
Szennyvíz elvezetéssel kapcsolatban 23 db hatósági eljárás indult. 11 esetben a csatlakozási kötelezettségnek eleget tettek a felszólítottak.  
Csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatban 16 db hatósági eljárás indult. A csatlakozás felülvizsgálatát a Csatornamű Kft. 2013. tavaszi időpontra tervezi.

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

A Startmunka-program keretén belül folytatódott a Tarján-patak, Diós-patak, Zagyva-patak, Forgách-patak, Baglyas-patak, Szánas-patak, továbbá a város vízvezető árkainak tisztítása, burkolatainak javítása. A Petőfi úti, Karancs úti, Kővirág úti, Katona J. úti árokburkolat elkészült.

Városüzemeltetési szakfeladatok között megvalósult a Dobó Katica úton és a Kinizsi úton az árokburkolat javítása, a Lakatos P. úton, Erkel úton és a Katalin úton a gépi ároktisztítás.

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

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

A Csatornamű Kft. üzleti tervében szereplő tervezett munkák közül megvalósult 2 db csatornamosó autó nagyjavítása, befejeződött a szennyvíztisztító telep átemelő gépházában üzemelő szivattyúk felújítása. A csatornahálózati rekonstrukciók folyamatosak voltak ( vezetékcserék, fedlapcserék ).

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

4.1. Kelet-Nógrádi Hulladékgazdálkodási Rendszer fejlesztés

A pályázat I. fordulója (előkészítés) kedvező elbírálásban részesült, a támogatási szerződés megkötésre került, a megvalósítás folyamatban van.

4.2. Hulladéklerakók rekultivációjára vonatkozó projekt megvalósítása

A projekt előkészítése lezajlott, a pályázat II. fordulója benyújtásra került, jelenleg elbírálás alatt van.

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

14 esetben indult hatósági eljárás települési szilárd hulladék elszállítási közszolgáltatás igénybevételével kapcsolatban. 3 esetben sor került a kötelezettség teljesítésére.

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

5.1. Az országos és helyi környezetvédelmi jogszabályokban foglaltak érvényre juttatása

A közterület-felügyelők 11 esetben szólították fel az ingatlan tulajdonosokat a kerti hulladék elhelyezésének (égetés) szabályainak betartására. Minden esetben sor került a szabálysértés azonnali megszüntetésére.

Légszennyezéssel kapcsolatosan 4 esetben indult hatósági eljárás, 3 esetben levegővédelmi bírság kiszabására került sor. Zaj- és rezgés védelem tárgyában 11 esetben indult hatósági eljárás. 2 esetben eljárási bírság kiszabására került sor határozatban előírt kötelezettség elmulasztása miatt.

### **6. Helyi közlekedésszervezés**

6.1. Önkormányzati utak felújítása pályázati források bevonásával

Elkészült a Csalános út és a Teraszos-Görbe összekötő út felújítása.

6.2. Észak - Dél irányú közlekedésbiztonsági célú kerékpárút II. ütem előkészítése  
A kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás folyamatban van.

6.3. Az Intermodális közösségi közlekedési központ kialakítása Salgótarjában  
KÖZOP-os pályázat keretein belül a részletes megvalósíthatósági tanulmány elkészült.  
A közreműködő szervezet véleményezése alapján a tervező a dokumentációt átdolgozta.

## **7. Vízellátás**

7.1. Ivóvízhálózati rekonstrukciók megvalósítása a Salgótarján és Környéke Vízmű Kft. üzleti tervében foglaltak alapján  
Na 100 gerincevezeték kiváltása készült el a Fáy A. krt. 86-88. sz.-nál, a Fáy A. krt. 90-106. sz. között, a Rákóczi úton a VEGYÉPSZER-nél, továbbá megvalósult a Kékkői úton az NA 200-as vezeték cseréje a Tarján-patak felett.  
Vezetékrekonstrukció valósult meg a Kecskéshegyi tároló és a Mikóvölgyi út között, továbbá elkészült az NA 300-as patak feletti vezetékcsere az Ötvözetgyár útnál.

## **8. Energiagazdálkodás**

8.1. Intézmény felújítási programok megújuló energia felhasználással  
Az önkormányzat 44 intézményére vonatkozó energia audit 2010. évben elkészült. Az audit alapján 4 intézményünkre az eddigi pályázatok struktúrájának megfelelően elkészült a megvalósíthatósági tanulmány, mely alapja a jövőben megjelenő pályázati részvételnek.

## **9. Zöldfelület gazdálkodás**

9.1. Zöldterületek kaszálása, hatékony gondozása - különös tekintettel a parlagfű mentesítésre - a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. és a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. együttműködésének keretében folyamatos volt. 2012. április 1-től a zöldterületek gondozását teljes körűen a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. látja el.

9.2. Városközpont funkcióbővítő rehabilitációjának megvalósítása  
A Múzeum tér és környezete rekonstrukciójára, valamint az Apolló Mozi felújítására vonatkozó feltételes közbeszerzési eljárások lezárultak, a kivitelezők kiválasztása megtörtént. A munkaterület átadás mindkét munka vonatkozásában megtörtént. Az Apolló Mozi kivitelezési munkái megkezdődtek.

9.3. Salgóbányára vonatkozó Kiemelt turisztikai akciófejlesztés ÉMOP-pályázat benyújtásra került, a nevesített kiemelt projekt pályázati forrást nyert, a támogatási szerződés megkötése megtörtént.

9.4. Eresztvény vonatkozásában a Turisztikai attrakció és szolgáltatások fejlesztése ÉMOP- pályázat benyújtásra került, befogadása megtörtént.

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



## **11. Környezeti nevelés**

### **11.1. Lakossági szelektív hulladékgyűjtést népszerűsítő programok szervezése**

A VGÜ Kft. 6 általános iskolával szervezte meg a „VGÜ a város zöld pontja” című környezetvédelmi vetélkedőt, melynek keretében a diákok a Hulladéklerakó szelektív csarnokát is megtekintették. A környezet védelméhez kapcsolódó világnapokon az egész iskolát érintő akciókat szerveztek, részt vettek az országos elemgyűjtő akcióban. Önkormányzatunk az elmúlt évben is csatlakozott a „Te szedd” országos hulladékgyűjtési akcióhoz. A részt vevő intézmények az iskolai oktatáshoz, neveléshez szükséges eszközök vásárlására felhasználható pénzjutalomban részesültek 170.000 Ft értékben összesen.

### **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 tanulók a családdal közösen is megtekintették a „Jövők energiája” Paksi Atomerőmű tájékoztató kamionját. A Dolinkáért Egyesülettel kötött együttműködés alapján a tanulók részt vettek a terület tisztán tartásában, ami tanítási időszakban folyamatos. A pedagógiai programjukba beépült a „Zöld ünnepek” Világnapok komplex tevékenységre épülő folyamatok feldolgozása. A növény és állatfajok iránti szeretetük, a környezettel való pozitív viszony kialakítása, a szülőföld, lakhely tisztelete, megbecsülése, a helyi és távoli kirándulások, túrázások rendszerességével erősödött.

### **11.3. A kompetencia alapú oktatásban részt vevő iskolákban évek óta a program fontos része a természet, a környezet megóvása. A tanulók az Egy évszak egy túra projekten keresztül, illetve erdei iskolában, kirándulás során, tábori keretek között ismerték meg jobban környezetünket, a környezettudatos magatartást, az épített és természeti környezet megóvásának fontosságát.**

Különböző környezetvédelmi módszerekkel ismerkedtek meg a projektpedagógia eszköztárszerének alkalmazásával.

Szervezett program keretében került sor Salgótarján és Nógrád megye természeti és kulturális adottságainak megismerésére, környezetvédő szakköröket működtettek, tisztasági versenyeket rendeztek.

### **11.4. A környezetvédelem területén dolgozó civil szervezetek által ismeretterjesztő előadások szervezése a közoktatási intézményekben: Prakfalvi Péter a Magyar Geológiai Szolgálat munkatársa a Nógrád-Novohrad Geoparkról tartott előadást. A Baglyaskő Oktatóbázison Környezetvédelmi szakköri foglalkozáson, a Bükki Nemzeti Park Karancs-Medves Tájvédelmi Körzetben madártani előadáson, illetve Kisfűrkész szakkör foglalkozásán vettek részt a tanulók. „Szerelmes földrajz” címmel előadást tartott a TEMI Könyvtár megbízásából Nándori Ferencné nyugalmazott igazgató.**

**Felhasználási köztöttség nélküli normatív állami hozzájárulások elszámolása**  
2012. év

forint

A költségvetési törvény mellékletei szerinti		Állami hozzájárulás				ELTÉRÉS
Száma	Megnevezése	eredeti	évközi mód.	módosított	járandóság	
<b>NORMATÍV HOZZÁJÁRULÁSOK ( 3. sz. melléklet )</b>						
	<b>Egyéb feladatok</b>					
<b>1.</b>	<b>Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai</b>					
1.(1)	Lakosságszám szerint	159 517 470		159 517 470	159 517 470	0
<b>2.</b>	<b>Önkormányrodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok</b>					
2.a	Önkormányroda alphozzájárulás	3 000 000		3 000 000	3 000 000	0
2.b(1)	Önkormányroda működési kiadásai	14 055 300		14 055 300	14 055 300	0
2.c	Gyámügyi igazgatási feladatok	11 440 000		11 440 000	11 440 000	0
<b>5.</b>	<b>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok</b>					
7.	<b>Helyi önkormányzati feladatok</b>					
7.a	Helyi normatív hozzájárulás	3 475 920		3 475 920	3 475 920	0
7.b	Helyi normatív hozzájárulás	6 546 463		6 546 463	6 546 463	0
<b>8.</b>	<b>Üdülőhelyi feladatok</b>					
	<b>Összesen</b>	<b>204 839 649</b>	<b>0</b>	<b>204 839 649</b>	<b>202 920 464</b>	<b>-1 919 185</b>
	<b>Szociális ellátás</b>					
<b>10.</b>	<b>Pénzügyi szociális juttatások</b>	382 743 920		382 743 920	382 743 920	0
<b>11.</b>	<b>Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai</b>					
<b>11.a</b>	<b>Általános feladatok</b>					
<b>11.ab</b>	<b>7000 fő lakosságszámig működési engedéllyel</b>					
11.c	Szociális étkeztetés	30 448 000		30 448 000	27 237 120	-3 210 880
<b>11.g</b>	<b>Fogyatékos és demens személyek nappali int. ellátása</b>					
11.g.(1)	Fogyatékos személyek nappali int. ellátása	3 244 800		3 244 800	2 839 200	-405 600
<b>11.h</b>	<b>Ellátása</b>					
11.h.(5)	Hajléktalanok nappali int. ellátása	6 183 000	-1 648 800	4 534 200	4 740 300	206 100
<b>12.</b>	<b>Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés</b>					
<b>12.a</b>	<b>Fokozott ápolást, gondozást igénylő ellátás</b>					
12.aa.(1)1	Gyermekvédelmi speciális ellátás					
12.aba.(1)	Intézményeiben ellátottak összesen	8 527 800		8 527 800	8 527 800	0
12.aba.(2)1	Pszichiátriai betegek ápoló-gondozó otthonában ellátottak					
13.	Hajléktalanok átmeneti intézményei	32 316 150	-3 746 800	28 569 350	29 506 050	936 700
<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	5 364 000		5 364 000	4 291 200	-1 072 800
	<b>Összesen</b>	<b>468 827 670</b>	<b>-5 395 600</b>	<b>463 432 070</b>	<b>459 885 590</b>	<b>-3 546 480</b>
<b>15.</b>	<b>Közoktatási 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	135 673 333		135 673 333	139 903 333	4 230 000
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
	Napi 8 órát meghaladó nyitva tartás					
15.a.(2) 2	1-3. nevelési év	67 680 000		67 680 000	67 836 667	156 667
<b>15.b.</b>	<b>Általános iskola</b>					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
15.b(2) 1	1-2. évfolyam összesen	65 173 333		65 173 333	66 583 333	1 410 000
15.b(5) 1	3. évfolyam	37 130 000		37 130 000	36 346 667	-783 333
15.b(6) 1	4. évfolyam, ideértve a fejlesztő iskolai tanulókat évfolyamtól függetlenül	41 360 000		41 360 000	40 576 667	-783 333
15.b(8) 1	5-6. évfolyam összesen	86 323 333		86 323 333	85 853 333	-470 000
15.b(11) 1	7-8. évfolyam összesen	111 703 333		111 703 333	113 583 333	1 880 000
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
15.b(2) 2	1-2. évfolyam összesen	33 605 000		33 605 000	30 706 667	-2 898 333
15.b(5) 2	3. évfolyam	16 763 333		16 763 333	15 588 333	-1 175 000
15.b(6) 2	4. évfolyam, ideértve a fejlesztő iskolai tanulókat évfolyamtól függetlenül	20 680 000		20 680 000	20 915 000	235 000
15.b(8) 2	5-6. évfolyam összesen	42 691 667		42 691 667	43 318 333	626 666
15.b(11) 2	7-8. évfolyam összesen	56 870 000		56 870 000	48 723 333	-8 146 667
<b>15.c.</b>	<b>Helyi önkormányzati iskola</b>					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
15.c(1) 1	9-10. évfolyam összesen	162 933 333		162 933 333	163 246 667	313 334
15.c(10) 1	11-13. évfolyam összesen	212 283 333		212 283 333	212 283 333	0
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
15.c(1) 2	9-10. évfolyam összesen	84 835 000		84 835 000	75 983 333	-8 851 667
15.c(10) 2	11-13. évfolyam összesen	107 786 667		107 786 667	101 363 333	-6 423 334
<b>15.d.</b>	<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	44 806 667		44 806 667	45 120 000	313 333
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
15.d.(1) 2	Felzárkóztató 9. évf. szakisk. szakköz. első-harmadik, harmadikat követő további szakk.évf. összesen	26 555 000		26 555 000	23 500 000	-3 055 000

**Felhasználási kötöttség nélküli normatív állami hozzájárulások elszámolása**  
2012. év

forint

A költségvetési törvény mellékletei szerinti		Állami hozzájárulás				ELTÉRÉS
Száma	JOGCÍM Megnevezése	eredeti	évközi mód.	módosított	járandóság	
15.e.	<b>Alapfokú művészetoktatás</b>					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
15.e.(1) 1	Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbk. évfolyama	30 550 000		30 550 000	30 550 000	0
15.e.(2) 1	Képző és ip.műv.ti., ...ág, előképző, alapk. és továbbk. évf., zenem. ágon csoportos főtanszakos oktatás	11 750 000		11 750 000	11 750 000	0
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
15.e.(1) 2	Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbk. évfolyama	15 275 000		15 275 000	14 491 667	-783 333
15.e.(2) 2	Képző és ip.műv.ti., ...ág, előképző, alapk. és továbbk. évf., zenem. ágon csoportos főtanszakos oktatás	6 501 667		6 501 667	5 875 000	-626 667
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
15.f.	<b>Kollégiumok közoktatási feladatai</b>					
	Kollégiumi, externátusi nevelés, oktatás					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
15.f.(1) 1	Összesen	5 640 000		5 640 000	5 640 000	0
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
15.f.(1) 2	Összesen	2 820 000		2 820 000	3 603 333	783 333
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
15.g.	<b>Napközis/tanulószobai, iskolaotthonos foglalkoztatás</b>					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
15.g.(1) 1	1-4. évf. napközis foglalkoztatás	14 256 667		14 256 667	12 533 333	-1 723 334
15.g.(2) 1	5-8. évf. napközis/tan.szobai foglalkoztatás	2 663 333		2 663 333	2 193 333	-470 000
15.g.(3) 1	1-4. évfolyamos iskolaotth. oktatás	8 146 667		8 146 667	8 303 333	156 666
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
15.g.(1) 2	1-4. évf. napközis foglalkoztatás	8 068 333		8 068 333	8 068 333	0
15.g.(2) 2	5-8. évf. napközis/tan.szobai foglalkoztatás	1 645 000		1 645 000	1 723 333	78 333
15.g.(3) 2	1-4. évfolyamos iskolaotthonos oktatás	3 995 000		3 995 000	3 525 000	-470 000
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
16.	<b>Közoktatási kiegészítő hozzájárulások</b>					
16.a.	<b>Iskolai gyak.okt., szakképzés (szakmai gyak. képzés)</b>					
16.aa.	Iskolai gyakorlati oktatás					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
16.aa (1) 1	A szakiskola 9-10. évfolyamán, nyelvi előkészítő évfolyam esetén 10-11. évfolyamán	1 773 333		1 773 333	1 773 333	0
16.aa (2) 1	A szakközépiskola 9-10. évfolyamán, nyelvi előkészítő évfolyam esetén 10-11. évfolyamán	0		0	0	0
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
16.aa (1) 2	A szakiskola 9-10. évfolyamán, nyelvi előkészítő évfolyam esetén 10-11. évfolyamán	1 201 667		1 201 667	1 131 667	-70 000
16.aa (2) 2	A szakközépiskola 9-10. évfolyamán, nyelvi előkészítő évfolyam esetén 10-11. évfolyamán	0		0	0	0
16.ab	<b>Szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon</b>					
16.aba	Egyévf.képz. valamint többévf. képzés második szakképzési és a (kézségfejlesztő) spec. szakisk. szakképzési évfolyamaira					
16.aba 1	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>	1 960 000		1 960 000	1 960 000	0
16.aba 2	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	1 470 000		1 470 000	1 045 333	-424 667
16.abb	Az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet					
16.abb 1	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>	16 098 133		16 098 133	16 006 667	-91 466
16.abb 2	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	8 597 867		8 597 867	6 448 400	-2 149 467
16.abc	Az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet					
16.abc 1	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>	4 390 400		4 390 400	4 547 200	156 800
16.abc 2	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	3 038 000		3 038 000	2 567 600	-470 400
16.abd	A tanulószereződéssel nem önk.-i tanulmányhelyben történő képzéshez					
16.abd 1	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>	784 000		784 000	784 000	0
16.abd 2	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	405 067		405 067	653 333	248 266
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
16.b	<b>Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása</b>					
16.ba	<b>Gyógypedagógiai (konduktív pedagógiai) nevelés, oktatás az óvodában és az iskolában</b>					
16.baa	Tanulmányait magántanulónként folytató sajátos nevelési igényű tanulók a rehab.biz. szakv. alapján, valamint nem saj. nev. igényű tanulók orv. ig. alapján					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
16.baa (1) 1	Összesen	3 584 000		3 584 000	3 733 333	149 333
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
16.baa (1) 2	Összesen	1 717 333		1 717 333	1 045 333	-672 000
16.bab	Gyógypedagógiai nevelésből visszahelyezettek, valamint folyamatosan figyelemmel kísért tanulók					
16.bab 1	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>	179 200		179 200	179 200	0
16.bab 2	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	224 000		224 000	179 200	-44 800
16.bac	Testi, érzékszervi súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
16.bac (1) 1	Összesen	18 875 733		18 875 733	19 114 667	238 934
	<i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>					
16.bac (1) 2	Összesen	8 362 667		8 362 667	8 123 733	-238 934
16.bad	Beszéd fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók					
	<i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					

**Felhasználási kötöttség nélküli normatív állami hozzájárulások elszámolása  
2012. év**

forint

A költségvetési törvény mellékletei szerinti		Állami hozzájárulás				ELTÉRÉS
Száma	JOGCÍM Megnevezése	eredeti	évközi mód.	módosított	járandóság	
16.bad (1) 1	Összesen <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	14 336 000		14 336 000	15 530 667	1 194 667
16.bad (1) 2	Összesen	6 690 133		6 690 133	6 451 200	-238 933
16.bae	Megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének tartós és súlyos, vagy súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
16.bae (1) 1	Összesen <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	7 735 467		7 735 467	6 376 533	-1 358 934
16.bae (1) 2	Összesen	3 815 467		3 815 467	4 547 200	731 734
16.bb	Korai fejlesztés, gondozás (2012. évre)	2 400 000		2 400 000	1 920 000	-480 000
16.bc	Fejlesztő felkészítés (2012. évre)					
16.bca	Fejlesztő felkészítés (5-6 éves kor között, a súlyosan, halmozottan fogyatékos gyermekek részére a kötelező óvodai nevelésben részvételnek megfelelően ellátás)	0		0	0	
16.bcb	megfeleltethető ellátás)	3 416 000		3 416 000	2 135 000	-1 281 000
16.c	Nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás Nemzeti, etnikai kisebbségi óvodai nevelés, isk. okt. nyelvoztatás, roma kisebbségi oktatás, kieg. kisebbségi okt. Kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi nevelés - oktatás (nev.-ben, okt.-ban részt vevők / 2 ) <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
16.c (7) 1	Összesen <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	2 960 000		2 960 000	3 173 333	213 333
16.c (7) 2	Összesen	1 453 333		1 453 333	1 560 000	106 667
16.d	Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás Nappali rendszerű iskolai oktatásban két tanítási nyelven folyó oktatás <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
16.d (6) 1	Összesen <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	19 925 333		19 925 333	19 925 333	0
16.d (6) 2	Összesen Nyelvi előkészítő évfolyamok (9. évfolyamok) <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>	11 050 667		11 050 667	10 261 333	-789 334
16.d (11) 1	Összesen	9 898 667		9 898 667	9 898 667	0
16.d (12) 1	Gimnázium					
16.d (13) 1	Szakközépiskola					
16.d (11) 2	Összesen <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	3 605 333		3 605 333	2 688 000	-917 333
16.e	Egyes pedagógiai programok, szakmai feladatok					
16.eb	A középszintű érettségi vizsga és a szakmai vizsga lebonyolítása (2012. évre)					
16.eb (1)	Középszintű érettségi vizsga	3 384 000		3 384 000	3 324 000	-60 000
16.eb (2)	Szakmai vizsga	906 000		906 000	900 000	-6 000
16.f	Középszintű érettségi vizsga és a szakmai vizsga lebonyolítása Középszintű érettségi vizsga és a szakmai vizsga lebonyolítása <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
16.f (1) 1	Összesen <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	17 778 600		17 778 600	17 717 400	-61 200
16.f (1) 2	Összesen	8 986 200		8 986 200	8 675 100	-311 100
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 <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>					
16.gb (1) 1	Összesen <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>	810 667		810 667	789 333	-21 334
16.gb (1) 2	Összesen	373 333		373 333	373 333	0
	Összesen	1 658 351 599	0	1 658 351 599	1 625 227 761	-33 123 838
NORMATÍVÁK MINDÖSSZESEN		2 332 018 918	-5 395 600	2 326 623 318	2 288 033 815	-38 589 503

**A normatív, kötött felhasználású támogatások elszámolása  
2012. év**

forint

A költségvetési törvény mellékletei szerinti		Állami hozzájárulás				ELTÉRÉS	2012. 12.31-ig		ÖSSZES 2012. évi áll. hj. ELTÉRÉS
Száma	JOGCÍM Megnevezése	eredeti	évközi mód.	módosított	járandóság		tényl.felh. tám.	fel nem h. de fel. terhelt	
<b>NORMATÍV, KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK ( 8. sz. melléklet )</b>									
<b>I.</b>	<b>Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz</b>								
<b>I.1</b>	<b>Pedagógiai szakszolgálat</b>								
I.1.1	2012. évben időarányosan 8 hónapra	16 000 000		16 000 000	16 000 000	0	16 000 000		0
I.1.2	2012. évben időarányosan 4 hónapra	8 400 000		8 400 000	8 400 000	0	8 400 000		0
<b>I.2</b>	<b>Pedagógus továbbképzés támogatása</b>								
I.2.1	2012. évben időarányosan 8 hónapra	2 490 600		2 490 600	2 494 800	4 200	2 494 800		4 200
I.2.2	2012. évben időarányosan 4 hónapra	1 260 000		1 260 000	1 220 100	-39 900	409 394		-850 606
<b>I.3</b>	<b>Támogatás egyes pedagóguspótlékok kiegészítéséhez</b>								
<b>I.3. a</b>	<b>Osztályfőnöki pótlék kiegészítése</b>								
I.3. a 1	2012. évben időarányosan 8 hónapra	4 437 333		4 437 333	4 472 000	34 667	4 472 000		34 667
I.3. a 2	2012. évben időarányosan 4 hónapra	2 244 667		2 244 667	2 140 667	-104 000	2 140 667		-104 000
<b>I.3. b</b>	<b>Gyógypedagógiai pótlék kiegészítése</b>								
I.3. b 1	2012. évben időarányosan 8 hónapra	1 863 333		1 863 333	1 820 000	-43 333	1 820 000		-43 333
I.3. b 2	2012. évben időarányosan 4 hónapra	953 333		953 333	866 667	-86 666	866 667		-86 666
<b>I.4</b>	<b>Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások</b>								
<b>I.4.a</b>	<b>Kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés</b>								
	2012. évben								
I.4.a(1)	Összesen	144 160 000		144 160 000	138 788 000	-5 372 000	138 788 000		-5 372 000
<b>I.4.b</b>	<b>Tanulók ingyenes tankönyvellátásának támogatása</b>								
		36 300 000		36 300 000	35 124 000	-1 176 000	35 124 000		-1 176 000
<b>I.5</b>	<b>Szakmai, tanügyigazgatási informatikai feladatok támogatása</b>								
I.5.1	2012. évben időarányosan 8 hónapra	6 879 833		6 879 833	6 890 333	10 500	6 890 333		10 500
I.5.2	2012. évben időarányosan 4 hónapra	3 476 083		3 476 083	3 227 000	-249 083	3 227 000		-249 083
<b>II.</b>	<b>Egyes szociális feladatok támogatása</b>								
<b>II. 1.</b>	<b>Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése</b>								
		0	689 198 346	689 198 346	689 198 346	0	689 198 346		0
<b>II.2.</b>	<b>Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása</b>								
		49 200		49 200	49 200	0	30 000	19 200	0
<b>NORMATÍV, KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>228 514 382</b>	<b>689 198 346</b>	<b>917 712 728</b>	<b>910 691 113</b>	<b>-7 021 615</b>	<b>909 861 207</b>	<b>19 200</b>	<b>-7 832 321</b>

**Központosított előirányzatok és egyéb  
kötött felhasználású  
támogatások elszámolása  
2012. év**

ezer forint

Központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások megnevezése	Kapott támogatás	2012.12.31-ig		Eltérés
		ténylegesen felhasznált támogatás	fel nem használt, de feladattal terhelt támogatás	
Lakossági közműfejlesztés támogatása	1 349	1 349	0	0
Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	2 637	2 637	0	0
Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	41 691	41 691	0	0
Helyi közösségi közlekedés támogatása	44 409	44 409	0	0
Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	20 156	11 836	8 270	-50
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	30 270	30 270	0	0
Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések	8 975	0	8 975	0
A 2011. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	3 908	3 908	0	0
Önkormányzati felzárkóztatási támogatás	36 000	26 821	9 179	0
<b>KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN</b>	<b>189 395</b>	<b>162 921</b>	<b>26 424</b>	<b>-50</b>
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása	94 341	94 341		0
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	689 198	689 198	0	0
A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja	110 032	110 032	0	0
Az 1231/2012. (VII.6.) Korm. határozat szerinti támogatások	300 000	300 000	0	0
Egyéb központi támogatások	900 000	150 000	750 000	0
<b>EGYÉB KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 093 571</b>	<b>1 343 571</b>	<b>750 000</b>	<b>0</b>

## A költségvetési szervek 2012. évi pénzmaradványa

ezer forint

MEGNEVEZÉS	Zárópénz- készlet	Korrekciók	Helyesbített pénz- maradvány	Intézmények		Elszámolás a központi költségve- téssel	Pénzmaradványt módosító		Módosított pénzmarad- vány	Szem.jutt. maradvány	Karban- tartási maradvány	Élelmezés elszámolási maradvány	Felhalmo- zási célú maradvány
				túlfinanszí- rozása	kiutaltlan támogatása		elvonás	többlet					
<b>Egészségügyi-Szociális Központ</b>	<b>140 439</b>	<b>21 052</b>	<b>161 491</b>	<b>-18 365</b>			<b>-117 816</b>		<b>25 310</b>	<b>9 253</b>	<b>1 742</b>	<b>3 367</b>	<b>5</b>
Közoktatási Int. Gazd. Szolgálat	37 341	-3 101	34 240	-5 977			-20 614		7 649	1 104	-88		
Salgótarjáni Összevont Óvoda	14	1 465	1 479		1 441		-50		2 870	2 814	-1 418	0	0
- ebből: szakmai előirányzatok maradványa	14	1 465	1 479		1 441		-50		2 870	2 814			
Salgótarjáni Központi Ált. Isk. és Diákotthon	906	3 325	4 231		3 641		-7 872		0	-221	-2 957	0	1
- ebből: szakmai előirányzatok maradványa	906	3 325	4 231		3 641		-7 872		0	-221			1
Illyés Gy-né Ó., Ált. Isk., Spec. Sz.isk. és Egys.Ped. Sz.sz.	5 370	253	5 623		239		-5 862	0	0	2 372	-200	0	2 253
- ebből: szakmai előirányzatok maradványa	5 370	253	5 623		239		-5 862		0	2 372			2 253
Vácz Gy. Alapfokú Műv. okt. Intézmény	956	140	1 096		0		-1 096		0	332	0	0	0
- ebből: szakmai előirányzatok maradványa	956	140	1 096				-1 096		0	332			
Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola	2 919	867	3 786		254		-4 040		0	2 152	-120	0	0
- ebből: szakmai előirányzatok maradványa	2 919	867	3 786		254		-4 040		0	2 152			
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola	418	1 656	2 074		398		-2 479	7	0	1 680	-1 207	0	-1
- ebből: szakmai előirányzatok maradványa	418	1 656	2 074		398		-2 479	7	0	1 680			-1
Stromfeld A. Gépip. Épíp. és Inform. Szakközépisk.	1 912	1 702	3 614		4		-3 618		0	523	-24	0	40
- ebből: szakmai előirányzatok maradványa	1 912	1 702	3 614		4		-3 618		0	523			40
Táncsics M. Közgazd. Ügyv. Ker. és Vendéglátóip. Szakközépiskola és Szakisk.	5 639	3 139	8 778		0		-8 778		0	4 980	-56	0	0
- ebből: szakmai előirányzatok maradványa	5 639	3 139	8 778				-8 778		0	4 980			
<b>KIGSZ ÖSSZESEN</b>	<b>55 475</b>	<b>9 446</b>	<b>64 921</b>	<b>-5 977</b>	<b>5 977</b>	<b>0</b>	<b>-54 409</b>	<b>7</b>	<b>10 519</b>	<b>15 736</b>	<b>-6 070</b>	<b>0</b>	<b>2 293</b>
<b>Csarnok- és Piacgazgatóság</b>	<b>2 260</b>	<b>-1 249</b>	<b>1 011</b>						<b>1 011</b>	<b>3 684</b>	<b>804</b>		<b>654</b>
<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>43 779</b>	<b>820</b>	<b>44 599</b>						<b>44 599</b>	<b>9 163</b>	<b>0</b>		<b>379</b>
<b>Önkormányzat</b>	<b>1 671 586</b>	<b>-1 096 330</b>	<b>575 256</b>	<b>24 342</b>	<b>-5 977</b>	<b>-52 459</b>	<b>172 225</b>	<b>-7</b>	<b>713 380</b>	<b>1 450</b>	<b>0</b>		<b>155 651</b>

<b>ÖNKORMÁNYZATI SZINTRE ÖSSZESÍTETT PÉNZMARADVÁNY</b>	<b>1 913 539</b>	<b>-1 066 261</b>	<b>847 278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-52 459</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>794 819</b>	<b>39 286</b>	<b>-3 524</b>	<b>3 367</b>	<b>158 982</b>
--	------------------	-------------------	----------------	----------	----------	----------------	----------	----------	----------------	---------------	---------------	--------------	----------------





**Egyszerűsített mérleg**  
**2012. év**

ezer forint

MEGNEVEZÉS	Előző évi ktv. besz. záró adatai	Auditálási eltérések	Előző év auditált egysz. besz. záró adatai	Tárgyévi ktv. besz. záró adatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egysz. besz. záró adatai
		(+/-)			(+/-)	
<b>ESZKÖZÖK</b>						
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	20 373 025	0	20 373 025	19 366 274	-6 276	19 359 998
I. Immateriális javak	219 183		219 183	110 175		110 175
II. Tárgyi eszközök	13 497 166		13 497 166	14 048 503	-6 276	14 042 227
III. Befektetett pénzügyi eszközök	586 664		586 664	585 926		585 926
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	6 070 012		6 070 012	4 621 670		4 621 670
<b>B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	2 739 363	8 325	2 747 688	2 616 390	10 759	2 627 149
I. Készletek	3 528		3 528	2 138		2 138
II. Követelések	646 884	8325	655 209	637 211	10 759	647 970
III. Értékpapírok						0
IV. Pénzeszközök	2 042 172		2 042 172	1 920 217		1 920 217
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	46 779		46 779	56 824		56 824
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>23 112 388</b>	<b>8 325</b>	<b>23 120 713</b>	<b>21 982 664</b>	<b>4 483</b>	<b>21 987 147</b>
<b>FORRÁSOK</b>						
<b>D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	16 274 150	8 325	16 282 475	16 498 195	4 483	16 502 678
I. Tartós tőke	16 229 291		16 229 291	16 028 230		16 028 230
II. Tőkeváltozások	44 859	8325	53 184	469 965	4 483	474 448
III. Értékelési tartalék						0
<b>E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>	2 049 151		2 049 151	1 549 768	0	1 549 768
I. Költségvetési tartalékok	2 049 151		2 049 151	1 549 768		1 549 768
II. Vállalkozási tartalékok	0		0			0
<b>F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	4 789 087		4 789 087	3 934 701	0	3 934 701
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 995 599		2 995 599	2 563 526		2 563 526
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 753 688		1 753 688	1 338 207		1 338 207
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	39 800		39 800	32 968		32 968
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>23 112 388</b>	<b>8 325</b>	<b>23 120 713</b>	<b>21 982 664</b>	<b>4 483</b>	<b>21 987 147</b>

**Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés**  
2012. év

ezer forint

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
01	Személyi juttatások	2 618 542	2 929 521	2 890 235
02	Munkaadót terhelő járulékok	690 023	764 586	756 165
03	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 545 388	2 838 836	2 614 585
04	Működési célú támogatásértéktű kiadások, egyéb támogatás	1 173 107	1 742 034	1 624 069
05	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	420 831	814 587	810 739
06	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 999	26 463	24 416
07	Felújítás	208 500	213 579	183 644
08	Felhalmozási kiadások	1 142 634	737 808	494 841
09	Felhalmozási célú támogatásértéktű kiadások, egyéb támogatás	0	24 402	24 402
10	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadás	87 875	150 556	133 879
11	Hosszúlejáratú kölcsönök nyújtása			
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	10 000	246 164	157 784
13	<i>Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)</i>	<i>8 899 899</i>	<i>10 488 536</i>	<i>9 714 759</i>
14	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	264 656	384 648	384 647
15	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	1 369 925	857 151	803 558
16	-15-ből likvidhitelek kiadása			
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
19	<i>Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18)</i>	<i>1 634 581</i>	<i>1 241 799</i>	<i>1 188 205</i>
<b>20</b>	<b>Pénzforgalmi kiadások (13+19)</b>	<b>10 534 480</b>	<b>11 730 335</b>	<b>10 902 964</b>
21	Pénzforgalom nélküli kiadások	486 060	977 344	
22	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			11 950
<b>23</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (20+21+22)</b>	<b>11 020 540</b>	<b>12 707 679</b>	<b>10 914 914</b>
24	Intézményi működési bevételek	507 555	677 001	664 807
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	3 139 916	3 079 453	3 100 021
26	Működési célú támogatásértéktű bevételek, egyéb támogatás	1 056 807	714 145	848 990
27	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel	3 833	20 729	126 645
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	310 257	337 646	253 620
29	28-ből Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	239 303	240 003	152 938
30	Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek, egyéb támogatások	707 863	408 042	257 889
31	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszköz átvétel	0	10 712	30 268
32	Támogatások, kiegészítések	2 560 533	4 854 338	4 854 338
33	32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása	2 560 533	4 854 338	4 854 338
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése			0
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	60 374	238 298	175 100
36	<i>Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)</i>	<i>8 347 138</i>	<i>10 340 364</i>	<i>10 311 678</i>
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	377 076	200 000	200 000
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	941 325	394 305	394 305
39	-38-ből likvid hitelek bevétele			
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			0
41	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
42	<i>Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)</i>	<i>1 318 401</i>	<i>594 305</i>	<i>594 305</i>
<b>43</b>	<b>Pénzforgalmi bevételek (36+42)</b>	<b>9 665 539</b>	<b>10 934 669</b>	<b>10 905 983</b>
44	Pénzforgalom nélküli bevételek	1 361 703	1 773 010	1 723 928
45	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
46	Kiegyenlítő, átfutó, függő bevételek	0	0	-12 799
<b>47</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (43+...+46)</b>	<b>11 027 242</b>	<b>12 707 679</b>	<b>12 617 112</b>
48	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [Költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	-552 761	-148 172	596 919
49	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (48+44-21) [korrigált költségvetési hiány (-), korrigált költségvetési többlet (+)]	322 882	647 494	2 320 847
50	Finanszírozási műveletek eredménye (42-19)	-316 180	-647 494	-593 900
51	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45+46-22)	0	0	-24 749

**Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás  
2012. év**

ezer forint

Sorszám	Megnevezés	Előző évi kv. besz. záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egysz. besz. záró adatai	Tárgyévi kv. besz. záró adatai	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyév auditált egysz. besz. záró adatai
01	Záró pénzkészlet	1 935 269		1 935 269	1 913 539		1 913 539
02	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege				-394 305		-394 305
03	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+/-)	5 785		5 785	30 534		30 534
04	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	739 571		739 571	702 490		702 490
05	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)				0		0
06	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+-3-4-5)	1 201 483	0	1 201 483	847 278		847 278
07	Finanszírozásból származó korrekciók (+/-)	-37 463		-37 463	-52 459		-52 459
08	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+/-)				0		0
09	Költségvetési pénzmaradvány (6+7+8)	1 164 020	0	1 164 020	794 819		794 819
10	A vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						0
11	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+/-)						0
12	Módosított pénzmaradvány (6+-7+-8+-9+-10)	1 164 020	0	1 164 020	794 819		794 819
13	A 12-ből egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány	10 942		10 942	11 759		11 759
14	12-ből kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	1 211 923		1 211 923	724 090		724 090
15	12-ből szabad pénzmaradvány	48 324		48 324	58 970		58 970

**Egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás**  
**2012. év**

ezer forint

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Előző évi ktv. besz. záró adatai	Auditálási eltérések	Előző év auditált egysz. besz. záró adatai	Tárgyévi ktv. besz. záró adatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egysz. besz. záró adatai
			(+/-)			(+/-)	
01	1. Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei	0	0	0	0	0	0
02	2. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei	0	0	0	0	0	0
03	3. Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási, passzív pénzügyi elszámolási bevételei	0	0	0	0	0	0
04	<b>A. Vállalkozási tevékenység bevételei (1+2+3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05	4. Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai	0	0	0	0	0	0
06	5. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai	0	0	0	0	0	0
07	6. Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási, aktív pénzügyi kiadásai	0	0	0	0	0	0
08	<b>B. Vállalkozási tevékenység kiadásai (4+5+6) (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09	<b>C. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	7. Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás (-)	0	0	0	0	0	0
11	8. Alaptevékenység ellátására felhasznált, tervezett eredmény (-)	0	0	0	0	0	0
12	Pénzforgalmi maradványt külön jogszabály alapján módosító tétel	0	0	0	0	0	0
13	<b>D. Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa (C-7-8+9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>E. Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	<b>F. Vállalkozási TARTALÉKBA helyezhető összeg (C-8-9-E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Európai Unió forrásokból megvalósult,  
illetve folyamatban lévő beruházások  
2012. évben**

"ReSOURCE" bányapotenciálok kihasználására	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év		2013.	ÖSSZESEN
	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Költségvetés szerint	Várható teljesítés
<b>FORRÁSOK</b>							
-saját erő	1 356	1 696	697	35	0		3 749
-előfinanszírozás	-2 929	16 934	14 475	5 265	-18 375	-10 105	0
-állami támogatás	0	0	0	0			0
-EU támogatás.	7 291	3 923	11 121	30 000	21 413	12 605	56 353
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>5 718</b>	<b>22 553</b>	<b>26 293</b>	<b>35 300</b>	<b>3 038</b>	<b>2 500</b>	<b>60 102</b>
<b>KIADÁSOK</b>							<b>0</b>
-bér+járulék	124	1 853	3 462	1 200	734	0	6 173
-dologi kiadások	5 594	2 775	1 714	28 100	2 304	2 500	14 887
-beruházások	0	17 925	21 117	6 000	0	0	39 042
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>5 718</b>	<b>22 553</b>	<b>26 293</b>	<b>35 300</b>	<b>3 038</b>	<b>2 500</b>	<b>60 102</b>

Funkcióbővítő városrehabilitáció	2011. év	2012. év			2013. év		2014. év	ÖSSZESEN
	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	Teljesítés	terv	
<b>FORRÁSOK</b>								
-saját erő	54 266	177 076	6 086	5 704	212 896		17 432	290 298
-előfinanszírozás			60 550	60 550			-60 550	0
-állami támogatás					40 000			40 000
-EU támogatás.		615 142	0	0	858 880		112 175	971 055
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>54 266</b>	<b>792 218</b>	<b>66 636</b>	<b>66 254</b>	<b>1 111 776</b>		<b>69 057</b>	<b>1 301 353</b>
<b>KIADÁSOK</b>								<b>0</b>
-beruházások	43 413	623 794	52 469	52 477	875 414		54 376	1 025 680
-áfa	10 853	168 424	14 167	13 777	236 362		14 681	275 673
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>54 266</b>	<b>792 218</b>	<b>66 636</b>	<b>66 254</b>	<b>1 111 776</b>		<b>69 057</b>	<b>1 301 353</b>

**Európai Unió forrásokból megvalósult,  
illetve folyamatban lévő beruházások  
2012. évben**

Csalános út felújítása	2011. év	2012. év			ÖSSZESEN
	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	
<b>FORRÁSOK</b>					
-saját erő	1 178	7 243	7 243	1 969	3 147
-előfinanszírozás					0
-állami támogatás		6 185	6 185	6 287	6 287
-EU támogatás.		52 568	52 568	53 442	53 442
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	1 178	65 996	65 996	61 698	62 876
<b>KIADÁSOK</b>					0
-beruházások	943	51 965	51 965	48 581	49 524
-áfa	235	14 031	14 031	13 117	13 352
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	1 178	65 996	65 996	61 698	62 876

Intermodális közösségi közlekedés előkészítése	2012. év			2013. év	Összesen
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	
<b>FORRÁSOK</b>					
-saját erő	7 620	4 231	4 231	0	4 231
-előfinanszírozás					
-állami támogatás					
-EU támogatás.	0	52 883	51 307	1 575	52 882
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	7 620	57 114	55 538	1 575	57 113
<b>KIADÁSOK</b>					0
-beruházások	6 000	44 972	43 731	1 240	44 971
-áfa	1 620	12 142	11 807	335	12 142
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	7 620	57 114	55 538	1 575	57 113

Teraszos-Görbe út felújítása	2011. év	2012. év			ÖSSZESEN
	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	
<b>FORRÁSOK</b>					
-saját erő	728	1 896	1 896	761	1 489
-előfinanszírozás					0
-állami támogatás		2 944	2 944	2 974	2 974
-EU támogatás.		25 024	25 024	25 278	25 278
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	728	29 864	29 864	29 013	29 741
<b>KIADÁSOK</b>					0
-beruházások	583	23 515	23 515	22 845	23 428
-áfa	145	6 349	6 349	6 168	6 313
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	728	29 864	29 864	29 013	29 741

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának képviselőtestülete részére  
a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról

Elvégeztem Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.) – továbbiakban: Önkormányzat – mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 21.987.147,-eFt, a tartalék összege 1.549.768,-eFt, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentésből – melyben a 2012. év teljesített költségvetési bevételi összege 12.617.112,-eFt, a teljesített kiadások összege 10.914.914,-eFt -, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatásból áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóknak a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az Önkormányzat jegyzőjének felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollok kialakítását, bevezetését, fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső ellenőrzés hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a gazdálkodásért felelősök számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves költségvetési beszámoló átfogó bemutatásának értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához:

Záradék/Vélemény:

A könyvvizsgálat során az Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámolót a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló az Önkormányzat 2012. évi költségvetése teljesítéséről, a 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

Az Önkormányzati ingatlankezelő nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatok az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak.

Salgótarján, 2013. április 11.

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó  
ügyvezető

Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000588

3100 Salgótarján, Pécskő út 40.

MBI Könyvvizsgáló Kft.

**MBI** KÖNYVVIZSGÁLÓ  
KFT.  
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.  
11209753-2-12

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 000183  
3100 Salgótarján, Pécskő út 38.



## Független Könyvvizsgálói Jelentés

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának képviselőtestülete részére  
a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelettervezet  
vizsgálatáról

Elvégeztem Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.) 2012. évi költségvetése végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelettervezetének vizsgálatát, amelyben a bevételek főösszege 12.617.112,-eFt, a kiadások főösszege 10.914.914,-eFt.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztése az Önkormányzat polgármestere, jóváhagyása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A könyvvizsgálat feladata a rendelettervezet véleményezése.

A vélemény kialakításához szükséges vizsgálatokat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, a zárszámadási rendelettervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel végeztem.

Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújtott a könyvvizsgálói véleményem kialakításához.

Könyvvizsgálói vélemény:

Véleményem szerint Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. évi költségvetése végrehajtásáról, a 2012. évi zárszámadásról szóló rendelettervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel, rendeletalkotásra alkalmas.

Salgótarján, 2013. április 11.

*Mesterné Berta Ildikó*

Mesterné Berta Ildikó  
ügyvezető

Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000588  
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.  
MBI Könyvvizsgáló Kft.

*Mesterné Berta Ildikó*

Mesterné Berta Ildikó  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 000183  
3100 Salgótarján, Pécskő út 38.

**MBI KÖNYVVIZSGÁLÓ**  
**KFT.**  
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.  
Adószám: 11209753-2-12



# *ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS*

## **Salgótarján 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelethez**

### *I.*

#### *A 2012. évi gazdálkodás általános értékelése*

Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének tervezési feltételrendszerét alapvetően befolyásolta a költségvetési törvény forrásszabályozása, illetve közvetetten a világgazdasági válság okozta bevételkiesés. Az előző évhez képest szigorúbb külső feltételek miatt a költségvetés feltételrendszere is feszebb bevételi előírásokat és kiadási lehetőségeket határozott meg.

A 2012. évi költségvetés teljesítését mutató adatok egyértelműen igazolják, hogy a Közgyűlés kellő óvatossággal kialakított végrehajtható feltételrendszert fogadott el. Gazdálkodási zavarok az év során nem jelentkeztek, a források megfelelő időben és mértékben álltak rendelkezésre a költségek finanszírozásához. A Közgyűlésnek a gazdálkodási folyamatok torzulása miatt a költségvetést érintő korlátozó intézkedésekről nem kellett döntenie. Ehhez nagymértékben hozzájárult az ÖNHIKI jogcímen kapott 94.341 ezer forint, illetve a Belügyminisztérium 1.200.000 ezer forint összegű rendkívüli támogatása.

Az intézmények gazdálkodási mutatói, a gazdálkodás folyamatai, teljesítési adatai szerint a hatékonyabb és takarékosabb gazdálkodást ösztönző feszesen meghatározott feltételek mellett, a feladatellátás zavarmentes volt. Az intézményi bevételek, az önkormányzat kiegészítő költségvetési támogatásával együtt, fedezték a felmerült kiadásokat, illetve a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az év végén étkezési utalvány biztosításához is részben fedezetet nyújtottak.

A felhalmozási típusú kiadások finanszírozása is megfelelt a felmerülő költségek által kívánt követelményeknek, forráshiány nem zavarta a kivitelezések folyamatosságát. Néhány feladat megvalósítása a 2013. évre tolódott, mivel azonban ezek esetében a szükséges fedezet rendelkezésre állt, a kivitelezési költségek finanszírozása nem jelent akadályt.

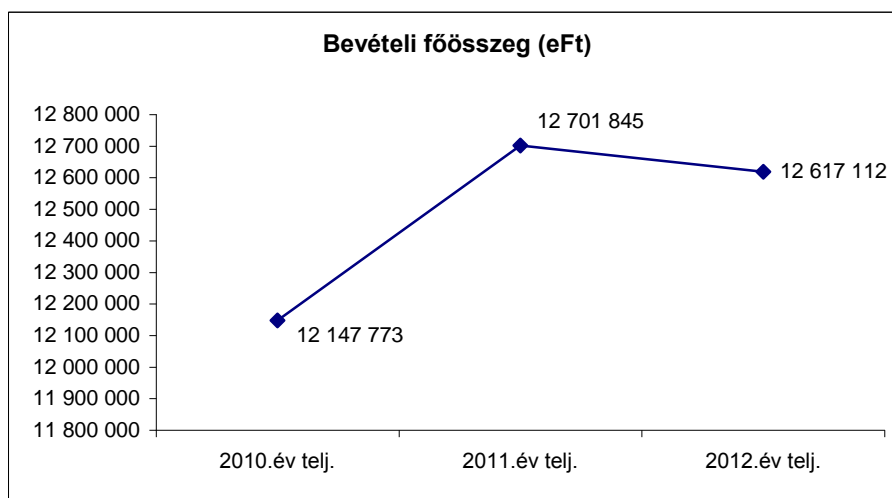
A 2012. évről szóló beszámoló szerkezeti rendje megfelel a Közgyűlés által meghatározott költségvetés, illetve a korábbi év struktúrájának, így a gazdálkodási, pénzügyi folyamatok összemérhetőek a tervezett és az előző évi adatokkal.

Általános feltételként jelenik meg, hogy sajnálatos módon a 2012. évben is tovább fogyott a város lakossága. Ezt mutatja, hogy a 2013. január 1-jén 38.688 fővel lehetett számolni a központi iránymutatás alapján.

## 1. A gazdálkodás főbb keretei

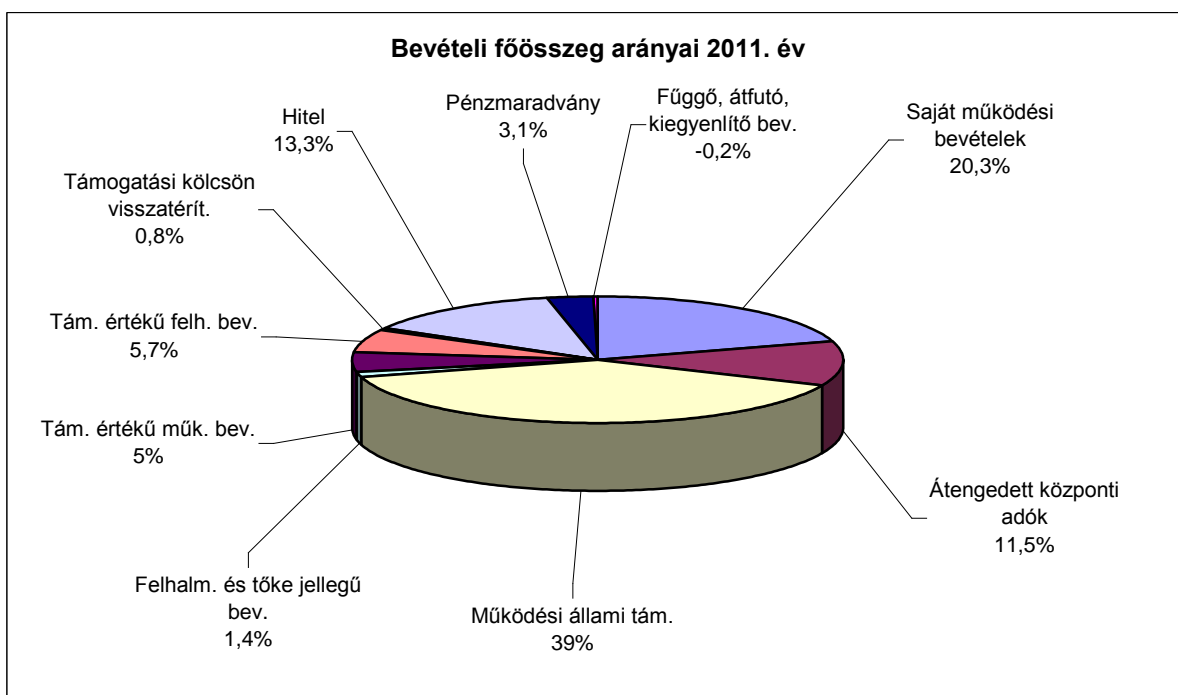
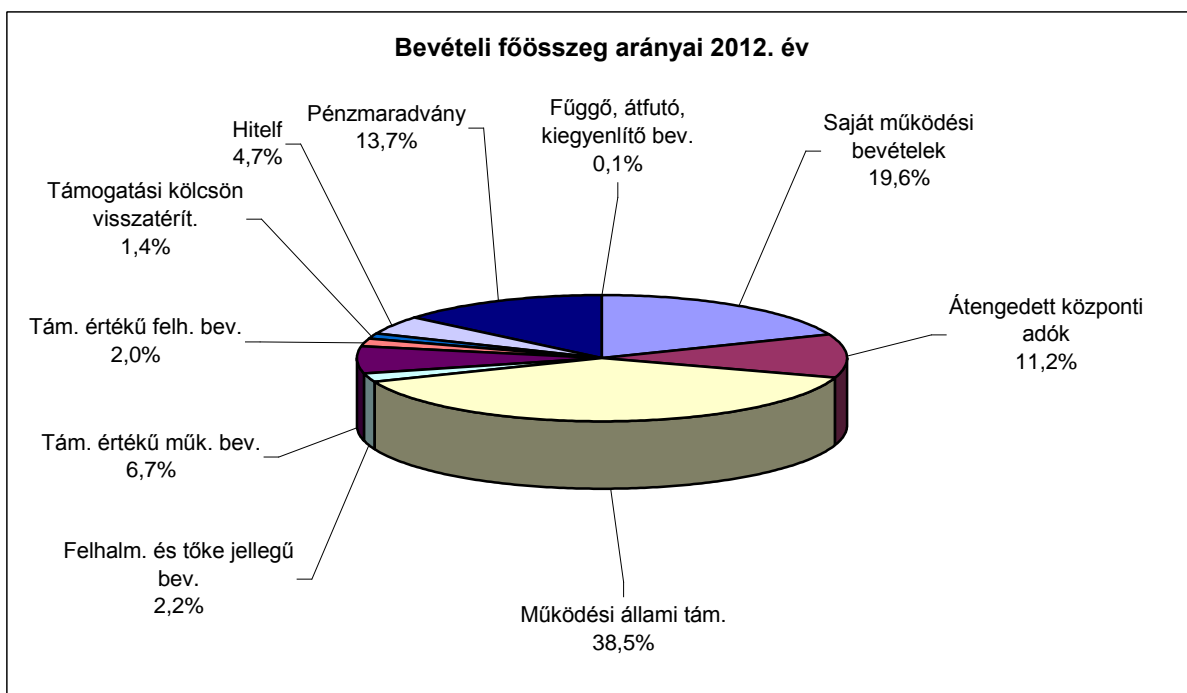
### 1.1. Bevételek

Az önkormányzati bevételek együttesen 12.617.112 ezer forintot tettek ki, amelyet, figyelembe véve a korábbi években teljesített főösszegeket is, az alábbi diagram mutat be:



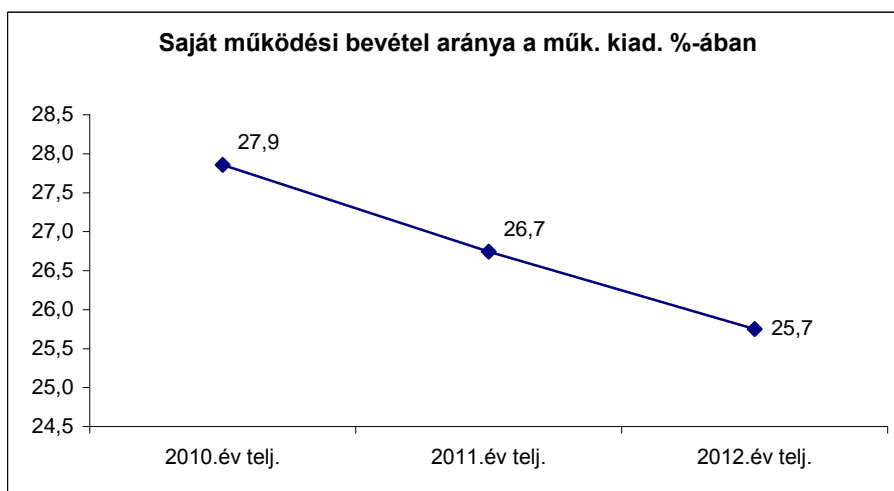
A bevételi főösszeg csökkent az előző évhez képest alapvetően abból adódóan, hogy a Hivatásos Tűzoltóság működtetése ez évben már nem volt része az önkormányzat költségvetésének, így az erre irányuló 379.049 ezer forint normatív központi forrás sem jelentkezett. A módosított előirányzat teljesítési szintje 99,3%, elmarad a meghatározott mértéktől. Az elvárásoktól elmaradó teljesítés ellenére a realizálódott bevétel elégséges volt a felmerült költségek finanszírozására, mivel a tervezett kiadások sem érték el a lehetőségek határát.

Az elkülönített bevételi csoportok főösszeghez viszonyított arányait az alábbi diagramok mutatják:



**Közvetlen saját működési bevétel** jogcímen megjelent összeg 2.478.465 ezer forint, amelynek a bevételi főösszeghez viszonyított aránya 19,6%, 0,7% ponttal elmarad az előző évi teljesítéstől. A saját működési bevételek tehát kisebb súllyal vesznek részt a költségek finanszírozásában.

A közvetlen saját működési bevételeknek a működési szektor kiadási-főösszegét finanszírozó arányát, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A költségvetés működési szektorának 25,8%-át finanszírozza a közvetlen működési bevétel, amely 1% ponttal kisebb az előző évinél, abból adódóan, hogy a bevételi összeg csökkent.

A helyi adók aránya a közvetlen saját működési bevételen belül 51%, amely 0,2% pont csökkenést mutat az előző évhez képest. Ez azt jelenti, hogy a helyi adók kisebb szerepet kaptak ez évben.

Az illetékekből származó bevétel jelentősen kisebb az eredeti várakozásoknál, amely azt mutatja, hogy a világgazdasági válság továbbra is jelentős hatással van a vagyonmozgásokra.

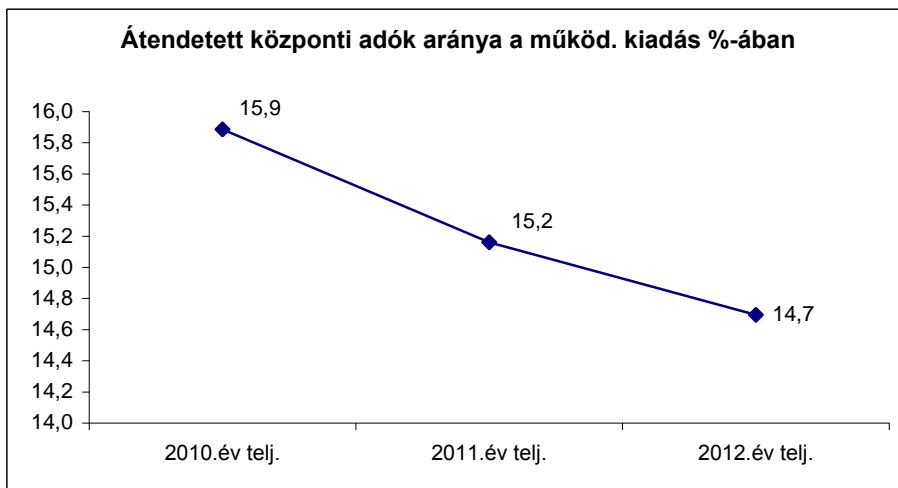
**Átengedett központi adók** jogcímen érkezett központi forrás 1.413.008 ezer forintot tett ki, amely 3,4%-kal csökkent. A bevételi terv teljesítési szintje 100,2%, az elvárt mértéket meghaladja.

A központi adók aránya a költségvetés bevételi főösszegéhez viszonyítva 11,2%, 0,3% ponttal csökkent.

Az SZJA bevétel a költségvetési törvény rendelkezésének megfelelő ütemességgel érkezett 1.210.286 ezer forint összegben. Ezen belül a helybenmaradó rész 15,9%-kal csökkent, illetve a jövedelemkülönbség mérséklése jogcímen folyósított járandóság 3,7%-kal növekedett az előző évhez képest.

A gépjárműadó teljesítése 202.235 ezer forint, kissé meghaladta a tervezett előirányzatot.

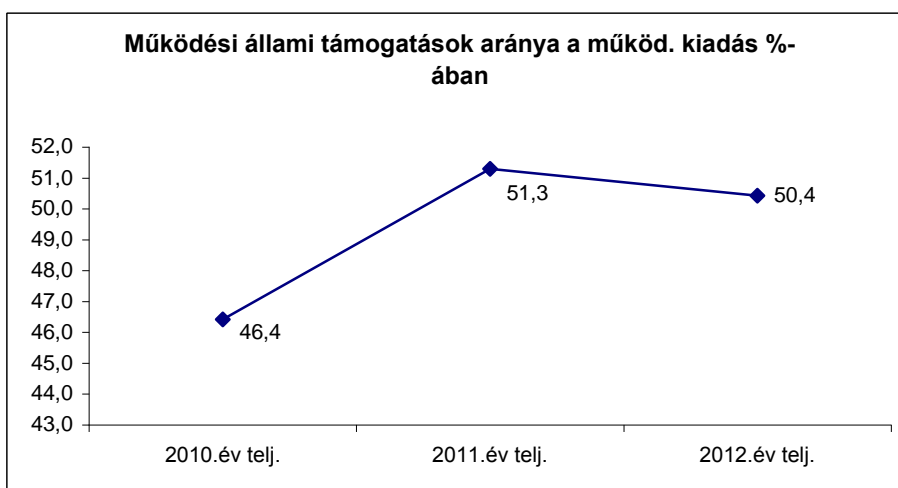
Az átengedett adóknak a működési költségvetés kiadási főösszegéhez viszonyított összehasonlítható módon meghatározott aránya változását az alábbi diagram mutatja:



Ezen központi források a működési szektor kiadásainak finanszírozásában 14,7%-ban vettek részt, amely 0,5% pont csökkenést mutat az előző évhez képest. A központi adók szerepe tehát arányában kisebb ebben az évben.

**Működést finanszírozó állami támogatások** összege 4.854.338 ezer forint, 1,9%-kal kisebb az előző évitől. A teljesített összeg a jóváhagyott előirányzatnak 100%-a, megfelel tervezett várakozásnak.

Az állami támogatásnak, a költségvetés működési szektora kiadási főösszegéhez viszonyított, az előző évekkel összehasonlítható módon meghatározott arányát az alábbi diagram mutatja:

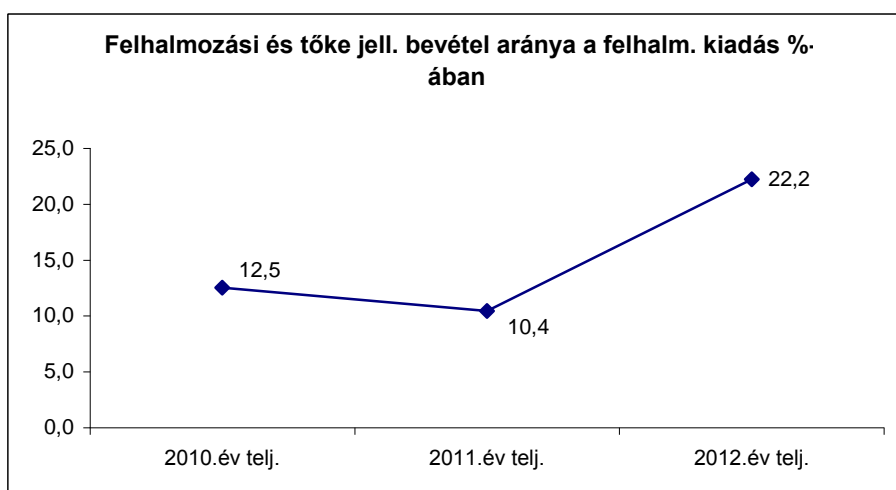


A működési költségek finanszírozására irányuló állami támogatás a működési költségek 50,4%-át fedezte.

**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek** jogcímen érkezett bevétel 283.888 ezer forintot tett ki, amely az előző évi teljesítéshez képest 57,3% ponttal növekedett. A jóváhagyott előirányzat teljesítési szintje 81,5%, nem éri el a Közgyűlés által meghatározott, előírt mértéket. A bevételi elemek között a vagyonértékesítés, és az államháztartáson kívülről érkező bevételek mellett jelentős összegben jelentek meg azok a bérleti díjbevételek is, amelyek célja közvetlenül felhalmozási kiadások finanszírozása (pl. hulladéklerakó bérleti díja).

A felhalmozási és tőke jellegű bevételeknek az önkormányzati költségvetés főösszegéhez viszonyított aránya 2,2%, amely 0,8% pont növekedést mutat, amely ezen bevétel erősödését jelenti ez évben.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételeknek a felhalmozási szektor kiadási főösszegéhez viszonyított arányát, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira, az alábbi diagram mutatja:



A felhalmozási szektor kiadásainak 22,2%-át finanszírozta felhalmozási és tőkebevétel, amely 11,8% ponttal növekedett az előző évhez képest, figyelemmel a bevétel növekedésére is.

**Támogatásértékű működési bevétel** összege a vizsgált időszakban 848.990 ezer forintot ért el, amely a 34,1%-kal nagyobb az előző évi mértéktől. Az éves előirányzat teljesítési szintje 118,9%, a meghatározott teljesítési elvárást meghaladta.

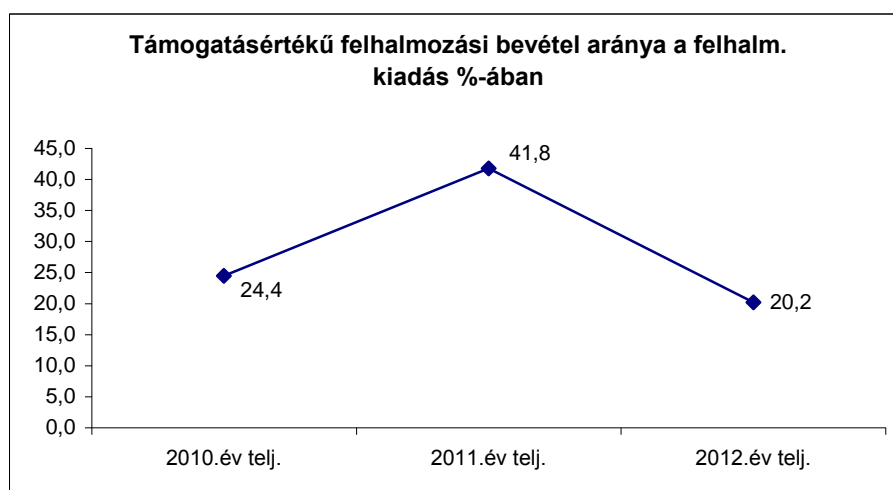
A költségvetés bevételi főösszegén belüli arány 6,7%, amely 1,7% ponttal növekedett, mivel a források emelkedtek.

A költségvetés működési szektora összes kiadásának 8,8%-át fedezi támogatásértékű működési bevétel a források bővülése miatt, amely 2,2% ponttal növekedett az előző évhez képest.

**Támogatásértékű felhalmozási bevétel** jogcímen érkezett forrás 257.889 ezer forintot tett ki, amely az előző évi teljesítéshez képest 64,3% pont csökkenést mutat, abból adódóan, hogy néhány felhalmozási feladat megvalósítása áthúzódik a 2013. költségvetési évre.

A költségvetés bevételi főösszegén belül elfoglalt arány 2%, amely 3,7% pont csökkenést mutat figyelemmel arra, hogy a források egy része a következő évben megvalósuló feladatokhoz kapcsolódóan fog megjelenni.

A támogatásértékű felhalmozási bevételnek a felhalmozási kiadási szektor főösszegéhez viszonyított arányát, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira is, az alábbi diagram mutatja:



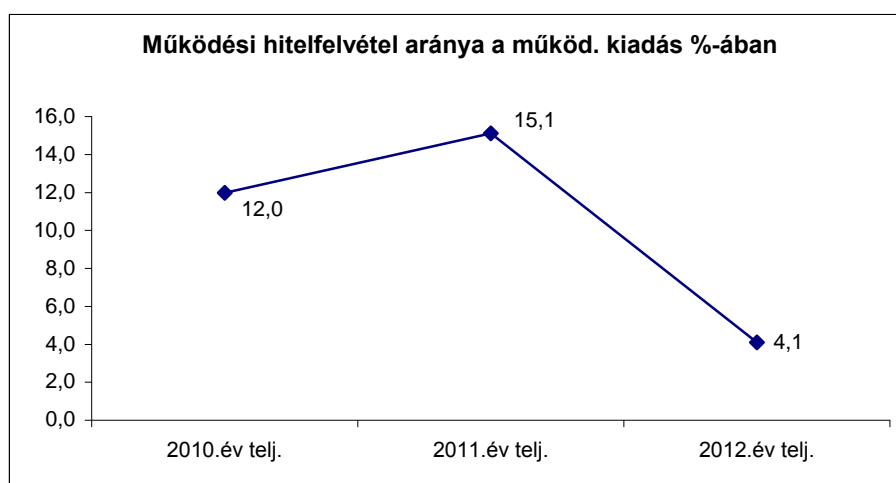
Az államháztartáson belülről származó bevételnek a felhalmozási szektor főösszegéhez viszonyított aránya 20,2%, amely 21,6% pont csökkenést mutat, mivel néhány felhalmozási feladat megvalósítása a következő évben történik.

**Támogatási kölcsön visszatérítés** jogcímen jelentkezett bevétel összességében 175.100 ezer forintot tett ki. Ezen belül jelentkezett a Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulatnak korábban kölcsönadott összeg visszafizetése, illetve a Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére előfinanszírozási forrásként átadott összeg visszafizetése.

**Hitelfelvétel** 594.305 ezer forint összegben jelentkezett, amely egyrészt a korábbi évben megkötött felhalmozási hitelszerződés alapján meghatározott 200.000 ezer forint pénzügyi forrás felhasználását jelentette, illetve az év végén 394.305 ezer forint folyószámlahitel igénybevétele történt.

A felhasznált hitel aránya a költségvetés bevételi főösszegén belül 4,7%, 8,6% ponttal csökkent abból adódóan, hogy a felmerült és kifizetett költségek finanszírozásához előző évhez képest jelentősen kevesebb pénzügyi külső forrás igénybevételére volt szükség.

A működési hitel igénybevételének arányát a működési szektor kiadási főösszegéhez viszonyítva, figyelemmel a korábbi években igénybevett hitelösszegekre is, az alábbi diagram mutatja:

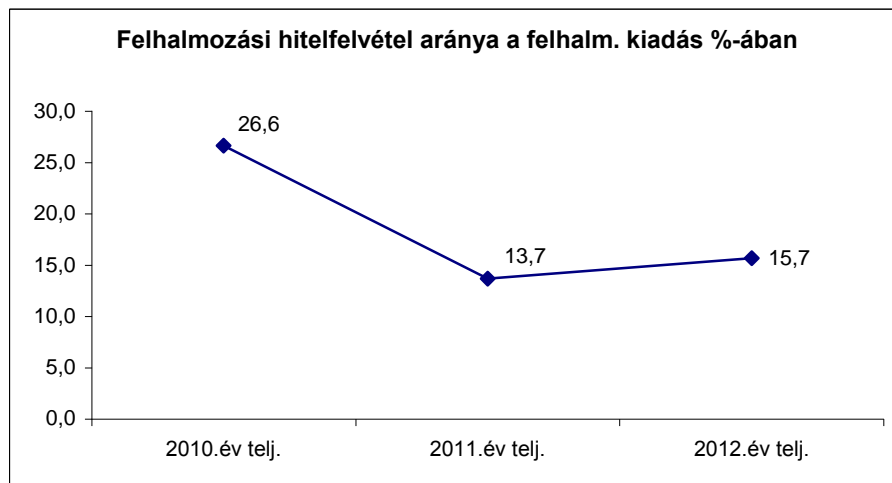


A működési kiadásokat ez évben 4,1%-ban finanszírozta pénzügyi külső forrás, amely 11% ponttal csökkent az előző évhez képest. Ez kedvező változás, hiszen a működési hitelek csökkenése azt jelzi, hogy a költségvetés jelentős lépést tett a működési szektor saját bevétellel finanszírozott pénzügyi egyensúlyának megteremtése irányába.

A felhalmozási feladatok finanszírozásához ez évben 15,5%-kal kevesebb pénzügyi külső forrás lett felhasználva mint az előző évben. Ez a felhasznált összeg az előző évben megnyitott hitel ez éves igénybevételét jelentette, új hitel megnyitására tehát nem került sor.

A felhalmozási hitel igénybevételének arányát a felhalmozási szektor összes kiadásához viszonyítva, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira is, az alábbi diagram mutatja:





A költségvetés felhalmozási szektora kiadási főösszegének 15,7%-át finanszírozta pénzügyi külső forrás, amely 2% pont növekedést mutat az előző évhez képest. Közvetlenül az elkülönítetten kimutatott felhalmozási feladatok 23,9%-át finanszírozta hitelforrás. Mivel a városközpont funkcióbővítő beruházásának megvalósítása a 2013. évre toródott az ehhez tervezett hitelfelvételre nem került sor.

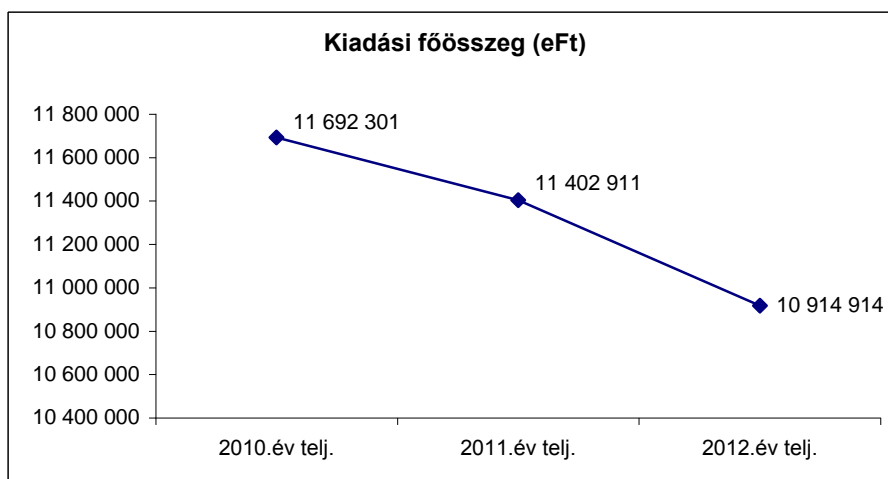
**Pénzmaradvány igénybevétele**, figyelemmel a költségvetési szervek pénzmaradvány igénybevételére vonatkozó döntéseire is, 1.723.928 ezer forintban jelentkezett. A pénzmaradvány igénybevétele az intézményi szektorban 392.310 ezer forint, míg a Önkormányzati Hivatal fejezetben nem történt igénybevétel, és a Helyi Önkormányzat fejezetben 1.331.618 ezer forintban realizálódott.

**Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek** egyenlegeként -12.799 ezer forint a számításba vehető összeg. Az egyenleg több figyelembe veendő tételből alakult ki, amelyben előző évben elszámolt bevétel rendezése a legjelentősebb, amit negatív előjellel kell figyelembe venni.

## 1.2. Kiadások

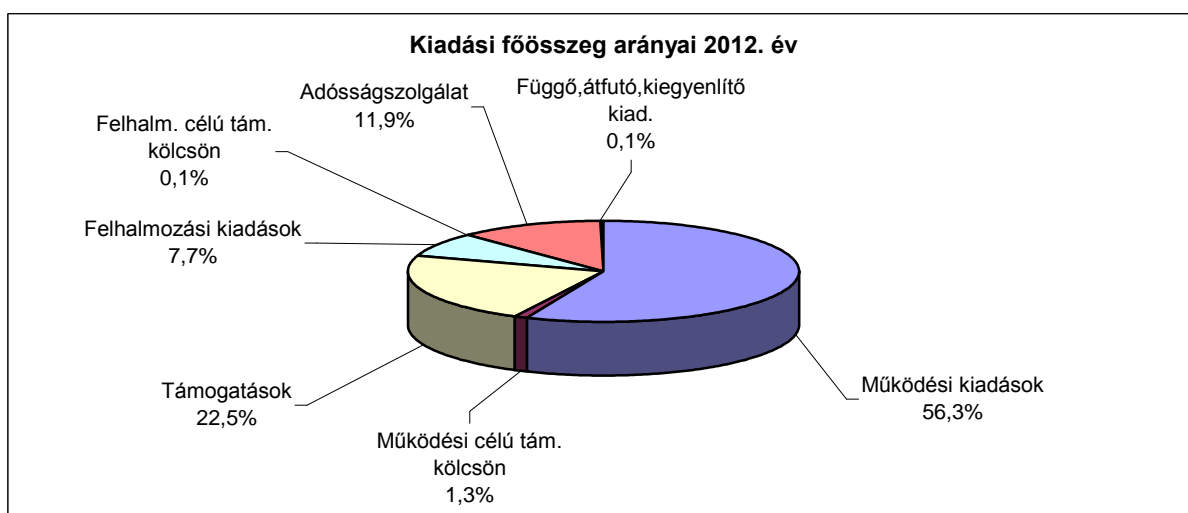
Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszege 10.914.914 ezer forintot tett ki, amely kisebb az előző év gazdálkodása során realizált mértéktől, figyelemmel arra, hogy a Hivatásos Tűzoltóság fenntartása 2012. január 1-jétől már nem az önkormányzat feladata, illetve a költséghatékonyabb feladatellátás a felhasznált forrásokat csökkentette.

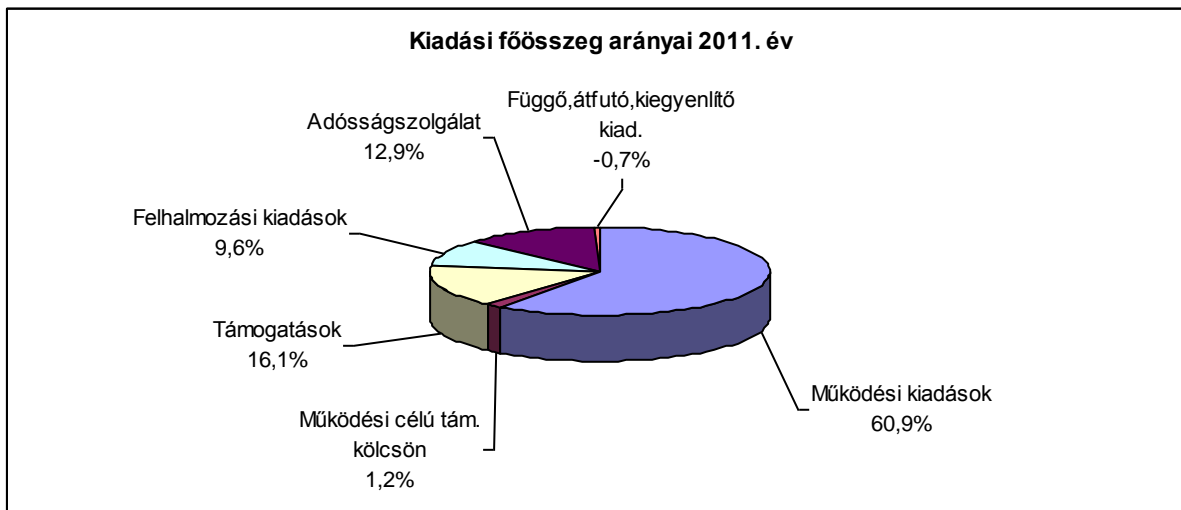
A kiadási főösszeg nagyságát, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A költségvetés kiadási főösszege 487.997 ezer forinttal, 4,3%-kal csökkent az előző évi teljesítési adatokhoz képest. A csökkenés alapvetően abból adódott, hogy a Hivatásos Tűzoltóság költségei 2012. január 1-jétől nem az önkormányzatnál jelentkeznek. A meghatározott éves előirányzat teljesítési szintje 85,9%, elmarad a lehetőségtől, abból adódóan, hogy néhány felhalmozási feladat megvalósítása a 2013. évben fog realizálódni.

A kiadási főcsoportoknak az önkormányzati költségvetés főösszegén belüli arányait az alábbi diagramok mutatják:

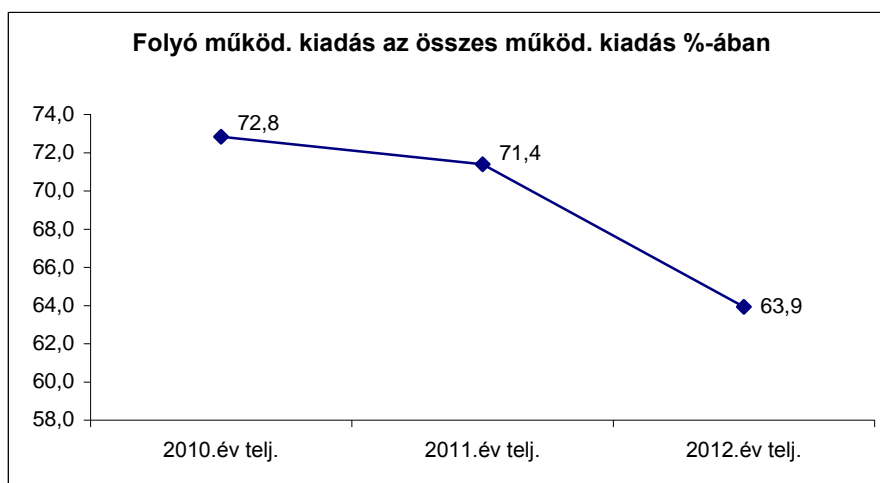




A **folyó működési kiadások** (személyi juttatás, munkaadói járulék, dologi kiadás) előirányzatának felhasználása 6.147.301 ezer forint, amely 741.602 ezer forinttal, 10,8%-kal csökkent az előző évhez képest. Ez azt jelenti, hogy a Hivatásos Tűzoltóság feladatai állami fenntartásban valósulnak meg 2012. január 1-jétől, illetve a JAMKK intézmény helyett nonprofit Kft-n keresztül kerül sor korábban intézményi feladat elvégzésére. Ezen túlmenően az előző évhez képest jelentősen költségtakarékosabban sikerült a közfeladat ellátását megszervezni.

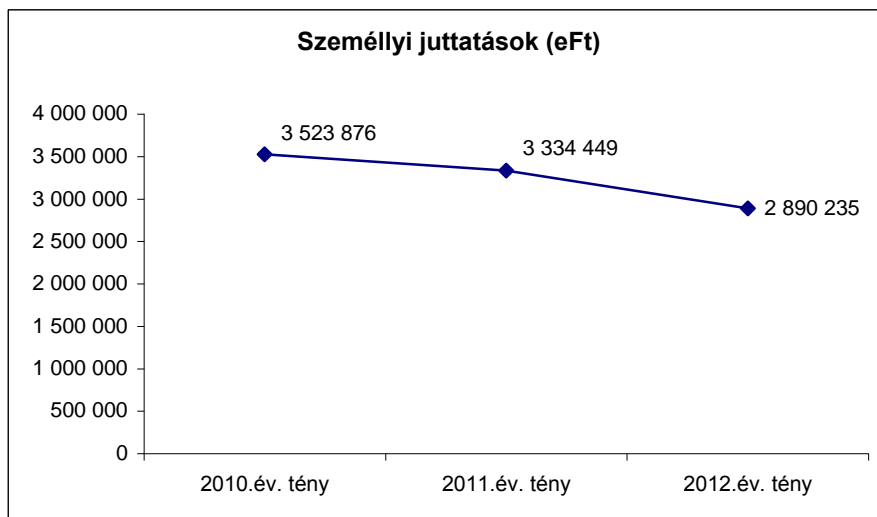
A folyó működési kiadásoknak a költségvetés főösszegéhez viszonyított aránya 56,3%, 4,2% ponttal csökkent, figyelemmel az átszervezésekre, illetve a takarékosabb működésre.

A folyó működési kiadásnak a költségvetés működési szektora kiadási főösszegéhez viszonyított arányának alakulását, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutatja:



Az összes működési kiadáson belül a folyó működési kiadások aránya 63,9%, amely a közfeladat ellátás átszervezése miatt, illetve a hatékonyabban és költségtakarékosabban megszervezett közfeladat ellátás eredményeképpen 7,5% ponttal csökkent.

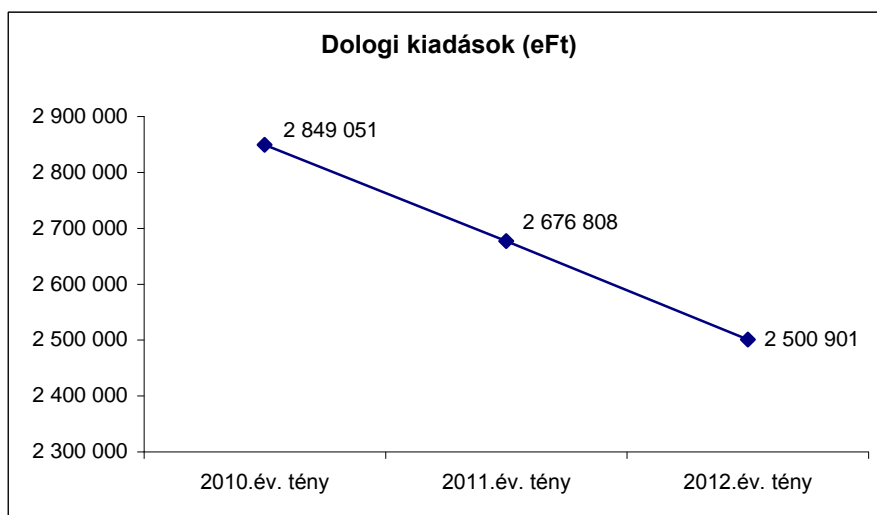
A személyi juttatás jogcímen történt kifizetést, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira is, az alábbi diagram mutatja:



Az önkormányzatnál összességében a személyi juttatásokra felhasznált 2.890.235 ezer forint, 444.214 ezer forinttal, 13,3%-kal kevesebb az előző évi összegnél. Az alacsonyabb összeg a feladat ellátási struktúra átszervezése, a szigorú költségvetési feltételrendszer, illetve az intézmények hatékonyabb, takarékosabb feladatellátásának eredménye.

A működési kiadás főösszegén belül a személyi juttatás aránya 47%, 5,4% pont növekedést mutat. Ez azt jelenti, hogy a működési költségeken belül a személyi jellegű költségek súlya emelkedett, amely a költségstruktúrán belül a rugalmatlanabb költségelemek erősödését mutatja.

A dologi kiadás nagyságát, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adatait is, az alábbi diagram mutatja:



A dologi kiadások előirányzatából az év során 2.500.901 ezer forint került felhasználásra, amely 175.907 ezer forinttal, 6,6%-kal csökkent az előző évhez képest. Az önkormányzat költségvetéséből kikerült feladatok csökkentették a felhasználási szintet.

Az önkormányzati feladatellátással összefüggő feladatok anyag, energia, szolgáltatási díjak a szükséges mértékig finanszírozásra kerültek.

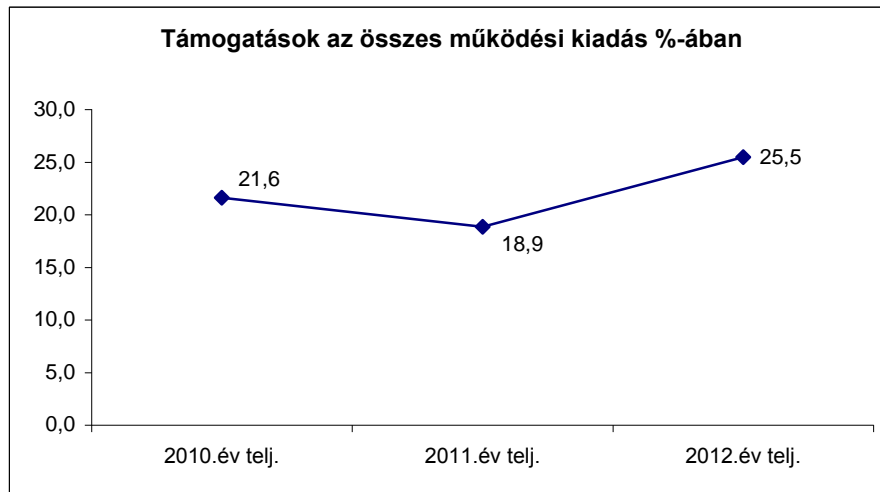
A folyó működési kiadási főösszegén belüli arány 40,7%, 1,8% pont növekedést mutat, amely a költségstruktúrán belül ezen költségelem erősödését jelenti.

**Működési célú kölcsön nyújtása** jogcímen 143.873 ezer forint kifizetés történt, amely a Salgó Vagyon Kft., és a Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére folyósított pénzeszközök folyósítását jelentette.

**Költségvetési támogatás** jogcímen történt kifizetés 2.459.224 ezer forint, amely 35,2%-kal növekedett az előző évhez képest. A meghatározott módosított előirányzat teljesítési szintje 95,2%, megfelel a felhasználási korlátozásnak.

A legjelentősebb kiadási tételt a szociális és a gyermekvédelmi ellátásokra irányuló kifizetés teszi ki 923.751 ezer forint összegben. A szociális és gyermekvédelmi támogatások aránya a költségvetési támogatás kiadási összegén belül 37,7%, amely 13,8% pont csökkenést mutat. A csökkenést a szociális alapon nyújtott ellátásokra irányuló kisebb támogatási összeg okozza, amely a közfoglalkoztatás átalakított rendszere miatt alakult ki, hiszen ez a munkavégzésben és nem a szociális segélyben teszi érdekelté a munkavállalókat.

A költségvetés működési szektora kiadási főösszegén belül a támogatás arányát figyelemmel a korábbi évek teljesítési adatára is, az alábbi diagram mutatja:

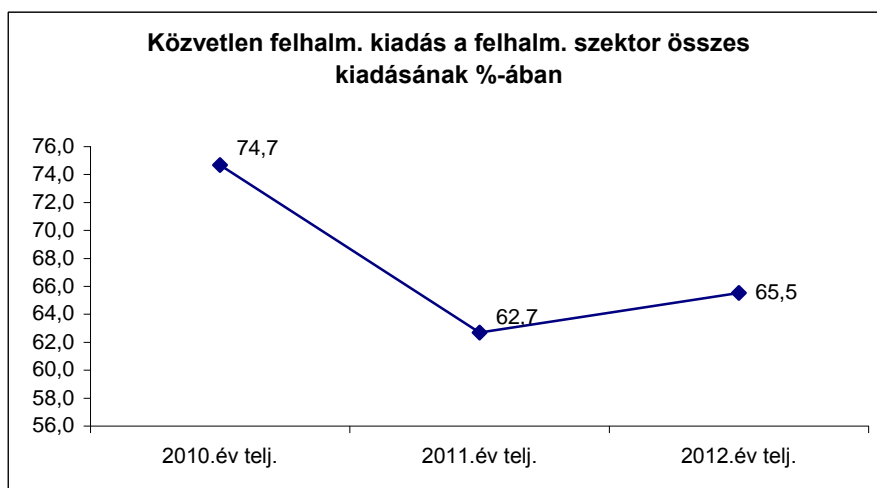


A támogatás aránya 25,5%, amely 6,6% ponttal növekedett. A növekedést alapvetően a működési támogatásoknak az államháztartáson belülről és kívülről irányuló erőteljes növekedése okozza, miközben a szociális és a gyermekvédelmi támogatások csökkennek a közszolgáltatási rendszer átalakításának következményeként.

**Felhalmozási kiadások** költségeinek kifizetésére összességében 836.766 ezer forint felhasználás történt, amely az előző évi teljesítéshez képest 22,9% ponttal csökkent. A meghatározott módosított előirányzat teljesítési szintje 74,3%, erőteljesen elmarad a lehetőségtől. Az alacsonyabb teljesítés abból adódik, hogy néhány felhalmozási feladat megvalósítása a 2013. évre húzódik át.

A fizikai felhalmozásra tervezett feladatok kivitelezési költségeinek finanszírozására felhasznált erőforrások aránya a költségvetés főösszegéhez képest 7,7%, amely 1,9% ponttal csökkent amiatt, hogy néhány feladat kivitelezése a 2013. évben valósul meg.

A közvetlenül elkülönítetten tervezett felhalmozási kiadás teljesítési aránya a felhalmozási szektor kiadásának főösszegéhez viszonyítva, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira is, az alábbi diagram mutatja:

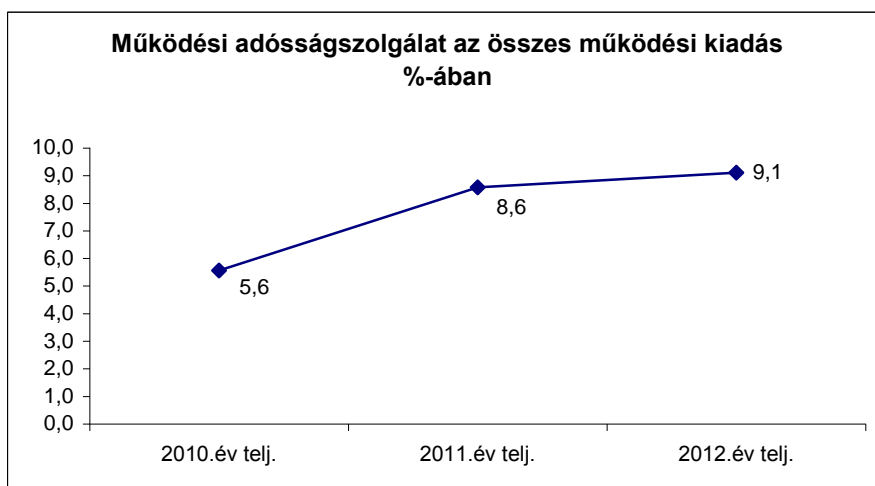


A felhalmozási szektoron belüli arány 65,5%, amely 2,8% ponttal növekedett abból adódóan, hogy a felhalmozási adósságszolgálat erőteljesen csökkent ez évben. A változás kedvező, hiszen a felhalmozási szektorban, súlyában erőteljesebben jelennek meg a fizikai beruházás, felújítás költségei.

**Adósságszolgálat** összességében 1.301.889 ezer forint kiadást eredményezett, amely 10,7%-kal csökkent a 2011. évhez képest. A kisebb összegű adósságszolgálat abból adódott, hogy a korábbi évben felvett működési hitel visszafizetését ez évben nem kellett teljesíteni, így jelentős részét a 2013. évi adósságkonszolidáció keretén belül a központi költségvetés finanszírozza.

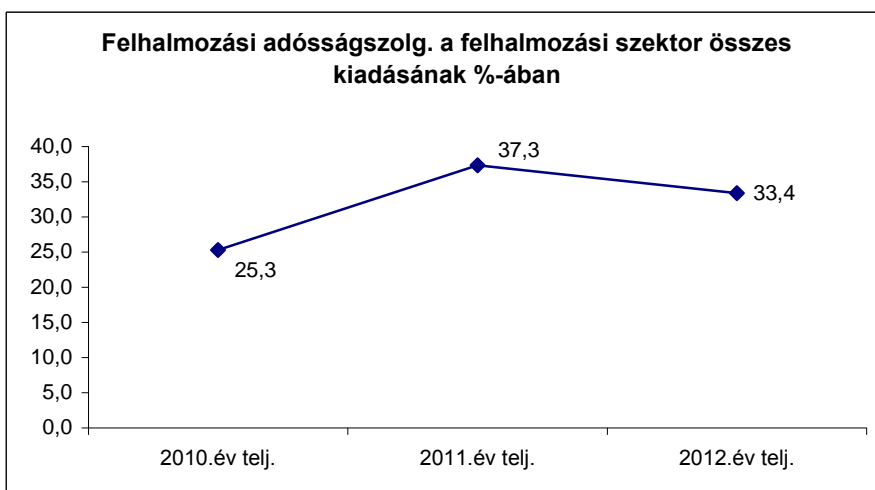
Az önkormányzat költségvetésének főösszegén belüli arány 11,9%, amely 1% pont csökkenést mutat az előző év teljesítési adatahoz képest. Így ezen kifizetés kevésbé terhelte meg a költségvetést.

A költségvetés működési szektorának kiadási főösszegén belül a működési adósságszolgálat arányát, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A működési hitelek törlesztéséből adódó adósságszolgálati arány 9,1%, amely 0,5% ponttal növekedett az előző évhez képest. A költségvetés működési szektorát az előző évhez képest nagyobb mértékben terhelte a működési adósságszolgálat, amely azt mutatja, hogy ez évben erőteljesebb működési hiteltörlesztés jelent meg, figyelemmel az ÖNHIKI és a Belügyminisztérium támogatására is.

A felhalmozási feladatokat fedező hitelek adósságszolgálati kötelezettségeinek arányát a felhalmozási szektor kiadási főösszegéhez viszonyítva, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A felhalmozási szektor kiadási főösszegén belül a hosszúlejáratú hitelek adósságszolgálatára 33,4%-os arányt foglal el, amely 3,9% ponttal csökkent. A felhalmozási hitelek adósságszolgálatára kisebb mértékben terheli a felhalmozási szektort.



**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás** jogcímen kialakult egyenleg 11.940 ezer forintot tett ki. Az egyenleg azon kiadási elemekből adódik, amelyek felhasználási jogcíme még nem ismert, illetve a zárlati egyezőség biztosítása érdekében technikai jellegű rendező tételek.

**Összefoglalóan** értékelve az önkormányzati költségvetés éves gazdálkodását kijelenthető, hogy a feladatellátás finanszírozási helyzete stabil volt, a szükséges források megfelelő mennyiségben és időben rendelkezésre álltak.

A működési bevételek teljesítése az éves szinten meghatározott előirányzathoz közelálló, illetve az eredeti előirányzatot meghaladja. Ez azt mutatja, hogy a tervezés időszakában a Közgyűlés kellő óvatossággal határozta meg a bevételi elemek elvárt mértékét.

A működési kiadások finanszírozására rendelkezésre álló előirányzatok teljesítését makroszinten vizsgálva megállapítható, hogy a meghatározott lehetőségek keretein belül maradtak.

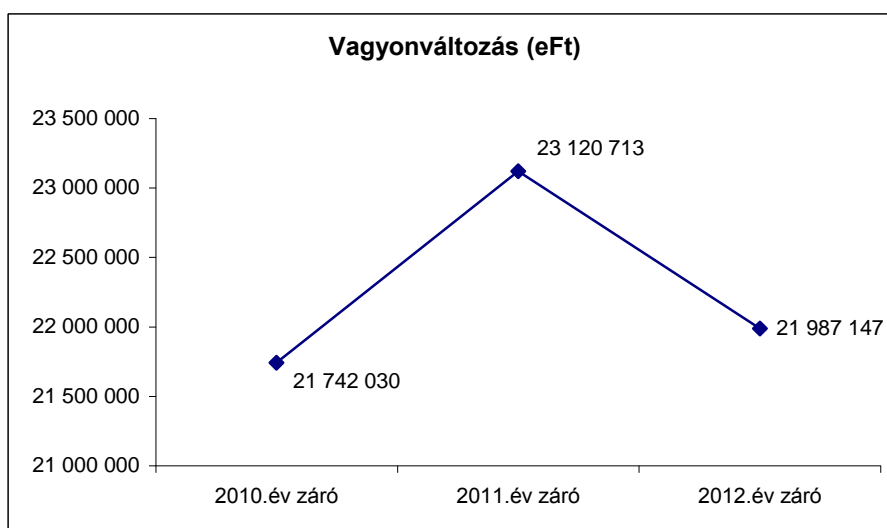
A felhalmozási bevételek és kiadások összességében nem érték el az elvárt mértéket. Néhány felhalmozási feladat megvalósítása a 2013. évben valósul meg. Mivel ezek forrásai rendelkezésre állnak, a kivitelezési költségek nem rontják a 2013. év gazdálkodásának feltételeit.

A költségvetés feltételrendszerének teljesítése és a realizált gazdasági teljesítmény alapján a költségvetés teljesítését eredményesnek lehet értékelni.

### **1.3. Az önkormányzat vagyoni helyzete**

Az önkormányzat vagyonának mérleg szerinti (eszközök, források) értéke 21.987.147 ezer forint, amely a 2011. évi vagyonértékhez képest 1.133.566 ezer forinttal, 4,9%-kal csökkent.

A vagyon értékét, figyelemmel a korábbi évek értékelési adataira is, a következő diagram mutatja:



Az *elhasználódási mutató* (eszközök nettó értéke/eszközök bruttó értéke) x 100) értéke 69,4%, amely 1,8% ponttal csökkent. Az adatokat a 19. táblázat mutatja.

Amennyiben a 2011. évi vagyonérték korrigálásra kerül a Hivatásos Tűzoltóság, a Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás és a Kelet-nógrádi Térségi Hulladékrehabilitációs Társulás összesen 942.372 ezer forint összegű vagyonának kivezetésével, illetve, figyelemmel az elszámolt 696.025 ezer forint értékcsökkenésre, és a 678.358 ezer forint felhalmozásra, a befektetett eszközök selejtezése miatti 63.641 ezer forint csökkenésre és a követelések és pénzeszközök változására, önkormányzati szinten csupán 109.539 ezer forint összegű vagyoncsökkenés történt.

### Eszközök

A **befektetett eszközök** értéke 19.359.998 ezer forint, amely 1.012.027 ezer forint összeggel, 5%-kal csökkent a 2011. évi mértékhez képest.

Az összes eszközállományon belül a befektetett eszközök 88,1%-os arányt foglalnak el, amely azonos korábbi év arányával. Ez azt mutatja, hogy az eszközök szinten maradtak.

#### A befektetett eszközök főbb vagyontelepeinek alakulása az alábbi:

- Az *immateriális javak* állománya 110.175 ezer forint értéket mutat, amely 33.021 ezer forinttal, 23,1%-kal csökkent abból adódóan, hogy a vagyonértékű jogok, és a szellemi termékek állománya csökkent. Az önkormányzatnál elszámolt csökkenés, figyelemmel a beszerzésen keresztül megjelenő vagyonnövekedésre, illetve az elszámolt értékcsökkenésre, 33.021 ezer forintot tesz ki, míg a Helyi Önkormányzat fejezetnél 37.712 ezer forint vagyoncsökkenés, az intézményi szférában 4.691 ezer forint vagyonbővülés figyelhető meg. Ezen javak aránya a befektetett eszközökön belül 0,6%, amely 0,5% ponttal csökkent.

- *A tárgyi eszközök állománya* 14.042.227 ezer forintot tesz ki, amely a tárgyévben 545.061 ezer forint összeggel, 4%-kal növekedett.

Ezen vagyonelem aránya a befektetett eszközökön belül 63,9%-os, amely 2,4% mértékű csökkenést mutat a 2011. évi adatokhoz képest.

A tárgyi eszközökön belül jelentkező állományváltozások az alábbiak:

- Ingatlanok	1.239.374 ezer forint
- Gépek, berendezések, felszerelések	-491.597 ezer forint
- Járművek	6.512 ezer forint
- Folyamatban lévő beruházások	-202.952 ezer forint

A legjelentősebb volument az ingatlanok állománya teszi ki, amely 12.793.159 ezer forint értéket mutat. A vagyonállomány kialakulásában a Helyi Önkormányzat fejezetnél elszámolt beszerzés és felújítás jelentkezett 1.394.393 ezer forint összeggel, illetve az intézményeknél 155.019 ezer forint összegű vagyonsökkenés történt.

Összességében önkormányzati szinten, az intézményeket is figyelembe véve az ingatlanoknál elszámolt értékcsökkenésként, figyelemmel a csapadékcsatorna átvételével kapcsolatos vagyonmozgást is, a vagyonértékben összességében 1.183.153 ezer forint csökkenés elszámolása történt.

A gépek, berendezések, felszerelések állományának csökkenését, a beszerzésekkel elért vagyonbővülés ellenére, az elszámolt 74.521 ezer forint összegű értékcsökkenés elszámolása, és a Hivatásos Tűzoltóság, a Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás és a Kelet-nógrádi Térségi Hulladékrekultivációs Társulás összesen 419.608 ezer forint összegű vagyonának kivezetésével okozza.

A folyamatban lévő beruházások esetében erőteljes, 202.952 ezer forint vagyonsökkenés figyelhető meg, amely a 215.513 ezer forint összegű de még nem aktivált felhalmozások ellenére következett be, hiszen az év során 392.874 ezer forint összegű vagyon aktiválására került sor, amely csökkentette az állományt, illetve kivezetésre került 25.591 ezer forint összegű meg nem valósult beruházás.

- *A befektetett pénzügyi eszközök állománya* 585.926 ezer forint összeget tesz ki, amely a vizsgált időszakban 262 ezer forinttal, 0,04%-kal növekedett.

Az üzletrészek (tartós részesedések) állománya ez évben is meghatározó értéket képvisel a pénzügyi eszközök állományán belül 584.370 ezer forint értékben.

- Az *üzemelésre, kezelésre átadott eszközök* állományának értéke 4.621.670 ezer forint összeget jelent, amely 1.448.342 ezer forinttal, 23,9%-kal csökkent. A állománycsökkenést alapvetően a csapadékcsatorna vagyongazdálkodásba való visszavétele okozza.

Az állományon belül továbbra is a legjelentősebb tételeket a szennyvízcsatorna hálózat, a szennyvíztisztító telep, a bérlakás, a nem lakás céljára szolgáló helyiségek, a szilárd hulladéklerakó és az állati hulladékártalmatlanító vagyontárgyak teszik ki.

Ezen eszközök aránya a befektetett eszközökön belül 23,9%, amely 5,9% pont csökkenést mutat az előző évhez képest. Ez a változás nem kedvező, hiszen a visszavett vagyontárgyak üzemeltetését az önkormányzatnak kell biztosítani közvetlenül.

A *forgóeszközök* állományának összege 2.627.149 ezer forintot tesz ki, amely 120.539 ezer forinttal, 4,4%-kal csökkent.

Jelentős tétel a *követelések* állománya, amely 647.970 ezer forintot tesz ki, ami 7.239 ezer forinttal, 1,1%-kal csökkent. Ezen belül az egyik jelentősebb tétel az adósok 270.462 ezer forint összeggel, amely 35.410 ezer forinttal növekedett az előző évhez képest. Itt az adókielégítettség a meghatározó. Az egyéb követelések jogcímen nyilvántartott állomány túlnyomó része, 267.851 ezer forint, a jogosulatlanul kifolyósított segélyek és egyéb kifizetések.

A követelések aránya a forgóeszközökön belül 24,7%, amely 1,1% pont növekedést mutat, amely arányát tekintve kedvezőtlen változás.

A *pénzeszközök* állománya 1.920.217 ezer forintot tesz ki, amely 15.763 ezer forinttal, 0,8%-kal csökkent a 2011. évben. A csökkenés a költségvetés fizetési számlái esetében jelentkezett túlnyomó mértékben 21.829 ezer forint összegben.

A pénzeszközök aránya a forgóeszközökön belül 73,4%, amely 1,1% ponttal csökkent az előző évhez képest. Ezt kedvezőtlen változásnak lehet értékelni.

A forgóeszközökből képezhető *likviditási mutató* (összes forgóeszköz/összes eszköz) 11,9%, amely nem változott az előző évhez képest. Ez azt jelenti, hogy a könnyen mozgósítható likvid eszközök szerepe nem változott.

A *forgóeszköz lekötöttségi mutató* (készletként lekötött forgóeszköz/összes forgóeszköz) 0,08%, amely 0,02% -os mértékű csökkenést mutat a 2011. évhez képest. A mutató változását kedvezőnek lehet értékelni, hiszen csökkent azon forgóeszközök nagysága, amely közvetlenül nem vonható be a feladatok finanszírozásába.

A *szabad forgóeszköz mutató aránya* a forgóeszköz lekötöttségi mutató inverze, 99,92%, amely 0,02% ponttal növekedett az előző évhez képest. Ez azt jelenti, hogy a forgóeszközök közel 100%-os mértékben vehetnek részt a feladatok zavartalan és folyamatos végrehajtásában, ami e tekintetben is kedvezőnek értékelhető.

### Források

A *saját tőke* állománya 16.502.678 ezer forint összeget mutat, amely 220.203 ezer forinttal, 1,4%-kal növekedett az előző évhez képest. A saját tőkének az összes forráson belüli aránya 75,1%-os, amely 4,7% pontos növekedést mutat. Ezt a változást kedvezőnek lehet értékelni.

A tartós tőke aránya a saját tőkén belül 92,2%, amely 7% pont mértékű csökkenést mutat, ami kedvező, hiszen a tőkeváltozások növekedését jelenti.

A tartós tőke állománya 15.212.736 ezer forint, nem változott.

*Tartalékok* állománya 1.549.768 ezer forintot tesz ki, amely 391.286 ezer forinttal, 20,2% ponttal csökkent alapvetően abból adódóan, hogy az év végén jelentős összegű állami támogatás jelent meg. Ezt a változást kedvezőtlennek lehet értékelni, hiszen a tartalékok csökkenése a fizetőképesség romlását mutatja.

Az arány az összes forráson belül 7%, 1,9% ponttal csökkent az előző évhez képest.

*Kötelezettségek* állománya 3.934.701 ezer forint, amely 853.835 ezer forinttal, 17,8%-kal csökkent. Ez kedvező változásnak tekinthető, hiszen az önkormányzat terhei csökkentek.

A kötelezettségek aránya az összes forráson belül 17,9%-os, 2,8% pont csökkenést mutat.

A *hosszú lejáratú kötelezettségek* összege 2.563.526 ezer forint, amely 432.073 ezer forinttal, 14,4% ponttal csökkent a 2011. évhez képest. Ezen belül a beruházási és fejlesztési hitelek állománya 195.526 ezer forinttal, a működési célú hosszúhitelek állománya 206.966 ezer forinttal csökkent. Ezen a helyzeten alapvetően változtat a 2013-as adósságkonszolidáció, amely a 2012. december 31-ei hitelállomány jelentős részétől szabadítja meg az önkormányzatot.

*Rövidlejáratú kötelezettség* jogcímen 1.338.207 ezer forint kötelezettség került kimutatásra, amely 414.930 ezer forinttal, 23,7%-kal kisebb az előző évhez képest. Ezen belül a legjelentősebb tételt a folyószámlahitel jelenti 394.305 ezer forint összeggel.

Ezen túlmenően az egyéb rövidlejáratú kötelezettség jogcímen elszámolt hosszúlejáratú hitelek éves kötelezettségei jelennek meg 275.628 ezer forint összegben, amely 10.972 ezer forinttal növekedett.

*Egyéb passzív pénzügyi elszámolás* egyenlegeként 32.968 ezer forint nagyságrendű összeg jelentkezik, amely 6.832 ezer forinttal, 17,2%-kal csökkent az előző év adataihoz képest.

*A saját források aránya* (saját tőke + tartalékok) az összes forráson belül 82,1%, amely 2,8% ponttal növekedett, ami kedvezőnek értékelhető, hiszen az önkormányzat eszközeinek nagyobb arányát fedezi saját forrás.

*Az eladósodási mutató* (összes kötelezettség/összes forrás) 17,9%-ot jelent, ami 2,8% pont csökkenést mutat. Ez azt jelenti, hogy az eladósodás csökkent, ami kedvező helyzet kialakulását mutatja.

*Az esedékességi aránymutató* (rövid lejáratú kötelezettség/összes kötelezettség), a rövid lejáratú kötelezettség arányát mutatja az összes kötelezettséghez viszonyítva, 34% mértéket tesz ki. A mutató 2,6% ponttal csökkent, ami mutatja, hogy az összes kötelezettség kisebb aránya rövid lejáratú, tehát a rövid lejáratú kötelezettség finanszírozása egyszerűbbé vált, hiszen a rendelkezésre álló forrásokból kevesebb van lekötve, így ezt kedvező változásnak kell értékelni.

*A mérleg horizontális mutatói (eszközállomány hasonlítása a forrásoldalhoz) az alábbiak:*

A forgótőke az a vagyónrész tömeg, amelyet a forgóeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek különbözeteként lehet számítani, illetve lehet meghatározni.

*A forgótőke aránymutatója* (forgóeszköz – rövid lejáratú kötelezettség/saját források) 7,8%-os mértéket mutat, amely 1,7% ponttal növekedett. Ez azt jelzi, hogy javult a fizetőképesség, hiszen a saját forrásoknak nagyobb hányada kötelezettség nélküli forgóeszköz. Különösen

kedvező, hogy a fizetőképesség növekedését a forgóeszközökön belül megjelenő pénzeszközök állományának jelentős javulása okozza alapvetően.

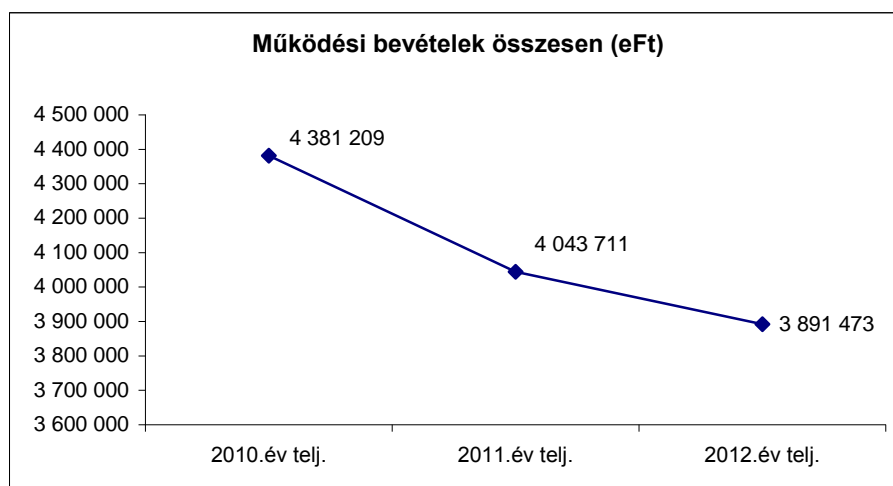
A *vagyonfedezeti mutató* (saját tőke/befektetett eszközök) mértéke 85,2%, 5,3% ponttal növekedett, amely azt jelenti, hogy a saját tőke nagyobb hányadát fedezi tartós befektetett eszköz. Ez kedvező változásként értékelhető, hiszen közvetlenül fizikai, tárgyasult vagyonnal fedezett a saját forrás szinte teljes összege.

## II.

### Az önkormányzati feladatellátás közvetlen költségvetési bevételei

#### 1. Működési bevételek

A működési bevétel összegét, figyelemmel a korábbi évek teljesítésére is, az alábbi diagram mutatja:



Az év során realizálódott bevétel összességében 3.891.473 ezer forintot tett ki, amely 152.238 ezer forinttal, 3,8%-kal kevesebb az előző évi mértéktől.

Az éves szintre összességében meghatározott előirányzat teljesítése 103%, felette van az elvárt szintnek.

#### 1.1. Intézményi működési bevételek

Intézményi működési bevétel jogcímen 664.807 ezer forint jelent meg az önkormányzat számláján, amely 126.456 ezer forinttal, 16%-kal kisebb az előző évi teljesítésénél.

A Közgyűlés által az éves szintre meghatározott előirányzat teljesítése 98,2%, elmarad a Közgyűlés által előírt mértéktől, így ez a bevétel nem teljesült.

Az eredeti előirányzathoz képest 157.255 ezer forinttal több bevétel keletkezett az év során, ami azt jelenti, hogy az intézmények eredményes erőfeszítéseket tettek a bevételek megszerzése érdekében.

A Polgármesteri Hivatalon kívüli intézményi szektorban összességében 385.151 ezer forint keletkezett, amely 51.796 ezer forinttal, 11,9%-kal csökkent az előző évhez képest. A teljesítés az éves előírásnak 98,2%-a, nem éri el a bevételi előírást, így ez a bevétel nem teljesült.

Az Önkormányzati Hivatal fejezetben 15.463 ezer forint bevétel keletkezett, amely a meghatározott előirányzatnak 156,1%-a, jelentősen nagyobb az elvárt mértéktől.

A Helyi Önkormányzat fejezetben 264.193 ezer forint a realizálódott bevétel, amely az előírt éves bevételi előirányzatnak 92,7%-a, amely nem éri el a meghatározott szintet, tehát ezen bevétel nem teljesült.

A jelentősebb bevételi tételek az alábbiak:

- okmányiroda bevétele	10.820 ezer forint
- sírhely értékesítés	4.719 ezer forint
- parkolási díj	56.677 ezer forint
- kamat	71.060 ezer forint
- kiszámlázott ÁFA megfizetése	44.525 ezer forint
- fordított adózás alá tartozó ÁFA	64.361 ezer forint

## **1.2.Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről**

A teljesített bevételi összeg 126.645 ezer forintot tett ki, amely 105.030 ezer forinttal nagyobb az előző évi összegnél. A meghatározott előirányzat teljesítési szintje 611%, jelentősen felette van a tervezettnek.

A Polgármesteri Hivatal címen 800 ezer forint keletkezett, amely az év során többletbevételként jelentkezett.

A Helyi Önkormányzat fejezetben 112.568 ezer forint bevétel keletkezett.

Az intézményi szférában összességében 13.274 ezer forint bevétel teljesült.



### 1.3. Önkormányzat sajátos működési bevételei

#### 1.3.1. *Illetékbevételek*

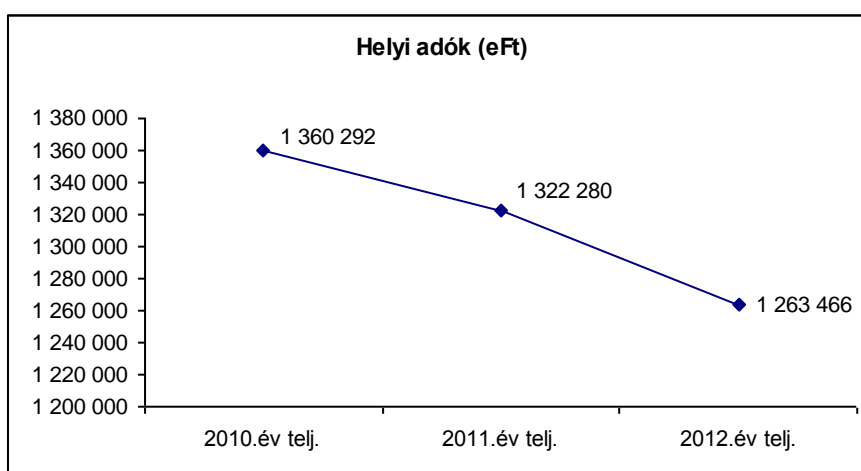
Az illetékfizetés a vizsgált időszakban 69.045 ezer forint bevételt eredményezett, amely az előző évhez képest 1.385 ezer forinttal, 2%-kal csökkent. Továbbra is látszik a világgazdasági válság hatása, hiszen a vagyonmozgások a korábbi időszakokhoz képest nem emelkedtek.

Az éves előirányzat teljesítése 100%-os, megfelel a módosított előirányzati kötelezettségeknek.

A költségvetési törvény rendelkezésének megfelelően a város közigazgatási területén belül keletkezett illetékbevételek, a megosztás szabályainak figyelembe vételével ez évben is az önkormányzatot illette. A bevételből a NAV, figyelemmel a költségvetési törvény rendelkezésére, az illetékbevételekkel kapcsolatos költségek finanszírozása érdekében a bevétel 8,5%-át visszatartotta.

#### 1.3.2. *Helyi adók*

A helyi adóztatásból származó bevétel összegét, figyelemmel a korábbi évek teljesítéseire is, az alábbi diagram mutatja:



A befizetési kötelezettség alapján 1.263.466 ezer forint érkezett az önkormányzat számlájára, amely 58.814 ezer forinttal, 4,4%-kal kevesebb az előző év teljesítéséhez képest.

Az éves bevételi előirányzat teljesítési szintje 100,4%, kissé meghaladja az előírt mértéket.

A bevétel adónemenkénti alakulását az alábbi táblázat mutatja:

adatok: ezer forintban

Adónemek	2011. év.	2012. év.		2012. évi tényből:			
		Tény	Terv	Társas váll.		Egyéni	
				Tény		%	
Építményadó	327.296	275.000	275.414	256.686	93,2	18.728	6,8
Iparüzési adó	990.216	980.000	985.331	934.094	94,8	51.237	5,2
Idegenforg.adó	4.769	4.000	2.721	1.831	67,3	890	32,7
<b>Helyi adó össz.</b>	<b>1.322.281</b>	<b>1.259.000</b>	<b>1.263.466</b>	<b>1.192.611</b>	<b>94,4</b>	<b>70.855</b>	<b>5,6</b>

**Építményadóban a bevétel** az előző évitől 51.882 ezer forinttal maradt el. Az éves előirányzatot 414 ezer forinttal túlteljesítették.

**Helyi iparüzési adóban** az előző év azonos időszakához mérten a teljesítés 4.885 ezer forinttal kevesebb. Az éves bevételi tervhez képest 5.331 ezer forinttal többet szedtek be.

**Idegenforgalmi adóbevétel,** mind az előző év azonos időszakához, mind az előirányzathoz képest csökkent 2.048 ezer illetve 1.279 ezer forinttal.

Az adósállomány 714.028 ezer forint, (helyi adók: 438.962 ezer forint, bírság: 41.728 ezer forint, pótlék: 233.338 ezer forint) amelynek megoszlása:

adatok: ezer forintban

Adónemek	A d ó s á l l o m á n y				
	2012. előtti	2012. évi	összesen	összesből FA+VA	Nettó
Építményadó	193.817	92.907	286.724	198.331	88.393
Helyi iparüzési adó	104.069	45.503	149.572	65.079	84.493
Idegenforgalmi adó	1.637	1.029	2.666	-	2.666
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>200.523</b>	<b>139.439</b>	<b>438.962</b>	<b>263.410</b>	<b>175.552</b>
Bírság	31.526	10.202	41.728	18.043	23.685
Késedelmi pótlék	171.248	62.090	233.338	113.530	119.808
<b>Összesen</b>	<b>502.297</b>	<b>211.731</b>	<b>714.028</b>	<b>394.983</b>	<b>319.045</b>

adatok: ezer forintban

M e g n e v e z é s	A d ó s á l l o m á n y december 31-én			
	2011.	2012.	Eltérés	%
később esed. kötelezettségek	2.558	5.473	2.915	214,0
gazd. szervezet vég-és felszámol. eljárása miatt	364.704	394.983	30.279	108,3
fizetési halasztások miatt	536	50.043	49.507	9.336,4
hátralék	285.047	263.529	-21.518	92,5
<b>Összesen</b>	<b>652.845</b>	<b>714.028</b>	<b>61.183</b>	<b>109,4</b>

Az összes adósállomány az elmúlt év azonos időszakához viszonyítva 61.183 ezer forinttal, azaz 9,4%-kal emelkedett. Ennek alapvető oka a vég- és felszámolási eljárások, illetve a fizetési halasztások miatti adósállománynak 30.279 ezer és 49.507 ezer forintos növekedése.

A végrehajtható hátralék 21.518 ezer forinttal 7,5%-kal csökkent.

A végrehajtási intézkedések az alábbiak:

Megnevezés	Eljárás		Eredmény			
	menyiség (db)	összeg (eFt)	menyiség (db)	%	összeg (eFt)	%
Inkasszó	2.525	469.804	1.002	39,7	72.232	15,4
Letiltás	397	7.267	227	57,2	4.026	55,4
Ingó foglalás	374	11.024	266	71,1	7.997	72,5
Önk-hoz behajt. átjelentés	3	29	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>3.299</b>	<b>488.124</b>	<b>1.495</b>	<b>45,3</b>	<b>84.255</b>	<b>17,3</b>

A behajtási eljárás keretében 84.255 ezer forint helyi adó került beszedésre.

### 1.3.3. Átengedett központi adók

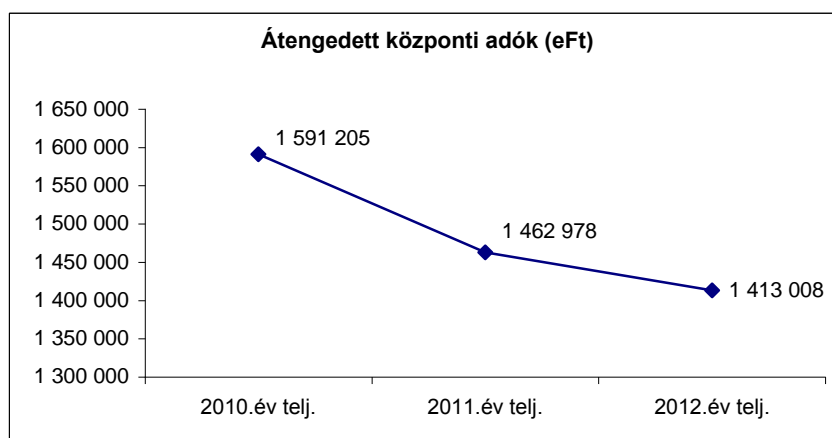
Az átengedett központi adókból származó bevétel adóhatóság által beszedett SZJA adóbevételből, a gépjárműadó bevételből, illetve a termőföld bérbeadásból származik.

A költségvetési törvény szabályozása szerint az önkormányzatot a lakóhely szerint az adózók által 2010. évre bevallott – a NAV által a közigazgatási területre kimutatott – személyi jövedelemadó 8%-a illette meg. Ezt egészíti ki a jövedelemkülönbség mérséklése jogcímen keletkezett forrás.

A gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után az önkormányzat által beszedett adó 100%-a az önkormányzatot illette meg, hasonlóképpen mint a korábbi években.

A termőföld bérbeadásából származó jövedelem után – az önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a az önkormányzatot illette.

A központi adókból származó bevételi összeget, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira is, az alábbi diagram mutatja:



Az átengedett központi adókból 1.413.008 ezer forint összegű forrás keletkezett, amely 49.970 ezer forinttal, 3,4%-kal csökkent az előző évhez képest.

### ***Személyi jövedelemadó***

A személyi jövedelemadóból származó bevétel összege 1.210.286 ezer forint, amely 38.690 ezer forinttal, 3,1%-kal csökkent az előző évhez képest.

Ezen bevétel szerkezete az alábbi:

	összeg	változás a 2011. évhez	%
- helyben maradó rész	365.373 ezer forint	-68.875 ezer forint	-15,9
- jövedelemkülönbség mérs.	844.913 ezer forint	+30.185 ezer forint	+3,7

A helyben maradó járandóság 68.875 ezer forintos csökkenése azt mutatja, hogy a város közigazgatási területén a teljesített 2010. évi adóbefizetés csökkent, ami a foglalkoztatás visszafogását mutatja a vállalkozási területen.

### ***Gépjárműadó***

Gépjárműadó jogcímű bevétel 2012-ben 202.235 ezer forintot jelentett az önkormányzat számára, amely 11.749 ezer forinttal, 5,5%-kal kevesebb az előző évi összegtől. A Közgyűlés által meghatározott előirányzat teljesítési szintje 101,1%, nagyobb az éves előírásnál.

Az adósállomány 45.834 ezer forint, (27.383 ezer forint 2012. előtti, 18.451 ezer forint 2012. évi) amelynek megoszlása:

adatok: ezer forintban

M e g n e v e z é s	A d ó s á l l o m á n y d e c e m b e r 3 1 - é n			
	2011.	2012.	Eltérés	%
később esed. kötelezettségek	446	263	-183	59,0
gazd.szerv.vég- és felsz.eljárása miatt	10.589	11.269	680	106,4
fizetési halasztások miatt	243	273	30	112,3
hátralék	36.135	34.029	-2.106	94,2
<b>összesen</b>	<b>47.413</b>	<b>45.834</b>	<b>-1.579</b>	<b>96,7</b>

Az összes adósállomány, valamint a behajtható hátralék is csökkent 1.579 ezer forinttal, azaz 3,3%-kal, illetve 2.106 ezer forinttal, azaz 5,8%-kal. A csökkenését alapvetően a gépjárműadóról szóló törvényben biztosított intézkedési lehetőségek alkalmazása, valamint a végrehajtási cselekmények eredményezték.

### Végrehajtási intézkedések:

M e g n e v e z é s	Eljárás		Eredmény			
	mennyiség (db)	összeg (eFt)	mennyisé g (db)	%	összeg (eFt)	%
Inkasszó	347	21.921	119	34,3	3.906	17,8
Letiltás	349	8.281	207	59,3	5.279	63,7
Ingó foglalás	446	10.621	306	68,6	6.910	65,1
Önkormányzathoz behajtás átjelentés	3	77	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>1.145</b>	<b>40.900</b>	<b>632</b>	<b>55,2</b>	<b>16.095</b>	<b>39,4</b>

A végrehajtás során 2012. évben 16.095 ezer forint gépjárműadót szedtek be.

#### ***Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó***

A bevétel 100%-ban az önkormányzatot illeti, így a befizetett 487 ezer forint teljes összegében a költségvetés bevétele.

#### **1.3.4. Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek**

Összesen 354.502 ezer forint bevételt jelentettek a költségvetés számára, amely 20.643 ezer forinttal, 5,5%-kal kisebb mint a 2011. évi érték.

A módosított bevételi előirányzat teljesítési szintje 104%, meghaladta az elvárt szintet.

#### ***Önkormányzati bérlakásokkal kapcsolatos bevétel***

Az önkormányzat egyéb sajátos bevétel csoporton belül a legjelentősebb összeget az önkormányzati tulajdonú bérlakások jogcímen jelentkező tétel teszi ki, amely a lakbérből és egyéb bérlői térítésből tevődik össze.

Az év során keletkezett bevétel 149.990 ezer forintot tett ki, amely 14.428 ezer forinttal, 8,8%-kal csökkent az előző évhez képest. Az eredeti jóváhagyott előirányzat teljesítési szintje 86%.

Az alacsonyabb bevételt jelentősen befolyásolta, hogy az épületbontások és értékesítések következtében tovább csökkent a bérlakások száma.

A fizetőkészség és a fizetőképesség romlását mutatja, hogy 2012. december 31-én a lakbér-, üzemeltetési költség- és közüzemi díj alkotta kinnlevőség a lakásbérlemények vonatkozásában 276.150 ezer forint, amely 1.062 ezer forinttal, 0,4%-kal növekedett. Ez

annak ellenére következett be, hogy a Közgyűlés 2012. december 13-án 23.154 ezer forint összegű követelésről mondott le.

A lakásbérleti díjhátralék jelentős részét (77,2%, 213.174 ezer forint) a tartós (365 napon túli) tartozás teszi ki. A nehéz gazdasági helyzet következményeként egyre több az állás nélküli családok száma, ami problémát jelent egy összkomfortos lakást bérlők esetében, hiszen a rendelkezésre állási támogatásból megfizetni a lakbért és a közüzemi költségeket nem tudják.

A Salgó Vagyon Kft álláspontja szerint a megváltozott - *Salgótarján vonatkozásban különösen nehéz* - gazdasági környezetben, a követelés állomány kezelésére a hagyományos módszerek mellett, újszerű és speciális követeléskezelési technikát kell bevezetni és alkalmazni, amit 2012. IV. negyedév folyamán meg is tettek. Fontos szempont a tartozás kialakulásának megakadályozása, már a tartozás kezdeti stádiumától (90 -180 nap) folyamatos kapcsolattartás, rendszeres felszólítás, fizetési egyeztetés a bérlővel, egyedi fizetési megállapodás kötése és annak következetes utánkövetése 2012/09-2012.12. hóban 10.698 ezer forint lakásbérleti hátralék beszedésre 51 családdal kötöttek fizetési megállapodást, mely a tárgyhavi bérleti díj megfizetése melletti hátraléktörlesztésre vonatkozott. A tartozás 25%-át 2.712 ezer forintot már év végéig sikerült beszedniük, valamint ezzel együtt a bérlői fizetési készséget növelniük. Egyedi fizetési felszólításra 26 bérlőtől további 2.378 ezer forintot szedtek be, valamint jelentős eredménynek tartják, hogy az a 365 napon belüli (*még kezelhető*) követelésállományt a 2012. III. negyedévihez képest 7.000 ezer forinttal sikerült csökkenteniük.

A hátralékok megoszlása a díj fajtája és a tartozás lejáratára függvényében a vizsgált időszakban a következő:

Díjfajta	0-90 nap (eFt)	91-180 nap (eFt)	181-365 nap (eFt)	365 nap feletti (eFt)	Összesen
Lakbér	11 720	9 124	19 371	130 442	170 657
Fűtési díj	5 120	998	6 215	31 820	44 153
Vízdíj	2 778	2 303	5 346	50 913	61 340
<b>Összesen</b>	<b>19 618</b>	<b>12 425</b>	<b>30 932</b>	<b>213 175</b>	<b>276 150</b>

A hátralék behajtására és lakáskiürítésre a korábbi években megkezdett eljárások száma 2012. december 31. napján 926 db, melyek között szerepel valamennyi fizetési meghagyás kibocsátása iránt indított nem peres eljárás, meghatározott cselekmény iránti kérelmek, első és másodfokú perek, végrehajtási eljárások. Az összes eljárásból 250 db eljárást tartanak

nyilván, amely jelenleg is bent lakó jogcím nélküli lakáshasználók ellen folyik lakás kiürítésére, és használati díj megfizetésére.

Az alábbi táblázat a 2012. évben indított eljárásokat tartalmazza (2011. évi bázisadat mellett). A tartozások behajtására tett intézkedések 2012. december 31-ig:

<b>Lakások kiürítése és tartozás megfizetése iránti peres eljárások</b>				
<b>Megnevezés</b>	<b>2011. év</b>		<b>2012. év</b>	
	<b>Mennyiség (db)</b>	<b>Ügyérték (eFt)</b>	<b>Mennyiség (db)</b>	<b>Ügyérték (eFt)</b>
<b>Bérleti jogviszony felmondása</b>	44	6.777	<b>23</b>	<b>6.463</b>
<b>Keresetlevél benyújtása</b>	62	25.090	<b>140</b>	<b>45.717</b>
<b>Vh. eljárás indítása</b>	70	23.422	<b>96</b>	<b>43.774</b>
<b>Kitűzött kilakoltatás</b>	4	1.279	<b>28</b>	<b>6.573</b>
<b>Megvalósult kilakoltatás</b>	1	290	<b>21</b>	<b>6.226</b>

2012. évben összesen 23 bérlő jogviszonyát kellett felmondani tartós nem fizetés miatt. Sajnos egyre állandósulni látszik a fizetéseképtelenség, a bérlők sok esetben egyáltalán nem tudnak befizetést teljesíteni hónapokon keresztül. A felmondásokban szereplő tartozás 6.463 ezer forint volt.

A beszámolási időszakban 140 db peres eljárást kezdeményeztek, valamint 11 esetben került sor önkényes lakásfoglalók elleni eljárás megindítására. A peres eljárások száma tartalmazza az elektronikus úton történő fizetési meghagyások kibocsátását is. Az eljárások kezdeményezése 45.717 ezer forint ügyértékben történt, ami lakbér- és közüzemi díj tartozás megfizetésére indultak. A Salgótarjáni Városi Bíróságon 114 db kereset lett benyújtva, mely a fizetési kötelezettség mellett a lakáskiürítésre is irányultak.

46 db végrehajtási eljárás indult pénztartozás megfizetése tekintetében, továbbá 50 db végrehajtást kezdeményeztek lakás kiürítése és pénztartozás megfizetése tekintetében, melyek végrehajtási ügyértéke összesen 2012. évben 43.774 ezer forint.

Jelenleg 19 db olyan meghatározott cselekmény foganatosítására irányuló végrehajtási eljárás van folyamatban, ahol a bíróság már bírságot szabott ki, mivel a bent lakó nem hagyta el a megadott határidőre az ingatlant, valamint elrendelte a rendőrség igénybevételével történő lakáskiürítést.

2012. évben összesen 28 db kilakoltatás lett végrehajtók által kitűzve, melyből 21 db került foganatosításra, 11 esetben a jogcím nélküli használók a kilakoltatási határnap kitűzéséről szóló értesítés átvételét követően önként elhagyták a lakást, 1 cselekmény elhalasztásra került az eljáró végrehajtó által 2013. januárra eljárási okokból.

### ***Nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos bevétel***

Ezen a jogcímen 135.578 ezer forint keletkezett a költségvetés számára, amely az előző évihez képest 431 ezer forinttal, 0,3%-kal növekedett.

Az éves eredeti előirányzat teljesítési szintje 100,4%, megfelel a teljesítési előírásnak.

A bérleti díjak befizetésénél 44.107 ezer forint hátralék látszik, amely az előző évhez képest 466 ezer forinttal, 1,1%-kal növekedett. Ez negatív fejlemény, mert az előző időszakokat is a hátralékos állomány növekedése jellemezte.

A pozitív elmozdulás az, hogy a 2012. III. negyedévi helyiségbérleti díjhátralékhoz képest közel 10%-al (2.861 ezer forinttal) sikerült csökkenteni a kintlévőséget, melyből mindössze 1,5% (452 ezer forint) volt a behajthatatlan követelés, 8,5% (2.409 ezer forint) tényleges eredmény, mely részben megújult követeléskezelési tevékenység *(havi rendszerességű telefonos és írásbeli felszólítás, fizetési megállapodás kötés és következetes utánpótlás)*, részben pedig SMJV Közgyűlése 223/2012.(X.25.) Öh.sz. határozata alapján az egyes nem lakáscélú helyiségek bérletdíj csökkentésének, és a kapcsolódó kedvezményes tartozásrendezési megállapodásoknak köszönhető. A IV. negyedév végi csökkenés az egy éven belüli követelésállomány területén realizálódott, az éven túli kintlévőség minimális emelkedést mutatott. Ennek oka, hogy a tartós (365 napon túli) kintlévőséggel rendelkező vállalkozások egy része felszámolás, de jellemzően bírósági és NAV végrehajtási eljárás alatt áll, valamint ingó és ingatlan vagyonuk nem nyújt fedezetet a hitelezői igények kielégítésére. 2012. évben egy nagy tartozó bérlő esetében a több éves peres eljárás az ingatlan kiürítésre végre lezárult, ahol az ingatlan birtokba vétele is megtörtént, viszont a tartozás behajtása még folyamatban van.

Két bérlő esetében felszámolási eljárás indult, melyből az egyiknél már a felszámoló felé hitelezői igénybejelentést az év elején megtették, a másik esetben a felszámolási eljárás szünetelését kérték a bérlő részletfizetési hajlandóságára tekintettel.

Hat helyiség tekintetében bérleti díj tartozás megfizetése miatt fizetési meghagyási eljárást indítottak, ebből az egyik eljárás a bérlő ellentmondása következményeként perré változott.



Két bérlő ellen kellett benyújtani kereseti kérelmet a helyiség kiürítésére és a pénztartozás megfizetésére.

### ***Bírságok, pótlékok***

A bírságok, pótlékok jogcímen realizálódott bevétel összességében 37.184 ezer forintot tett ki, amely 6.116 ezer forinttal, 14,1%-kal csökkent az előző évi teljesítési adatokhoz képest.

Az adópótlék és bírság 14.768 ezer forintot tett ki az alábbiak szerint:

adatok: ezer forintban

Megnevezés	Bevétel		2012. évi ütemterv
	2011. év	2012. év	
Bírság	6.314	4.682	4.000
Pótlék	16.593	10.086	12.000
<b>Összesen</b>	<b>22.907</b>	<b>14.768</b>	<b>16.000</b>

Az adóbírságnál az előző év azonos időszakához képest 1.632 ezer forinttal (25,8 %-kal) kevesebb, a bevételi ütemtervhez viszonyítottnan 682 ezer forinttal (17,1%-kal) több a teljesítés.

A adópótléknál a bevétel mind a bázis időszakhoz, mind a bevételi ütemtervhez viszonyítva 6.507 ezer forinttal ( 39,2%-kal), illetve 1.914 ezer forinttal (15,9%-kal) kevesebb.

A Közterület felügyelők 8.353 ezer forint bírságot szabtak ki helyszíni, illetve távolléti helyszíni bírság jogcímen.

Parkolási pótdíjként 7.570 ezer forint bevétel képződött.

### ***Egyéb bevétel***

Az összes egyéb bevétel realizált összege 31.019 ezer forint. Ezen belül:

Közterület használati díjak fizetéséből keletkezett bevétel 11.897 ezer forintot tett ki, amely 2.633 ezer forinttal, 28,4%-kal növekedett a 2012. évben az előző év hasonló időszakához képest. Az éves előírás teljesítési szintje 119%, nagyobb az elvárttól.

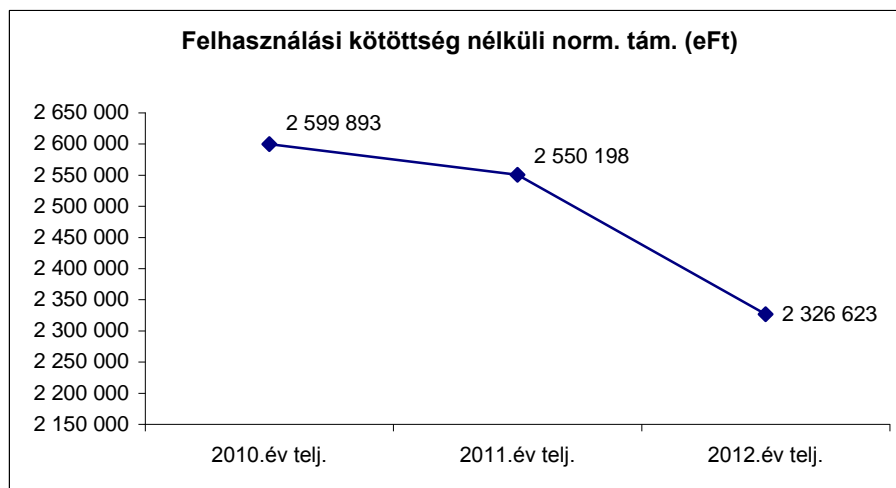
A Csarnok és Piacigazgatóság befizetése 18.000 ezer forint a Közgyűlés döntésének megfelelően. Az intézmény 100%-ban teljesítette kötelezettségét.

## 2. Támogatások

### 2.1. Normatív központi költségvetési támogatás

A normatív központi költségvetési támogatás a központi költségvetésből felhasználási kötöttség nélkül illeti meg az önkormányzatot.

Ezen önkormányzati bevétel nagyságát, figyelemmel a korábbi évek járandóságára is, az alábbi diagram mutatja:



A központi költségvetési kapcsolatokról ezen a jogcímen összességében 2.326.623 ezer forint érkezett az önkormányzat számlájára, amely 223.575 ezer forinttal, 8,8%-kal csökkent az előző évhez képest.

A bevétel jogcím szerinti megoszlása az alábbi:

Megnevezés	összeg	változás a	%
		2011. évhez	
- lakosságszámhoz kötötten	163.798 ezer forint	-36.902 ezer forint	-18,4
- feladatmutatóhoz kötötten	2.162.825 ezer forint	-186.673 ezer forint	-7,9

Az önkormányzat költségvetési beszámolójának keretén belül ezen központi forrással el kell számolni a központi költségvetés felé. Az elszámolás alapján az önkormányzatnak 38.590 ezer forint összegű visszafizetési kötelezettsége jelentkezett.

### 2.2. Normatív kötött felhasználású támogatás

A felhasználási kötöttségű normatív állami hozzájárulás jogcímen érkezett bevétel 917.713 ezer forintot tett ki, amely 284.975 ezer forinttal, 23,7%-kal csökkent a 2011. évhez képest.

A központi forrás tételei az alábbiak:

=pedagógusi szakvizsga és továbbképzés 3.751 ezer forint

=pedagógiai szakszolgálat	24.400 ezer forint
=pedagóguspótlékok kiegészítése	9.499 ezer forint
=kedvezményes étkeztetés	144.160 ezer forint
=tanulói tankönyv támogatás	36.300 ezer forint
=szakmai, tanügy-igazgatási informatikai feladatok	10.356 ezer forint
=szociális segély	73.291 ezer forint
=időskorúak járadéka	4.586 ezer forint
=ápolási díj	52.325 ezer forint
=szociális továbbképzés és szakvizsga	49 ezer forint
=lakásfenntartás támogatása	95.530 ezer forint
=adósságcsökkentési támogatás	27.264 ezer forint
=óvodáztatási támogatás	2.610 ezer forint
=foglalkoztatást helyettesítő támogatás	433.592 ezer forint

A felhasználási kötöttségű normatíva tételeket a 10. melléklet tartalmazza. Ezen költségvetési forrással kapcsolatban is fennáll az számolási kötelezettség. Az elszámolásból adódóan az önkormányzatot 7.832 ezer forint összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

### **2.3. Központosított előirányzat**

Ezen központi forrásból az év során 189.395 ezer forint érkezett az önkormányzat számlájára. Az összeg 202.873 ezer forinttal, 51,7%-kal csökkent az előző évhez képest abból adódóan, hogy központosított előirányzatban meghatározott feladatok közül kevesebb forrást sikerült megszerezni.

A bevétel tételeit az alábbiak:

=lakossági közműfejlesztés támogatása	1.349 ezer forint
=helyi tömegközlekedés támogatása	44.409 ezer forint
=szervezési intézkedéshez hozzájárulás (prémium évek)	41.691 ezer forint
=önkormányzat felzárkóztatási támogatására	36.000 ezer forint
=nyári gyermekétkeztetés támogatása	30.270 ezer forint
=könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő tám.	2.637 ezer forint
=esélyegyenlőség, felzárkóztatás	20.156 ezer forint
=2011. évi bérkompenzáció	3.908 ezer forint
=térfigyelő kamerarendszer támogatása	8.975 ezer forint

A bevételi elemeket a *11. melléklet* tartalmazza. A teljesítési adatok alapján ezen a jogcímen érkezett bevételekkel is el kell számolni a központi költségvetés felé. Az elszámolás alapján az önkormányzatnak 50 ezer forint visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

#### **2.4.ÖNHIKI támogatás**

A kezdeményezett igénylés alapján az önkormányzat 94.341 ezer forint összegű támogatásban részesült. Mivel a felhasználás célja meg volt határozva a támogatás is felhasználási kötöttségű.

#### **2.5.Egyéb központi támogatás**

Az önkormányzathoz érkezett támogatás teljes összege 1.326.266 ezer forint amelynek a megoszlása az alábbi:

*Bérekompenzáció* jogcímen 110.032 ezer forintot folyósítottak. Ez a támogatás azon munkavállalókat illeti meg, akiknek jövedelme az adórendszer átalakítása miatt az előző évhez képest csökkent volna.

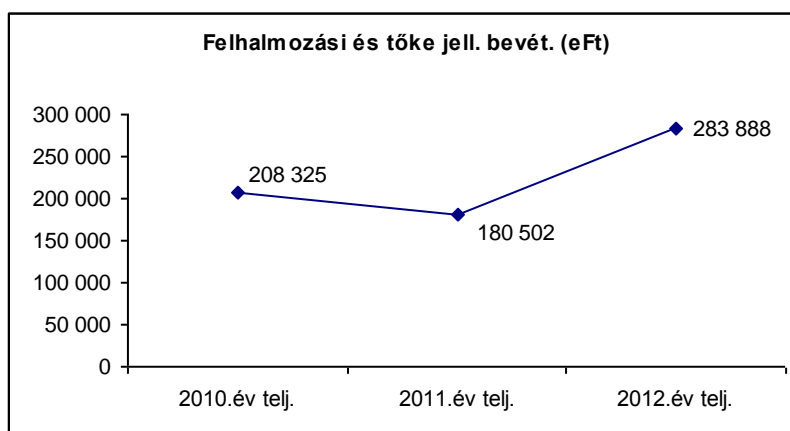
*Az önkormányzat által ellátandó feladatok zökkenőmentes biztosítása* jogcímen a Kormány 1231/2012. (VII.6.) Korm. határozata szerint 300.000 ezer forint támogatás érkezett.

*Az önkormányzat által ellátandó feladatok biztosítása* jogcímen a Kormány 1613/2012. (XII.18.) Korm. határozata szerint 900.000 ezer forint összegben részesült az önkormányzat.

*Erzsébet utalvány* érkezett 16.234 ezer forint értékben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó természetbeni támogatás jogcímen.

### **3. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek**

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek jogcím teljes bevételi összegét, figyelemmel a korábbi évek teljesített összegeire is, az alábbi diagram mutatja:



A keletkezett bevétel összege 283.888 ezer forintot tett ki, amely 103.386 ezer forinttal, 57,3%-kal növekedett az előző évhez képest. Az előírt bevételi összeg teljesítési szintje 81,5%, elmarad az előírástól, tehát az elvárt bevétel nem teljesült.

### **3.1.Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése**

Ezen jogcímen 61.483 ezer forint bevétel keletkezett. Ezen forrás részben az idegen tulajdon (garázsok) alatti földterületek, telek-kiegészítések értékesítéséből adódott. A Zemlinszky úti telek értékesítéséből az 52.934 ezer forint bevétel 2012. októberében realizálódott.

Az intézményi szektorban 29 ezer forint bevétel jelentkezett.

### **3.2.Sajátos felhalmozási és tőkebevételek**

#### ***3.2.1.Lakásértékesítés***

Az önkormányzati lakóingatlanok értékesítéséből 10.312 ezer forint jelentkezett az önkormányzat számláján.

Az előirányzat teljesítésének jelentős részét az előző években megkötött adásvételi szerződések részletfizetési ütemei képezik, valamint a Közgyűlés által jóváhagyott értékesítésre kijelölt lakások eladásából származó bevételek teszik ki. 2012. évben három (Szerpentin út 1/B 2/11, Hársfa út 31. 3/15, Játszó út 4. manzard 4) önkormányzati tulajdonú lakás került értékesítésére 4.270 ezer forint értékben, melyből 1 lakás bérlőkijelölési joggal volt érintve. Ennek megfelelően az 1991. évi XXXIII. tv. 43.§ (1) bekezdése alapján a lakás vételárából befolyt bevétel 70%-át a bérlőkijelölőt illette meg.

Az éves előirányzat teljesítési szintje 103,1%, amely megfelel a teljesítési kötelezettségnek.

Az értékesítésre került lakásállomány esetében 329 db lakástörlesztés van folyamatban. A hátralékkal rendelkezők száma 181 fő, melynek nagysága 6.444 ezer forint. Az egy főre jutó hátralék összege 35.604 forint.

A 2012. év alatt összesen 18 ügyfél rendezte egyösszegű kifizetéssel a korábban megvásárolt önkormányzati lakás vételárát.

#### ***3.2.2.Privatizációs bevétel***

Ezen a jogcímen 8 ezer forint érkezett az önkormányzat számlájára a Salgó Vagyon Kft. befizetése alapján.

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

Ebben a bevétel kategóriában 142.618 ezer forint összeget jelentkezett az önkormányzat számláján. A bevételt a szilárd hulladéklerakó bérbeadásából származó összeg 45.184 ezer forint, az állati hulladéklerakó bérbeadásából 5.850 ezer forint, illetve a szennyvízcsatorna-hálózat 91.584 ezer forint bérleti díja teszi ki.

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

A teljesített bevételi összeg 39.199 ezer forint, amely a meghatározott előirányzatnak 392%-a, jelentősen meghaladja a teljesítési kötelezettséget.

A bevétel az alábbi osztalékokból keletkezett:

=Csatornamű Kft.	26.689 ezer forint
=VGÜ Kft.	2.000 ezer forint
=KRF	510 ezer forint
=Tarjánhő Kft.	10.000 ezer forint

### **3.4. Felhalmozási célra átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről**

Ezen jogcímen az államháztartáson kívülről 30.268 bevétel realizálódott, amely az alábbi jogcímeken és összegekben érkezett:

- Térfigyelő kamera felszereléséhez támogatás az OTP-től	712 ezer forint
- Szennyvízcsatorna hálózatbővítő beruházásával kapcsolatos lakástakarék-pénztári támogatás	729 ezer forint
- Műfüves pálya építése (SBTC)	10.000 ezer forint
- Helyi TDM fel nem használt támogatás visszautalása	106 ezer forint
- Re SOURCE projekt EU-s támogatás	18.721 ezer forint

## **4. Támogatásértékű bevételek**

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

Ezen a jogcímen 848.990 ezer forint keletkezett, amely a 2011. évi összeghez képest 216.067 ezer forinttal, 34,6%-kal növekedett. A meghatározott előirányzat teljesítési szintje 118,9%.

A Polgármesteri Hivatal elkülönült intézménynél jelentkezett összeg 7.899 ezer forint.

A költségvetés elkülönített Helyi Önkormányzat fejezetében megjelenő bevételi összeg 356.125 ezer forintot tett ki a 2012. évben, amelynek tételei az alábbiak:

- mozgáskorlátozottak támogatása	2.446 ezer forint
----------------------------------	-------------------

- 2011. évre járó normatív támogatás a központi költségvetésből	946 ezer forint
- védelmi feladatok támogatása	130 ezer forint
- Bursa ösztöndíj maradvány	330 ezer forint
- Tűzoltók bérfizetésének támogatása	23.449 ezer forint
- Mátraszele önkormányzatának előleg befizetése a közös fenntartott tagintézmény költségeire	14.000 ezer forint
- illegális hulladéklerakók felszámolása	298 ezer forint
- intézményektől pénzmaradvány elszámolás	288.976 ezer forint
- kompetenciafejlesztés pályázati támogatása	657 ezer forint
- gyermekvédelmi támogatásban részesülők pénzbeli juttatása	16.107 ezer forint
- Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társ. elszámol. különb.	3.349 ezer forint
- közokt. normatív tám. átadása a kistérségtől	3.029 ezer forint
- Többcélú Kistérségi EÖT Norvég	1.455 ezer forint
- térségi hulladéklerakó tanulmányterv önkormányzatok tám.	953 ezer forint

A költségvetés intézményi szférájában a támogatásértékű működési bevétel teljesített összege 484.966 ezer forintot tett ki. Ezen belül az egészségügyi alapellátási feladatokra az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól származó felhasználási kööttségű forrás 143.431 ezer forintban jelentkezett.

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

Támogatásértékű felhalmozási bevételként összességében 257.889 ezer forint érkezett az önkormányzathoz, amely 464.643 ezer forinttal, 64,3%-kal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés abból adódik, hogy néhány felhalmozási feladat megvalósítása csúszik. A bevételi előírás teljesítési szintje 63,2%, elmarad a Közgyűlés által meghatározott szinttől. A bevételkiesés, mivel a kivitelezési feladat is csúszik, nem jelent fedezeti problémát.

A költségvetés elkülönített Helyi Önkormányzat fejezetében összességében 228.164 ezer forint keletkezett az alábbi tételek szerint:

- Funkcióbővítő városrehabilitáció támogatása	60.550 ezer forint
- É-D irányú kerékpárút pályázati támogatása	20.743 ezer forint
- Csalános út felújításának támogatása	59.729 ezer forint
- otthonteremtési támogatás	6.239 ezer forint
- lakástakarék-pénztár közműfejl. támogatása (szennyvízcs.)	1.344 ezer forint

- Teraszos-Görbe út felújítása 28.252 ezer forint

Ezen a jogcímen az intézményi szektorban 29.725 ezer forint a keletkezett bevétel. Ezek a források, megállapodásokban meghatározott fejlesztési feladatok megvalósításához kapcsolódóan jelentek meg az intézményi költségvetések bevételi oldalán, jelentősen segítve a kivitelezéseket.

## **5. Támogatási kölcsön visszatérülés**

A kölcsön-visszatérülésből az év során 175.100 ezer forint bevétel keletkezett a költségvetés számára.

Működési kölcsön visszatérülés:

- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 154.607 ezer forint
- Salgó Vagyon Kft. visszafizetése 20.000 ezer forint

Felhalmozási kölcsön visszatérülés:

- munkáltatói kölcsön visszafizetése 10 ezer forint
- önkormányzati lakásmegszerzési kölcsön visszafizetése 483 ezer forint

## **6. Hitelek**

Hitelfelvételre összességében 594.305 ezer forint összegben került sor, amelyek az alábbi tételekből adódtak:

- Folyószámlahitel az év végén 394.305 ezer forint
- Felhalmozási hitel 200.000 ezer forint

A felhalmozási feladatok finanszírozására a korábbi évben megnyitott hitel igénybevételére került sor, új felhalmozási hitelre nem történt szerződéskötés.

## **7. Előző évi pénzmaradvány igénybevétel**

Pénzmaradvány igénybevétele 1.723.928 ezer forintot tett ki a vizsgált időszakban, figyelemmel a Közgyűlés pénzmaradványokat jóváhagyó döntésére is. Ezen belül a Helyi Önkormányzat fejezetben 1.331.618 ezer forint, és az intézményi szférában 392.310 ezer forint igénybevétel történt.



## 8. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek

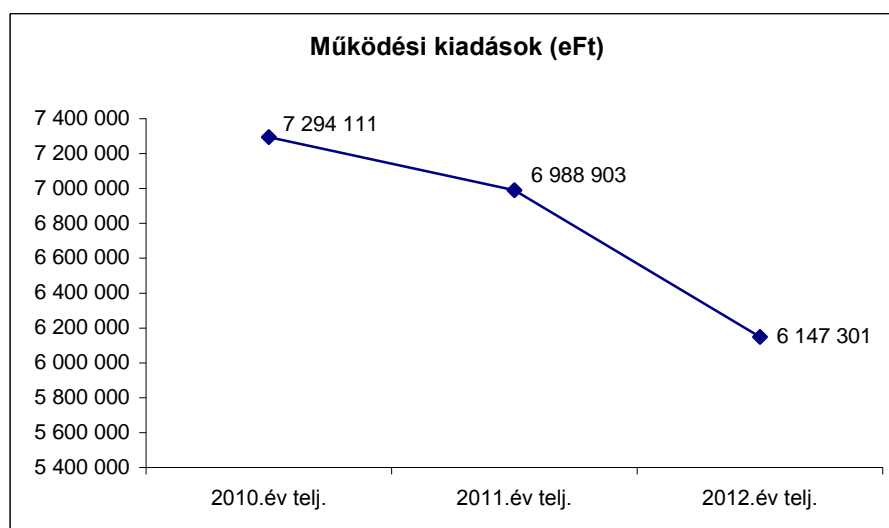
Több bevétel egyenlegeként -12.799 ezer forint jelenik meg. Azok a bevételek kerülnek itt elszámolásra, amelyeknek a felhasználási jogcíme az elszámolási időszakban még nem volt tisztázott, illetve azok a bevételi tételek, amelyek az előző évben keletkeztek, de a tárgyévben kerültek felhasználásra. Az előző évben számításba vett, de ez évben felhasznált bevételeket negatív előjellel kell szerepeltetni a halmozódás elkerülése érdekében.

### III.

#### Az önkormányzati feladatellátás közvetlen költségvetés kiadásai

### 1. Működési kiadások

A folyó működési kiadások összegeit, figyelemmel a korábbi évek tervezett kiadásaira is, az alábbi diagram mutatja:



A folyó működési kiadásokra felhasznált összeg 6.147.301 ezer forintot tett ki, amely 841.602 ezer forinttal, 12%-kal csökkent a 2011. évhez viszonyítva. A rendelkezésre álló előirányzat teljesítési szintje 96,8%, elmarad a lehetőségtől.

Az alacsonyabb szintű felhasználás elsősorban a Hivatásos Tűzoltóság költségvetésének a megszűnése, illetve a racionálisabban és hatékonyabban megszervezett közfeladat ellátás következménye. Ennek ellenére az év során felmerült minden költség finanszírozása megtörtént, forráshiány nem akadályozta a feladatok ellátását.

## **1.1.Egészségügyi-Szociális Központ fejezet**

### ***1.1.1.Az Egészségügyi- Szociális Központ általános feladatai***

Az Egészségügyi- Szociális Központ önállóan működő és gazdálkodó intézmény végzi azokat az általános feladatokat, amelyek nem elkülönülten megjelenő feladatellátás keretén belül végeznek. Külön költségvetési címben jelennek meg az egészségügyi alapellátás során felmerült költségek.

A központi intézmény által ellátott szociális feladatok az alábbiak:

#### **Intézményi szociális és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások**

Az önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak ellátása az Egészségügyi – Szociális Központ szervezeti keretei között biztosított.

**Az étkeztetést** a beszámolási időszakban átlagosan 415 fő számára biztosította az intézmény. 2012. december 31-én az étkeztettek száma: 410 fő volt, melyből elvitellel 268 fő, kiszállítással pedig 132 fő részesült étkeztetésben.

**A népkonyhán** átlagosan napi 80 adag ebéd került kiosztásra, melynek nagyobb részét a rászorultak helyben fogyasztották. Különösen indokolt esetben lehetőség volt az ebéd elvitelére.

A gyermekek napközbeni ellátását 4 **családi napközi** csoportban 28 férőhelyen biztosította az önkormányzat. A férőhelyek 100%-ban betöltöttek, a kisgyermek hiányzásai (betegségek stb.) miatt azonban a tényleges kihasználtság 60% volt a beszámolási időszakban.

Az önkormányzat 2 nonprofit kft-vel kötött ellátási szerződés alapján további 7-7 férőhelyen biztosítja a családi napközi ellátást. Az ellátási szerződések értelmében az önkormányzat - az intézményen keresztül - a beiratkozott gyermekek után 35.000 Ft/hó/fő támogatásban részesíti a szolgáltatókat.

Mind a Futrinka Meseház Non-profit Kft. fenntartásában működő családi napköziben, mind a Kistipegő Nonprofit Kft. fenntartásában működő családi napköziben 2012. szeptember 30-ig 7-7 fő került támogatásra.

Közgyűlési döntés alapján az önkormányzat a Keresztény Advent Közösséggel kötött ellátási szerződés útján további 14 férőhelyen fenntartott családi napközi működtetéséhez nyújt

20.400 Ft/hó/fő támogatást. A Keresztény Advent Közösség által fenntartott családi napköziben a beszámolási időszak alatt 14 fő került támogatásra.

A nappali szociális ellátás keretében a **fogyatékos személyek nappali ellátása** a Félsgiget Napközi Otthonban valósul meg. A beszámolási időszakban a 20 férőhelyen az ellátottak betegségei, hiányzásai miatt a tényleges kihasználtság 65%-os volt. A kihasználtság csökkenésének oka elsősorban a lakóotthon megnyitása, melyet a nappali ellátás kistérségi szintre való kiterjesztésével próbál az intézmény ellensúlyozni.

Az ápolást-gondozást nyújtó ellátás keretében a **fogyatékos személyek ápoló-gondozó célú lakóotthoni ellátása** a Félsgiget Lakóotthonban valósul meg.

A férőhelyek száma: 12, a kihasználtsága: 100%. Az elhelyezésre várakozók száma: 5 fő.

#### **Hajléktalan személyek nappali melegedője és éjjeli menedékhelye**

A beszámolási időszakban a nappali melegedő férőhelyeinek száma: 15, kihasználtsága 207%-os volt. A szolgáltatás a krízisidőszakban (november 1-től – április 30-ig) időszakos férőhelyek működtetésével éjjeli menedékhelyként is funkcionál 15 férőhelyen, melynek kihasználtsága a beszámolási időszakban 136% -os volt.

A **hajléktalan személyek átmeneti elhelyezést nyújtó ellátása** a férfi és a női átmeneti szállón valósul meg.

	Férőhelyek száma (fő)	Kihasználtság (%)
Férfi átmeneti szálló	42	81
Női átmeneti szálló	20	63

A beszámolási időszakban a női átmeneti szállón 22 fő ellátása szűnt meg, az újonnan felvettek száma 18 fő, hivatali ügyintézésre 195 esetben került sor. A férfi átmeneti szállón 43 fő ellátása szűnt meg, újonnan felvettek száma 41 fő. Hivatali ügyintézés 445 esetben történt. A kihasználtság csökkenésének oka, hogy a „Völgyvárosi menedék” program keretében 7 férfi és 6 nő kiköltözése valósult meg. A női szállón 8 fő, a férfiszállón 27 fő rendelkezik jövedelemmel és fizet térítési díjat.

Az intézményben végzett **adósságkezelési szolgálat** kliensforgalma a beszámolási időszakban 2535 fő volt. Családlátogatás 414 esetben történt. 2012. december 31-ig a

programot sikeresen befejezte 167, kizárásra került 15 család. Jelenleg folyamatban van 204 család ügye, utógondozásban 221 család részesül.

**Környezettanulmány – készítésére** a hatósági döntések előkészítése céljából 602 esetben került sor.

Az intézményi szolgáltatások igénybevételével kapcsolatban ez évben is, hasonlóképpen mint a megelőző években, a díjfizetésekkel kapcsolatosan díjhátralék látszik. A hátralékos állomány 1.817 ezer forintot tett ki, amely az előző évi értékhez képest 588 ezer forinttal, 47,8%-kal, elfogadhatatlan mértékben növekedett. A hátralékos felhalmozók száma 155 fő, amely az előző év hasonló időszakához viszonyítva 2 fő növekedést mutat.

A hátralékosok számát és összegét az alábbi táblázat mutatja:

Támogatások	Hátralék 2012. dec. 31-én	
	Hátralékosok száma (fő)	Hátralékosok összege (Ft)
Félsziget Napközi Otthon =étkezés térítési díj	1	1.288
Félsziget Napközi Otthon = intézményi térítési díj	1	30
= intézményi térítési díj ingatlan jelzálog miatt	2	614.405
Férfi Átmeneti Szálló = intézményi térítési díj	102	954.500
Női Átmeneti Szálló = intézményi térítési díj	49	246.280
<b>Összesen</b>	<b>155</b>	<b>1.816.503</b>

A kimutatásból látszik, hogy mind a hátralékos állomány, mind a hátralékosok száma növekedést mutat, amely a fizetőképesség és fizetőkészség romlását jelenti. A hátralék további növekedésének elkerülése érdekében körültekintőbb felmérés szükséges a fizetőképesség megítélésére, illetve minden törvényes eszköz felhasználásával el kell érni a hátralékállomány csökkenését.

### **1.1.2.Egészségügyi alapellátás**

Az egészségügyi alapellátás egyes feladatait az Egészségügyi - Szociális Központ végzi. Az ellátandó feladatkör évente változik, vállalkozó házi orvos hiányában a megüresedett házi orvosi szolgálatok működtetését az intézmény biztosítja.

Az **Anyatejgyűjtő Állomáson** szakember hiány miatt nyugdíjas védőnőt alkalmaznak. A beszámolási időszakban havonta átlagosan 2 anya adott le és 3 csecsemő kapott anyatejet. A leadott anyatej mennyisége 436.900 ml volt. Az ellátáshoz a tárgyi feltételek biztosítottak, az OEP támogatás lehetőséget nyújt a zavartalan működéshez. A donor anyák részére kifizetett díjakat az OEP az intézmény számlája után megtéríti.

A **területi** ellátási kötelezettség mellett működő **védőnői** szolgáltatás feladata 10 körzetben került ellátásra 7 védőnő által. A beszámolási időszakban a 0-6 éves gyermek ellátottak száma 1788 fő, ebből fokozott gondozást igénylő 386 fő, a várandós anyák száma 143 fő volt. Az oktatási intézménybe nem járó, otthon gondozott gyermekek száma 7 fő.

Az **iskolavédőnői** feladatok ellátása 7 körzetben főállású iskolavédőnők által valósul meg. A beszámolási időszakban 6457 fő általános iskolás és középiskolás gyermek ellátása történt.

A főállású **iskolaorvost helyettesítő 3 fő házi orvos**, valamint részmunkaidőben két középiskolában 2 fő vállalkozó házi orvos által ellátott gyermekek létszáma a beszámolási időszakban 3875 fő volt.

A **9. sz. házi gyermekorvosi körzet** (Salgótarján, Gorkij krt. 52.) működtetése 2010. május 1-jétől tartozik az intézmény feladatai közé. A körzet feladatait helyettesítéssel 2 fő gyermekorvos és 1 fő, az intézményben közalkalmazottként foglalkoztatott ápolónő látja el. A bejelentkezett betegek száma 2012. december 31-én 505 fő volt.

A **11. sz. házi gyermekorvosi körzet** (Salgótarján, Makarenkó út 2-4.) feladatait közalkalmazottként foglalkoztatott orvos, ápolónő, és takarítónő végzi. A körzetben ellátott gyermekek száma 2012. december 31-én 652 fő.

Az **5. sz. felnőtt házi orvosi körzet** (Salgótarján, Acélgyári út 56.) működtetése 2009. május 1-jétől tartozik az intézmény feladatai közé. A körzet feladatait helyettesítéssel 2 fő vállalkozó házi orvos és 1 fő, az intézményben közalkalmazottként foglalkoztatott ápolónő látja el. A bejelentkezett betegek száma 2012. december 31-én 842 fő.

A **11. sz. felnőtt háziorvosi körzet** (Salgótarján, Csokonai út 182.) feladatait 2011. február 1-től közalkalmazottként foglalkoztatott orvos és ápolónő végzi. A körzetbe bejelentkezettek száma 2012. december 31-én 1203 fő.

A **12. sz. felnőtt háziorvosi körzet** (Salgótarján, Gorkij krt. 58.) feladatait 2012. február 1-jétől közalkalmazottként foglalkoztatott orvos és ápolónő végzi. A körzetbe bejelentkezettek száma 2012. december 31-én 1295 fő.

A **16. sz. felnőtt háziorvosi körzet** (Salgótarján, Beszterce tér 1.) működtetése 2009. január 1-jétől tartozik az intézmény feladatai közé. A körzet feladatait közalkalmazottként foglalkoztatott orvos és ápolónő végzi. A körzetbe bejelentkezettek száma 2012. december 31-én 1410 fő.

A **4. sz. fogorvosi körzet** működtetése (Salgótarján, Füleki út 54-56.) 2009. január 1-jétől tartozik az intézmény feladatai közé. A körzet feladatait közalkalmazottként foglalkoztatott orvos és asszisztens látja el. 2012. december 31-ig az ellátott betegek száma 2255 fő volt.

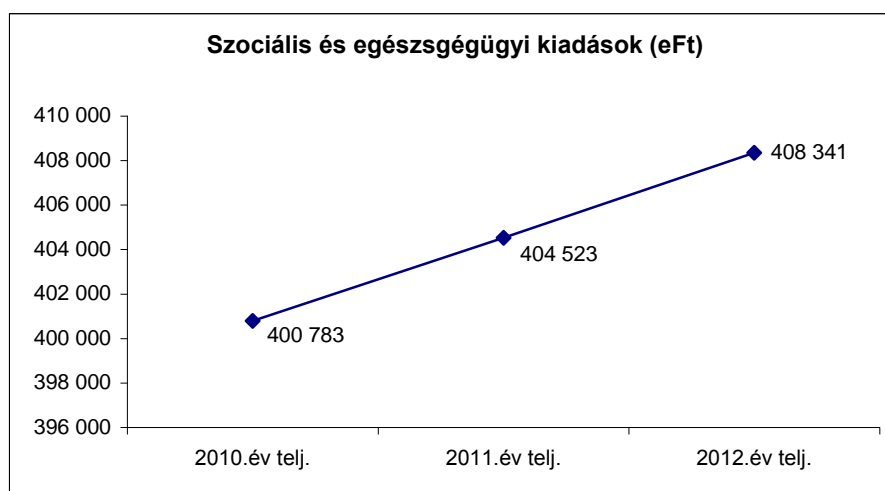
A **7. sz. fogorvosi körzet** működtetése (Salgótarján, Március 15. út 12.) 2010. június 1-jétől tartozik az intézmény feladatai közé. A körzet feladatait 1 fő vállalkozó fogorvos látja el helyettesítéssel, 1 fő közalkalmazott asszisztens közreműködésével. 2012. december 31-ig, 1107 fő ellátása valósult meg.

A **11. sz. fogorvosi körzet** működtetése (Salgótarján, Szerpentin út 19.) 2008. január 1-jétől tartozik az intézmény feladatai közé. A körzet feladatait közalkalmazottként foglalkoztatott orvos és asszisztens látja el. Az ellátottak száma 2012. december 31-ig, 1855 fő volt.

A **hajléktalanok háziorvosi ellátása** (Salgótarján, Acélgyári út 56.) 2009. május 1-jétől tartozik az intézmény feladatai közé. A körzet működtetése 1 fő vállalkozó orvos közreműködésével kerül ellátásra napi 6 órában megyei szinten. A beszámolási időszakban a körzetben megjelent betegek száma: 692 fő volt.

A **fogorvosi ügyelet** ellátásában 17 fő városi, illetve városkörnyéki fogorvos vesz részt. Az ügyeleten a beszámolási időszakban 1910 fő került ellátásra, ebből 1020 fő salgótarjáni lakos, 437 fő tartozik a salgótarjáni kistérség lakosai közé, és 453 fő egyéb településről érkezett.

A fejezet folyó működési kiadásait, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira is, az alábbi diagram mutatja.



Az Egészségügyi – Szociális Központ fejezetbe tartozó működési kiadás előirányzatai a vizsgált időszakban a Közgyűlés döntése következtében 44.029 ezer forinttal, 11,4%-kal növekedtek.

Az elkülönülten megjelenő működési előirányzatok alakulása és teljesítését az alábbi táblázat mutatja:

Működési kiadások	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Előirányzat teljesítés	Teljesítés a módosított ei. %-ában
Személyi juttatások	170.001	21.602	182.349	95,2
Munkaadót terhelő járulékok	45.326	6.104	48.284	93,9
Dologi kiadások	172.108	16.324	177.708	94,3

A fejezet folyó működési kiadásaira összességében 408.341 ezer forint került felhasználásra, amely 3.818 ezer forinttal, 0,9%-kal növekedett az előző évhez képest. Az éves szinten meghatározott előirányzat teljesítési szintje 94,6%, elmarad a lehetőségtől.

Az Egészségügyi-Szociális Központ Általános feladatai között jelennek meg azok a feladatok, amelyek külön címként nem lettek elkülönítve. A központi irányítás és a központilag megszervezett feladatokra 251.195 ezer forint lett felhasználva, amely 7.029 ezer forinttal, 2,9%-kal növekedett. Az éves teljesítés 94,5%-os, megfelel az előirányzati korlátnak.

Az egészségügyi alapellátás cím folyó működési költségeire 155.803 ezer forint lett felhasználva, amely 10.912 ezer forinttal, 7,5%-kal növekedett. Az éves előirányzat teljesítési szintje 94,1%, megfelel a felhasználási korlátozásnak.

Ezen alapellátás finanszírozási forrásait meghatározó összegben az Országos Egészségbiztosítási Pénztár címzett forrásai biztosították 143.431 ezer forint összegben. Ezek a források nem voltak elégségesek a felmerült kiadások fedezetére, ezért az önkormányzat egyéb forrásaiból kiegészítésre került sor 1.613 ezer forint összegben.

A fejezeti szintű személyi juttatás jogcímen történt kifizetés 182.349 ezer forint volt, amely 16.712 ezer forinttal, 10,1%-kal növekedett az előző évhez képest. Az előirányzat teljesítése 95,2%, a lehetőségeken belül maradt.

A fejezeti szinten vizsgált dologi kiadás jogcímen történt felhasználás 177.708 ezer forint volt, amely 3.004 ezer forinttal, 1,7%-kal csökkent. Az igénybevett szolgáltatások árainak emelkedése a vizsgált időszakban finanszírozásra került A rendelkezésre bocsátott előirányzat teljesítése 94,3%, megfelel a felhasználás szabályozásának.

Az Egészségügyi- Szociális Központ általános feladatai között elkülönítetten megtervezett felhasználási kööttségű élelmezési kiadás költségeire 64.085 ezer forint felhasználás történt. A kiadási összeg 3.367 ezer forinttal kevesebb a lehetőségtől, amely az előirányzat felhasználási kööttségéből adódóan elvonásra kerül.

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

### ***Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános Feladatok***

Az intézmény önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, amely a hozzárendelt önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodási, tervezési, beszámolási feladatait központosítottan végzi. A feladatellátás központi megszervezése hatékonyabb költséggazdálkodást eredményez, mintha minden intézményben külön-külön lenne gazdasági apparátus.

A nem közvetlenül szakmai feladatok elvégzését a központi intézmény végzi.

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény elkülönítetten megjelenő működési költségeinek finanszírozására összességében 185.508 ezer forintot költött, amely 36.152 ezer forinttal, 24,2%-kal növekedett. A kiadás a jóváhagyott előirányzatnak 98,6%-a, megfelel a felhasználási korlátnak.

A működési költségvetésbe tartozó személyi juttatás, a munkaadót terhelő járulék és a szociális hozzájárulási adó, valamint a dologi kiadások felhasználása megfelel az előirányzati korlátozásoknak.



## ***Óvodai nevelés***

A város az Óvodai nevelés feladatát a Salgótarjáni Összevont Óvodával -11 tagintézmény feladat-ellátási helyen, és a Váci Egyházmegye Ordináriusa által fenntartott Jó Pásztor Katolikus Óvodával látja el.

A 2012/2013. nevelési évet 1017 gyermek kezdte meg, mely 1077 óvodást jelent a számított létszám figyelembevételével. A központi intézményegység és a 10 tagintézmény nevelőmunkája 46 óvodai csoportban, a városi nevelési program alapján valósult meg.

Az Összevont Óvodában differenciált képesség kibontakoztató, illetve integrációs felkészítés, sajátos nevelési igényű gyermekek integrált ellátása, valamint nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés valósul meg.

A salgótarjáni Összevont Óvoda pályázati tevékenységével javította feltételrendszerét. Az integrációs pályázat elvárásainak megfelelően folytatódott az esélyteremtő pedagógiai munka. Az integrációs pedagógiai rendszer működtetésében résztvevő óvodapedagógusok képzéseken vettek részt, és a pályázatban előírt feladatokat valósítottak meg a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek fejlesztése érdekében.

Hét intézményegység részvételével folytatódott a referencia intézményi feladatokra való felkészülés a pályázati vállalások megvalósulása.

A TÁMOP-3.1.7-11/2 kódszámú „Referencia intézmények országos hálózatának kialakítása és felkészítése” témakörében a pályázatban hat tagóvoda nyert egyenként 3.000 ezer forint összegű támogatást. A pályázati összeg segítségével informatikai, valamint tárgyi eszközök bővítése és beszerzése történt. Az intézmény internetes oldala folyamatosan frissült, ezzel segítve a szülők és az érdeklődők tájékoztatását.

A Nemzeti Fejlesztési Ügynökség az Új Széchenyi Terv keretében - TÁMOP-3.1.11-12/2 kódszámmal-pályázati felhívást tett közzé "Óvodafejlesztés" címmel. Az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Salgótarján Összevont Óvoda valamennyi intézményegységére vonatkozóan.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata sikeres pályázatot nyújtott be az Észak-magyarországi Operatív Program keretében meghirdetett „Nevelési intézmények fejlesztése” című konstrukcióra, mely a Nyitnikék Tagóvoda kapacitás bővítésére irányult.

Az intézmények a pedagógiai feladatuk végzése során jó partnerkapcsolat kialakítására törekednek, együttműködnek érdekvédelmi és civil szervezetekkel, és segítő partnerekkel.

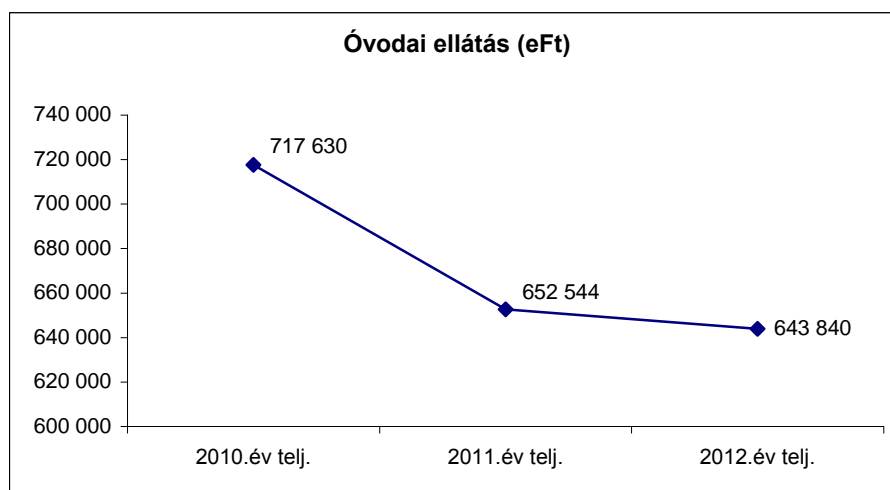
Az óvodák alapítványai, egyesületei folyamatosan részt vesznek a Nemzeti Együttműködési Alap pályázatain, és élnek az egyéb pályázatok nyújtotta lehetőségekkel is.

**A Hétszínvirág Tagóvodában** működő gyógypedagógiai óvodai csoportban - a szociális integráció megvalósításával – 7 fő középsúlyos értelmi fogyatékos gyermek számára biztosított a komplex gyógypedagógiai fejlesztés az Illyés Gyuláné Óvoda Általános iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat Szakembereinek irányításával.

Az alapító okiratnak megfelelően folytatódik a sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az utazó gyógypedagógusok közreműködésével, a logopédiai ellátást szintén az intézmény szakemberei végzik.

**A Váczi Gyula Alapfokú Intézmény** magas színvonalú tevékenységével biztosítja az alapító okiratban meghatározott alapfeladat ellátását. Az országos, regionális és megyei versenyeken az iskola növendékei kiemelkedően képviselik az intézményt.

Az óvodai nevelés személyi juttatás, munkaadót terhelő járulék és a szociális hozzájárulási adó, dologi kiadásainak együttes összegét, figyelemmel a Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatának arányos költségeinek figyelembe vételére, illetve a korábbi évek teljesítési adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatának arányos költségeit is tartalmazó óvodai kiadás teljes összege 643.840 ezer forint, amely 8.704 ezer forinttal, 1,3%-kal csökkent az

előző évi teljesítéshez képest. A csökkenést a hatékonyabb, költségtakarékosabb gazdálkodásra ösztönző költségvetési feltételrendszer eredményezte.

Az óvodai működéshez közvetlenül tervezett kiemelt előirányzatok az év során a Közgyűlés döntése következtében 62.455 ezer forinttal, 11,3%-kal növekedtek.

Az előirányzatok változásait és a felhasználás alakulását az alábbi táblázat mutatja:

<b>Működési kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Előirányzat módosítás</b>	<b>Előirányzat teljesítés</b>	<b>Teljesítés a módosított ei. %-ában</b>
Személyi juttatások	284.551	40.884	322.621	99,1
Munkaadót terhelő járulékok	76.226	8.561	85.802	101,2
Dologi kiadások	194.006	13.010	201.938	97,5

Az óvodai ellátás közvetlenül tervezett működési költségvetésébe tartozó kiadási elemek előirányzatainak együttes felhasználása 610.361 ezer forintot tesz ki, amely 15.175 ezer forinttal, 2,4%-kal csökkent az előző évhez képest. A Közgyűlés által meghatározott előirányzat teljesítési szintje 98,9%, megfelel a felhasználási korlátozásnak.

A címben a személyi juttatás kiadási előirányzatából összességében 322.621 ezer forint felhasználás történt, amely 18.733 ezer forinttal, 5,5%-kal csökkent. A kisebb felhasználás a szigorú költségvetési feltételrendszerből adódóan költségtakarékosabban megszervezett feladatellátás miatt következett be. A rendelkezésre álló előirányzat teljesítési szintje 99,1%, megfelelő, figyelemmel a költségvetési lehetőségre.

A dologi költségek finanszírozására az év során felhasznált összeg együttesen 201.938 ezer forintot tesz ki, amely 9.382 ezer forinttal, 4,9%-kal növekedett a 2011. évhez képest. A növekedés a felmerülő költségek emelkedése miatt jelentkezett. A rendelkezésre álló előirányzat felhasználása 97,5%, elmarad a lehetőségtől.

A felhasználási kööttséggel elkülönített ételmezési előirányzataból az év során 107.691 ezer forint kiadás finanszírozása valósult meg, amely 100%-os felhasználást jelent.

A felhasználás kööttséggel tervezett karbantartási előirányzataból 3.085 ezer forint kiadás történt, amely 1.418 ezer forinttal nagyobb az előírt mértéknél. A nagyobb felhasználás azt jelenti, hogy a meghatározottnál több forrást használtak fel a tervszerű karbantartási feladatok finanszírozására, azonban, mivel a kiadás meghaladja az előirányzatot az erre irányuló kötelezettségvállalás nem szabályos.

### *Általános iskolai oktatás*

A Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthonban a 2011/2012-es tanév II. félévében zökkenőmentesen, a pedagógiai programokban megfogalmazott módon, jó színvonalon folyt az oktató-nevelő munka. Ebben a tanévben 324 fő nyolcadikos tanuló fejezte be az általános iskolát.

A nyár folyamán sor került a legfontosabb karbantartási munkákra, így szeptemberben tiszta, rendezett környezet várta az iskolásokat. A székhelyen, nyáron elkészült a sportpálya és az udvar teljes felújítása, segítve ezzel is a mindennapos testnevelés bevezetését. A tehetséggondozó és innovatív munka megerősítése és megújítása érdekében több tagiskola pályázott az iskolai tehetséggondozás támogatására és az innovatív iskolák fejlesztésére. A Beszterce-lakótelepi Tagiskolában megtörtént a tervezett vízvezeték csere és a tetőszigetelés javítása, felújítás történt a Diákotthonban is.

A 2012/2013-as tanévet az első osztályban 309 tanuló kezdte meg. A felnőttoktatásban egy tanulócsoportban 29 fő az oktatás nappali munkarendje szerint, további egy tanulócsoportban pedig 30 fő a levelező munkarend szerint tanul.

A 2012/2013-as tanév októberi közoktatási statisztikája szerint a tanulói létszámok a következőképpen alakultak:

Tagintézmény	1-8. évfolyam	
	létszám	csoportszám
SKÁID székhely	656	25
Arany János Tagiskola	470	22
Beszterce lakótelepi Tagiskola	556	24
Dornyay Béla Tagiskola	268	14
Gárdonyi Géza Tagiskola	28	2
Kodály Zoltán Tagiskola	571	23
Petőfi Sándor Tagiskola	310	15
Petőfi Sándor Tagiskola felnőttoktatás	59	2
<b>SKÁID összesen</b>	<b>2918</b>	<b>127</b>
SKÁID Diákotthon	38	2

2012. szeptember 1-jétől a jogszabály előírásainak megfelelően az első és az ötödik évfolyamokon bevezetésre került a mindennapos testnevelés. Változott a tankötelezettség

felső korhatára, amely az ebben a tanévben 9. évfolyamnál alacsonyabb évfolyamra járó tanulók tekintetében a tanuló tizenhatodik életévének betöltéséig tart. Módosult az általános iskolai felnőttoktatás szabályozása is.

A halmozottan hátrányos helyzetű tanulók integrációja érdekében kifejtett tevékenységet három tagiskolában - közmunka program keretében foglalkoztatott - roma koordinátor segíti.

**Az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat** magas színvonalú komplex gyógypedagógiai fejlesztést és ellátást biztosít a Salgótarjánban élő 5 év alatti „eltérő fejlődésű” kisgyermekeknek és az 5. életévüket betöltött súlyosan, halmozottan fogyatékos gyermekeknek.

Az intézményben tanuló autista gyermekek számos szép eredménnyel büszkélkedhetnek a sport, a képzőművészet és kultúra terén. Több gyermek vett részt országos döntőn.

A *Nevelési Tanácsadóban* évről évre több a tanulási, magatartási, beilleszkedési problémákkal küzdő gyermek. Az esetek számán túl, nő a problémák súlyossága is. Új módszerként alkalmazzák az indulatkezelés szocializált formáinak elsajátítását és a személyiség fejlesztését.

Az Utazó Gyógypedagógiai Hálózat gyógypedagógusai a város tagóvodáiban, tagiskoláiban és középiskoláiban biztosítják a gyermekek, tanulók speciális fejlesztését. A *Logopédiai Szakszolgálat* szakemberei az elmúlt tanévben 300 fő gyermekkel foglalkoztak városi szinten.

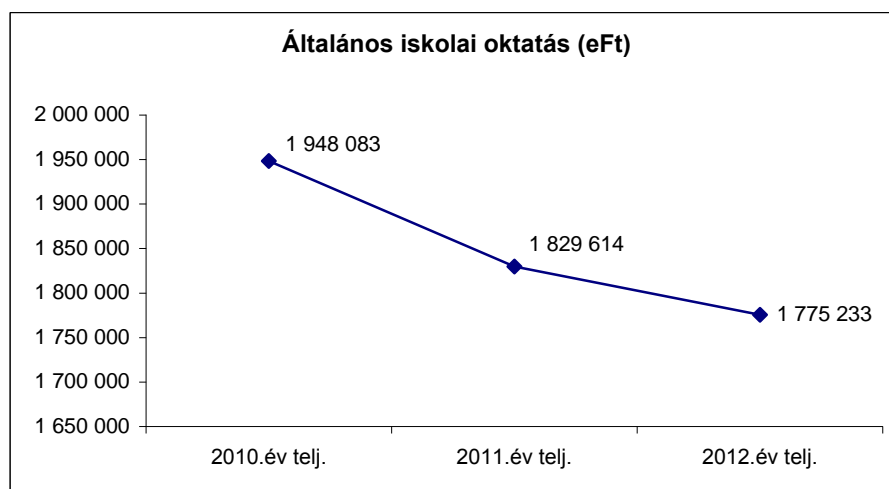
Az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat intézményben a 2011/2012-es tanévben összesen 9 tanuló fejezte be az általános iskolai tanulmányait.

Az intézménybe járó általános iskolások létszáma a 2012/2013-as tanév októberi közoktatási statisztikája szerint a következőképpen alakult:

Intézmény	1-8. évfolyam	
	létszám	csoportszám
Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Isk., Spec. Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	81	8
Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Isk., Spec. Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat autista csoport	14	2

Az általános iskolai oktatás folyó működési költségeinek (személyi juttatás, munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás) nagyságát, figyelemmel a

Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatának kiadásainak arányos költségeire és a korábbi évek teljesítési adataira, az alábbi diagram mutatja:



A Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatának arányos költségeit is tartalmazó általános iskolai működési költségvetéseinek költségeire 1.775.233 ezer forint került felhasználásra, amely 54.381 ezer forinttal, 3%-kal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés a Közgyűlés által a költségtaakarókosabb és hatékonyabb feladatellátás megszervezését ösztönző költségvetési feltételrendszer eredménye.

A közvetlenül és elkülönítetten megjelenő működési folyó költségek (személyi juttatás, munkaadót terhelő járulék és a szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás) előirányzata az év során a Közgyűlés döntése alapján 146.504 ezer forinttal, 9,4%-kal növekedett.

Az elkülönített kiemelt működési előirányzatok alakulását és a felhasználást az alábbi táblázat mutatja:

Működési kiadások	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Előirányzat teljesítés	Teljesítés a módosított ei. %-ában
Személyi juttatások	846.217	83.190	926.924	99,7
Munkaadót terhelő járulékok	225.193	21.422	245.527	99,6
Dologi kiadások	483.236	41.892	510.473	97,2

Az általános iskolák működési költségeinek finanszírozására összességében 1.682.924 ezer forint került elköltésre, amely 70.965 ezer forinttal, 4%-kal csökkent a 2011. évhez képest. A jóváhagyott előirányzat teljesítési szintje összességében 98,9%, megfelel a felhasználási korlátozásnak.

A feladatellátásban a személyi juttatások kifizetésére összességében 926.924 ezer forint kifizetés történt, amely 60.780 ezer forinttal, 6,2%-kal csökkent a 2011. évhez képest. A csökkenés abból adódott, hogy a Közgyűlés hatékonyabb és költségtakarékosabb feladatellátás megszervezését ösztönző költségvetési feltételrendszert fogadott el. A rendelkezésre bocsátott előirányzat felhasználási szintje 99,7%, megfelel a kiadási korlátozásnak.

A dologi kiadások fedezetére elkülönített előirányzatból az év során 510.473 ezer forint felhasználás történt, amely 6.212 ezer forinttal, 1,2%-kal nagyobb mint az előző évben. A felmerülő költségek finanszírozásra kerültek. Az éves szinten rendelkezésre álló előirányzat felhasználási szintje 97,2%, megfelel a kiadási korlátozásnak.

Az intézményeket külön-külön vizsgálva megállapítható, hogy a Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon esetében a személyi juttatásra kifizetett 704.844 ezer forint, 221 ezer forinttal nagyobb mint az engedélyezett előirányzat, amely szabálytalan kötelezettségvállalást jelent.

A felhasználási kööttséggel tervezett élelmezési előirányzat kiadása összességében 268.660 ezer forintot tett ki, amely 100%-os teljesítést jelent, tehát teljesült a meghatározott cél.

A felhasználási kööttségű karbantartási előirányzatból az év során 8.919 ezer forint kiadás valósult meg, amely 154,8%-os felhasználásnak felel meg. A Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon esetében a meghatározott előirányzatot 2.957 ezer forinttal, az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat esetében 200 ezer forinttal lépték túl. Az intézmények többet költöttek a tervszerű karbantartási feladatok finanszírozására, ugyanakkor a szükséges előirányzatok ezt nem támasztották alá, így e tekintetben a kötelezettségvállalás szabálytalan.

### ***Közéiskolai oktatás***

Valamennyi középfokú intézmény a pedagógiai programjában és az annak részét képező szakmai programban meghatározottak szerint, a költségvetési korlátokat figyelembe véve szigorú gazdálkodás mellett látta el alap- és speciális feladatait.

Az érettségi és szakmai vizsgák a 2012. május-júniusi vizsgaidőszakban problémamentesen, szervezeten zajlottak le.

A középiskolások 2005 óta érettségiznek a kétszintű érettségi rendszerben. Az érettségi eredményekről készített jelentések szerint az önkormányzat által fenntartott négy középiskolában a tanulói jogviszonyban álló érettségizők 27 különböző – melyből négy kötelező, egy kötelezően választható, a többi szabadon választható - vizsgatárgyból összesen 2878 tantárgyi vizsgát tettek le. Ebből 2620 tantárgyi vizsgát középszinten, (91%), 258 tantárgyi vizsgát pedig emelt szinten (9%) teljesítettek a jelöltek. Az emelt szinten vizsgázók száma több mint 24%-kal emelkedett az előző évhez képest. Továbbra is jellemző, hogy a végzős évfolyamok tanulói mellett az alsóbb évesek is vizsgáznak, általában egy vagy két tantárgyból, általában idegen nyelvből és informatikából tesznek ún. előrehozott érettségi vizsgát.

Az emelt szintű vizsgaeredmények az országos átlag feletti. Három iskolában jellemző ez a vizsgatípus: a Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskolában 96, a Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola székhelyintézményében 91, a Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátó-ipari Szakközépiskola és Szakiskola székhelyintézményében 40 tanuló tett emelt szintű tantárgyi vizsgát.

Az Országos Képzési Jegyzék alapján középfokú szakmai vizsgát 11 szakmában 174 nappali és iskolarendszerű felnőttoktatási tagozatos végzős diák tett. Közülük sikeres szakmai elméleti és gyakorlati vizsgájuk alapján 132 fő szerzett – 21 fő csecsemő és gyermekápolói, 11 fő CAD-CAM informatikusi, 16 fő gépgyártás-technológiai technikus, 20 fő magasépítő technikus, 15 fő ügyintéző titkári, 15 fő kereskedő, 21 fő vendéglős, 9 fő szakács, 7 fő pincér, 6 fő cukrász, 11 fő ezüstkalászos gazda, ill. mezőgazdasági munkás – szakképesítést, illetve részsakképesítést.

Az elmúlt évben a városi tanévzáró ünnepségén harmadik alkalommal került sor az országos versenyhelyezett diákok és felkészítő tanáraik részére adományozható elismerő címek alapításáról és adományozásának rendjéről szóló rendelet alapján a „Salgótarján város ifjú tehetsége”, a „Salgótarján város ifjú művésztehetsége”, a „Salgótarján város kiváló ifjúsági művészeti csoportja” és a „Salgótarján város kiváló tehetséggondozó pedagógusa” címek átadására.



A középfokú iskolák nappali tagozatán – a középiskolai, szakiskolai és szakképzési évfolyamokon együtt – 107 osztályban 2999 diák, felnőttképzésben 1 osztályban 32 tanuló, így összesen 108 osztályban 3031 fő kezdte meg a 2012/2013. tanévet.

A középiskolák tanulói létszámadatai a 2011. október 1-jei állapot szerint:

<b>Intézmény</b>	<b>Osztályok száma</b>	<b>Tanulók száma (fő)</b>
Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola	16	450
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola	31	885
Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola	24	713
Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátó-ipari Szakközépiskola és Szakiskola	35	961
Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	2	22
<b>Összesen</b>	<b>108</b>	<b>3 031</b>

Az iskolatípusok összetételét tekintve gimnáziumi nevelésben, oktatásban a tanulók 33,5%-a, szakközépiskolai szakmacsoportos alapozó, valamint erre épülő szakképzésben 60,9%-a, szakiskolai, valamint speciális szakiskolai képzésben 5,6%-a vesz részt.

A nappali és a felnőttoktatási munkarend szerint működő szakképzési évfolyamokon (1/11-2/12., illetve 1/13-2/14-3/15.) összesen 19 tanulócsoporthoz 430 diák készül egy-három év alatt a szakmai vizsgára. A 2012/2013. tanévben az engedélyezett 12 osztály helyett 10 osztályban kezdődött el a szakképzés, mivel a Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola számára engedélyezett Vendéglátó és idegenforgalmi szakmenedzser felsőfokú szakképzés, valamint a Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátó-ipari Szakközépiskola és Szakiskola számára jóváhagyott Statisztikai és gazdasági ügyintéző szakképzés a jelentkezők alacsony száma miatt nem indult el. A szakképző évfolyamokon tíz, az Országos Képzési Jegyzék szerinti, államilag elismert szakmában 247 diák kezdte meg tanulmányait.

A 2012. évi őszi írásbeli és szóbeli érettségi vizsgák lebonyolítására a jegyző által kijelölt intézménybe, a Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátó-ipari Szakközépiskola és Szakiskolába szeptember 5. napjáig összesen 139 jelölt jelentkezett, akik

többsége előrehozott tantárgyi érettségi vizsgát kíván tenni, kisebb részük javító-, vagy pótló vizsgára utalt.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (továbbiakban: Nkt.) 74. § (1) bekezdése szerint 2013. január 1-jétől az állam gondoskodik a köznevelési alapfeladatok ellátásáról az óvodai nevelés, a nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése, a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése kivételével.

Az állami köznevelési közfeladat ellátásában fenntartóként részt vevő szerv - a 202/2012. kormányrendelet 3. § (1) bekezdés c) pontja értelmében - a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ (továbbiakban: KIK).

Fentiek alapján a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának fenntartásában lévő valamennyi köznevelési intézmény - kivéve a Salgótarjáni Összevont Óvodát – 2013. január 1. napjától állami fenntartásba kerül.

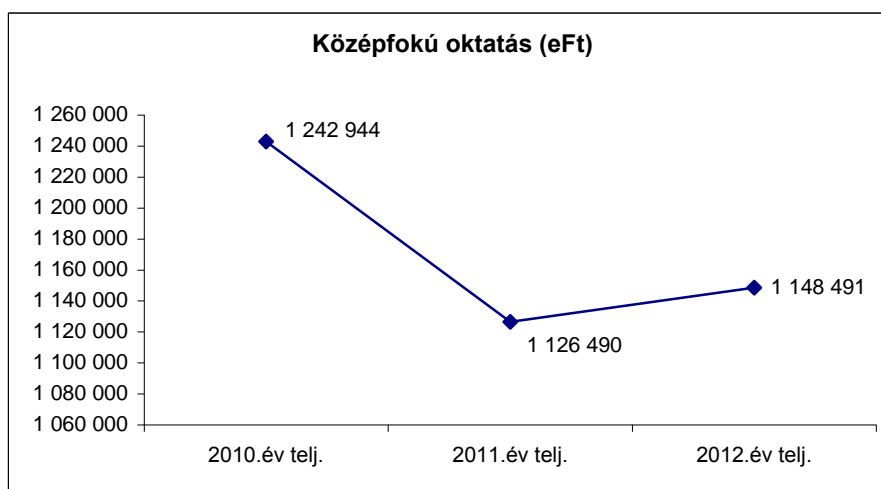
Az Nkt. 74. § (4) bekezdése kimondja, hogy a 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat gondoskodik – a szakképző iskola kivételével – az illetékességi területén lévő összes, saját tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről. A működtetés keretében a települési önkormányzat saját forrásai terhére biztosítja a köznevelési feladatai ellátásához szükséges tárgyi feltételeket, továbbá az ingó és ingatlan vagyon működtetésével összefüggő személyi feltételeket.

A jelenleg az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények közül a Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola működtetése továbbra is az önkormányzat feladata lesz.

A jelenleg az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények közül a Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon (a továbbiakban: SKÁID), a Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola, az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat és a Váczi Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény működtetése továbbra is az önkormányzat feladata. Ezen intézmények esetében a feladatok ellátását szolgáló ingatlan és ingó vagyon – az étkeztetési és működtetői feladatok ellátáshoz szükséges helyiségek kivételével – a KIK ingyenes használatába került. A Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola, Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola, Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és

Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola fenntartásáról és működtetéséről 2013. január 1-jétől a KIK gondoskodik. Ezen intézmények esetében a feladatok ellátását szolgáló ingatlan és ingó vagyon – az étkeztetési feladatok ellátáshoz szükséges helyiségek kivételével – a KIK ingyenes vagyonkezelésébe került.

A középiskolák működésére irányuló folyó költségek (személyi juttatás, munkaadót terhelő járulék és a szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás) alakulását, figyelemmel a Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatának arányos kiadásaira, illetve a korábbi évek teljesítési adataira is, a következő diagram mutatja:



A Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatának arányos költségeit is tartalmazó kiadás 1.148.491 ezer forintban realizálódott, amely 22.001 ezer forinttal, 2%-kal nagyobb az előző évi teljesítéstől. A nagyobb felhasználás a racionális és költségtakarékos gazdálkodásra ösztönző közgyűlési költségvetési feltételrendszer mellett az évközben megjelenő feladatokhoz tartozó többletkiadás okozza.

A középiskolai oktatás közvetlenül tervezett működési költségvetés előirányzatai az év során a Közgyűlés döntése következtében 147.949 ezer forinttal, 15,3%-kal növekedett.

Az elkülönített működési előirányzatok változását és felhasználását az alábbi táblázat mutatja:

<b>Működési kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Előirányzat módosítás</b>	<b>Előirányzat teljesítés</b>	<b>Teljesítés a módosított ei. %-ában</b>
Személyi juttatások	615.424	81.509	687.598	98,7
Munkaadót terhelő járulékok	163.876	15.026	176.457	98,6
Dologi kiadások	188.277	51.414	224.716	93,8

A középiskolai oktatás közvetlenül tervezett költségeinek finanszírozására az év során összességében 1.088.771 ezer forint felhasználás történt, amely 8.905 ezer forinttal, 0,8%-kal növekedett a 2011. évhez képest. A rendelkezésre álló előirányzat felhasználási szintje 97,6%, megfelel a kiadási korlátozásnak.

A személyi juttatásokra jogcímű költségek finanszírozására összességében 687.598 ezer forint került felhasználásra, amely 17.221 ezer forinttal, 2,6%-kal növekedett az előző évhez képest. Az éves szinten meghatározott előirányzat teljesítési szintje 98,7%, megfelel a felhasználási korlátozásnak.

A dologi kiadás jogcímen összességében 224.716 ezer forint kiadás valósult meg, amely 14.052 ezer forinttal, 5,9%-kal csökkent az előző évhez képest. Az éves előirányzati felhasználási szint 93,8%, megfelelő. Az előző évhez képest alacsonyabb teljesítés a racionálisan és hatékonyan megszervezett közfeladat ellátás eredménye.

A felhasználási kööttséggel tervezett élelmezési kiadás előirányzatából az év során összességében 37.565 ezer forint felhasználás történt, amely 100%-os kiadási szintet jelent.

A felhasználási kööttségű karbantartási előirányzat felhasználása összességében 6.738 ezer forint, amely 126,4%-os teljesítést jelent. Az alábbi intézmények költöttek többet a meghatározott előirányzatnál, amely szabálytalan kötelezettségvállalást jelent:

Intézmény	előirányzatot meghaladó kiadás
- Bolyai János Gimnázium	120 ezer forint
- Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola	1.207 ezer forint
- Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola	24 ezer forint
- Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola	56 ezer forint

### **1.3. Egyéb önállóan gazdálkodó intézmények fejezet**

A költségvetés elkülönülten megjelenő fejezetébe tartozó intézmény folyó működési költségvetési előirányzatai az év során a Közgyűlés döntése következtében 6.612 ezer forinttal, 5,7%-kal növekedtek az előző évhez képest.

### **1.3.1. Csarnok- és Piacigazgatóság**

Az intézmény a vizsgált feladatait illetően megfelelő színvonalon látta el. Továbbra is problémát jelentenek azok az üzlethelyiségek, amelyeket nem sikerült bérletbe adni. Több üzlethelyiség bérbevételére van folyamatban kiírt pályázat, de a kedvező feltételek ellenére sem jelentkezett pályázó a bérleményekre. Több üzlethelyiség huzamosabb idő óta kiadatlan. A visszaadott helyiségek az év végéig jelentős bevételkiesést jelentettek az intézménynek. A vállalkozások megszűnésével üressé váló üzlethelyiségek miatt kieső közüzemi, valamint bérleti díjak, és a fizetőképes vásárlóközönség folyamatos csökkenése (ami a piacon jelenlévő vállalkozások számának csökkenését is eredményezi) egyaránt hozzájárult a tervezett bevétel visszaeséséhez.

A bérlők, tulajdonosok és kereskedők a bérleti, helyhasználati, helyfoglalási és közműdíjakat, néhány kivételtől eltekintve, esedékesség szerint teljesítik, de a nehéz gazdasági helyzet miatt többen csak részletfizetés mellett tudják kiegyenlíteni számláikat.

Az intézménynek a szállítókkal szemben rendezetlen, kifizetetlen számlája a beszámolási időszakban nem volt.

A piac látogatását növelő, közkedveltségét fokozó kiegészítő tevékenységeket tovább folytatták:

- Állati Jó Vasárnap
- Magyar Vöröskereszt szervezetével együttműködve véradás szervezése
- erős emberek versenye
- híres szakácsok rendszeres főzőbemutatója

Ezen költségvetési címen összességében a működési kiadásokra felhasznált összeg 114.253 ezer forintot tett ki, amely 15 ezer forinttal, 0,01%-kal növekedett az előző évhez képest.

A rendelkezésre álló előirányzat teljesítési szintje 93,4%, megfelel a kiadás felhasználási korlátozásának.

A személyi juttatás jogcímen kifizetett összeg 31.973 ezer forintot tett ki, amely 259 ezer forinttal, 0,8%-kal növekedett az előző évhez képest. Az előirányzat teljesítési szintje 89,7%, megfelelő.

A dologi kiadások finanszírozására az év során 73.949 ezer forint kifizetés történt, amely 1.381 ezer forinttal, 1,8%-kal csökkent. A jóváhagyott előirányzat teljesítési szintje 95,2%, megfelel a felhasználási korlátozásnak.

A Közgyűlés által felhasználási kööttséggel meghatározott karbantartási előirányzathoz az év során 1.036 ezer forint került elköltésre, amely 56,3%-os teljesítést jelent. A felhasználás céljának biztosítása érdekében a maradvány előirányzat 804 ezer forint összegével a 2013. évi előirányzatot meg kell emelni. Amennyiben az intézmény az előirányzat növelést nem hajtja végre a maradvány elvonásra kerül.

#### **1.4. Önkormányzati Hivatal fejezet**

##### **1.4.1. *Polgármesteri Hivatal***

A *Polgármesteri Hivatal* önállóan működő és gazdálkodó intézményként az önkormányzat részére, illetve közvetlenül a hivatalnak végzett tevékenységével kapcsolatos költségeket finanszírozza.

A működési költségek finanszírozására az év során összességében 867.439 ezer forint felhasználás történt, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 95,8%-a. A felhasználási szint megfelel a kiadási korlátozásnak.

A személyi juttatások finanszírozására az évben összességében 536.461 ezer forint kifizetés történt, amely 113.803 ezer forinttal, 17,5%-kal kevesebb mint a 2011. évi felhasználás. Az alacsonyabb felhasználás alapvetően abból adódott, hogy a polgármesteri vezetésnek és a települési képviselőkkel kapcsolatos személyi jellegű kifizetések a költségvetés Helyi Önkormányzat fejezetében kerültek elszámolásra, illetve a racionálisan, takarékosan megvalósított feladatellátás eredménye. A rendelkezésre álló előirányzat teljesítési szintje 98,3%, takarékos gazdálkodást jelent.

A dologi kiadásokra összességében 190.344 ezer forint összegű költség finanszírozására került sor, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 87%-a, rendkívül takarékos gazdálkodást mutat. A későbbi időszakban figyelemmel kell lenni arra, hogy a takarékosági cél csupán a feladatellátás zavartalan finanszírozása mellett kell hogy megvalósuljon.

A 2012. évi gazdálkodásra jellemző, hogy az évről-évre csökkenő pénzforrás ellenére az év végére sikerült megtakarítást elérni, mivel a költségek finanszírozása a költségtakarékossági szempontok előtérbe helyezésével, maximális figyelembevételével valósult meg. Az előirányzathoz képest a közüzemi díjaknál (villamos energia, távhő, víz, csatorna) is kevesebb volt a kifizetés, továbbá nagyobb megtakarítás tapasztalható a reklám, propaganda kiadásoknál, továbbképzéseknél, egyéb szolgáltatások és díjaknál.

A továbbtanulás támogatási előirányzatának alapját a tervezett közigazgatási alap- és szakvizsga kiadásai képezik. A 2012. év végéig 6 köztisztviselő közigazgatási alapvizsga, míg

5 köztisztviselő közigazgatási szakvizsga és 2 újonnan kinevezett iratkezelő ügykezelői alapvizsga kötelezettségének tett eleget.

Továbbképzéseken ez évben 34 fő vett részt. A továbbképzések nagy része a jogszabályváltozásokkal kapcsolatos, illetve aktuális témákat tárgyaló belföldi konferenciák, tréningek oktatásokra irányult, valamint jogszabály által előírt kötelező szakmai képzések.

A számítástechnikai kiadások között a szoftverek jogkövetésére, internet előfizetésre, festékszalag, tintapatron, papír, illetve egyéb kellékanyag vásárlásra történt felhasználás.

### **1.5. Helyi Önkormányzat fejezet**

Az *önkormányzat* címen a helyi önkormányzat költségviselési körébe tartozó szakfeladatoknál elszámolható személyi juttatás, munkaadói járulékaik és szociális hozzájárulási adó, illetve dologi kiadás jelennek meg. Itt került megtervezésre a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos kiadás is. E címen kifizetett összeg 116.764 ezer forint, amely a rendelkezésre bocsátott előirányzatnak 92,3%-a.

Az elkülönített előirányzatként megjelenő személyi juttatás előirányzatának felhasználása 65.704 ezer forint, amely a jóváhagyott előirányzatnak 99,1%-a, a lehetőségén belül maradt.

A dologi kiadások jogcímen 35.222 ezer forint került elköltésre, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 80,2%-a. Ezen költséghelyről került finanszírozásra a reklám, propaganda jellegű szolgáltatások, az önkormányzati feladatot ellátó szerződéses partnerek díjai, az önkormányzati tagdíjak, az önkormányzatot érintő földhivatali szolgáltatások ellenértéke, illetékek, felszámolási eljáráshoz kapcsolódó összegek, valamint az önkormányzat nemzetközi kapcsolatahoz tartozó feladatok. Ilyen kiemelt feladat volt a május hónapban megrendezett Testvérvárosi Találkozó, melyre Salgótarján testvérvárosai kerültek meghívásra.

A gazdálkodás során megtakarítást értek el a reklám, propaganda jellegű kiadásoknál, a belföldi tagdíjaknál.

A *Környezetvédelmi Alap* jóváhagyott előirányzata 306 ezer forint volt, amelyből az év során 250 ezer forint folyósítására került sor a Gazdasági, Városfejlesztési, városüzemeltetési és Idegenforgalmi Bizottság 21/2012. (IX.19.) GVVB. határozatának megfelelően a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. részére az Autómentes Nap programjainak megvalósításához.

A *védelmi feladatok* ellátására szolgáló előirányzat nagyságát a Közgyűlés 1.641 ezer forintban határozta meg, amely az év folyamán nem változott. A felhasználás 1.126 ezer forint, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 68,6%-a. A felhasználás takarékos, kézbentartott gazdálkodást mutat.

*Városfenntartási és egyéb feladatok* címen összességében felhasznált összeg 872.062 ezer forint, amely a rendelkezésre bocsátott előirányzatnak 97,2%-a.

Ezen kiadáscsoporton belül a kommunális feladatokra (utak, hidak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) közvetlen felhasználásban 156.640 ezer forint kiadás finanszírozására került sor, amelyet a Foglalkoztatási Nonprofit Kft-én keresztül történt park és temetőfenntartásra fordított kiadás egészít ki 56.649 ezer forint összegben.

A városfenntartási és egyéb feladatok jelentősebb kiadási elemeinek felhasználása az alábbi:

- A *helyi utak, hidak fenntartásának* szakfeladat eredeti előirányzata 48.484 ezer forint volt, amely december 31-ig nem módosult. Az előirányzatból felhasználásra került 48.008 ezer forint (99%), melyből szilárd burkolatú utak kátyúzására 21.579 ezer forintot, egyéb feladatokra (útjavítás, tiltótáblák, utcanév táblák, kárigény, tagdíj stb.) 26.429 ezer forintot fordítottak.

- *Vízgazdálkodásra* a költségvetésben jóváhagyott előirányzat 49.795 ezer forint volt, amely a beszámolási időszakban nem változott.

A költségvetési évben közkifolyók vízdíjára 27.109 ezer forintot, közkifolyók megszüntetésére, hordalékfogók, árokburkolatok javítására, karbantartására 2.131 ezer forintot, a zárt csapadékcsatorna üzemeltetésére 20.482 ezer forintot fordítottak. A felhasználás 49.722 ezer forint, a teljesítés 99,9%-os volt.

- *Parkfenntartási* feladat végrehajtásához a költségvetésben jóváhagyott előirányzat 46.256 ezer forint volt, amely az év során 11.564 ezer forintra módosult

A tevékenységet megbízási szerződés alapján a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft végezte, mely feladat 2012. április 01. napjától átkerült a Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. feladatai körébe.

A felhasználás 11.564 ezer forint, a teljesítés 100%-os.



- *Temetőfenntartásra* a költségvetésben jóváhagyott előirányzat 26.636 ezer forint volt, amely az év során 6.659 ezer forintra módosult.

A temetők üzemeltetését megbízási szerződés alapján a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft végezte, mely feladat 2012. április 01. napjától átkerült a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. feladatai körébe. A felhasználás 6.659 ezer forint, a teljesítés 100%-os.

- *Köztisztasági* feladat végrehajtásához a költségvetésben jóváhagyott előirányzat 52.184 ezer forint volt, amely a beszámolási időszakban nem változott.

A köztisztasággal összefüggő feladatokat – burkolt felületek téli és nyári takarítása, gyepmesteri feladat – megbízási szerződés alapján végzi a VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. A felhasználás a beszámolási időszak végén 52.184 ezer forint. A teljesítés 100%-nak felel meg.

- *Közvilágítás* eredeti előirányzata 93.741 ezer forint volt, amely az év során 88.503 ezer forintra módosult.

A felhasználás 88.503 ezer forint, amely 100%-os teljesítést jelent.

- *Az önkormányzati tulajdonú bérlakások fenntartására* eredeti előirányzata 263.099 ezer forint, melyből 27.709 ezer forint az Erzsébet tér 1-2. sz. alatti garzonnáz hitel költségterhe. A rendelkezésre bocsátott előirányzat az év során 277.520 ezer forintra módosult.

Az önkormányzati bérlakások működtetésére, fenntartására felhasznált összeg 277.520 ezer forint volt, amely az előző évi kiadáshoz viszonyítva 10.383 ezer forinttal, 3,9%-kal növekedett. Az éves előirányzat teljesítési szintje 100%, megfelel a kiadási korlátozásnak. Ezen belül a garzonnáz hitel költségterhe 25.966 ezer forint, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 93,7%-a, megfelel az előirányzati korlátnak.

A Salgó Vagyon Kft. 2012. december 31-ig 1090 db önkormányzati tulajdonú bérlakást és 28 db magántulajdonban lévő lakás üzemeltetését, kezelését végezte.

Komfortfokozat szerinti megbontásban a bérlakások száma a következőképpen alakult:

<b>Komfortfokozat</b>	<b>Mennyiség (db)</b>
Összkomfortos	431
Komfortos	150
Félkomfortos	28
Komfortnélküli	479
Szükséglakás	2
<b>Összesen</b>	<b>1.090</b>

A bérbe adott lakások piaci, költségelví és szociális bérleti díj (vagy jogviszony megszűnése esetén ennek alapulvételével megállapított használati díj) alkalmazásával kerültek hasznosításra az alábbiak szerint:

- |                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| - piaci bérlet/használati díj        | 94 db lakás  |
| - szociális bérleti/használati díj   | 587 db lakás |
| - költségelví bérleti/használati díj | 17 db lakás  |
| - ingyenes lakáshasználat            | 5 db lakás   |
| - kedvezményes használat             | 1 db lakás   |

A lakások közül közgyűlési döntés alapján van bérbe adva 16 db. A bérlőkijelölési joggal érintett lakások száma 28 db, melyből 10 db bérbe adott.

2012. december 31-ig 209 db lakásbérleti szerződést (vagy hosszabbítást) kötöttek.

Közgyűlési döntés alapján az Acélgyári út 43. szám alatt 3 db szükséglakás és 4 db komfortnélküli lakás, a Forgách Antal út 110/A szám és a Salgó út 54/C szám alatt 4-4 db komfortnélküli lakás, valamint a Kakuk József út 2/C szám alatt 1 db komfort nélküli lakás került elbontásra.

A hibabejelentések száma szerint az első öt helyszín:

- |                        |                |
|------------------------|----------------|
| - Erzsébet tér 1-2.,   | 136 bejelentés |
| - Gorkij krt. 83-85.,  | 68 bejelentés  |
| - Salgó út,            | 62 bejelentés  |
| - Forgách út,          | 62 bejelentés  |
| - Rákóczi Gorkij krt., | 47 bejelentés  |

A hibaelhárítási tevékenység az ingatlanok tekintetében főként a beázások, az épületvillamossági-, épületgépészeti-, (víz- és fűtési csövekben, szerelvényekben bekövetkezett meghibásodások) elhárítására, kémények javításaira és nyílászárók javításaira/pászításaira terjedt ki. Az alapszigetelés hiánya miatti falvizesedés több kolónialakásban jellemző. Ezek felújítása - hozzáteve az önkényes beköltözők rongálásait - nem gazdaságos. Ilyen esetekben a mérőhelyeket megszüntették a további rongálások és közüzemi szolgáltatások jogtalan igénybevételének megakadályozása céljából befalazták azokat. Összesen 91 db kolónialakást falaztak be, amely tartalmazza a visszafoglalás miatti

újra történt falazásokat is. A visszafoglalások a Salgó úton és Bereczki- Idegéri utak területén jellemzőek.

- *A nem lakás célú helyiségek fenntartására* eredeti előirányzatát a Közgyűlés 70.000 ezer forint összegben határozta meg, amely az év folyamán 77.206 ezer forintra változott. A működtetési, fenntartási feladatokra összességében 77.206 ezer forint kiadás történt, amely 2.686 ezer forinttal, 3,4%-kal csökkent.

A nem lakás célú helyiségek fenntartásával, működtetésével megállapodás alapján a Salgó Vagyon Kft. foglalkozik.

A rendelkezésre álló előirányzat felhasználási szintje 100%, megfelel a kiadási korlátozásnak. A kiadások a társasházakban elhelyezkedő ingatlanokkal kapcsolatos közös költségeket, a közüzemi költségeket, illetve a tulajdonosi szerepkörből adódó terheket jelentik.

- *Az önkormányzati vagyonbiztosítására* elkülönített előirányzat 5.600 ezer forint volt, amely a beszámolási időszakban nem változott. Az előirányzathoz felhasznált összeg 5.489 ezer forint, amely 98%-os teljesítésnek felel meg.

- *A vagyonhasznosítási, kezelési kiadások* költségeire 22.269 ezer forint előirányzatot különített el a Közgyűlés, amely a vizsgált időszakban 17.288 ezer forint összegre módosult. Az év során felhasznált összeg 17.288 ezer forint, amelynek a teljesítési szintje 100%, megfelel a felhasználási korlátnak.

Az elmúlt időszakban bontásra az életveszélyessé vált Acélgyári út 43. és a Forgách út 110/A épületek kerültek.

- *A városfenntartási gyorsjavító szolgálat* feladatainak fedezetére 6.561 ezer forint előirányzatot határozott meg a Közgyűlés. A város területén azonnali beavatkozást igénylő feladatokra felhasznált előirányzat 6.560 ezer forint, az előirányzat 100%-a.

- *A normatív állami hozzájárulás és egyéb központi támogatás visszafizetése* 39.715 ezer forint felhasználást mutat, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 100%-a. A 2011. évben az önkormányzathoz folyósított állami források elszámolása azt mutatja, hogy nem a teljes összeg illette meg költségvetést, így a központi költségvetés felé visszafizetési kötelezettség jelentkezett.

- *A közbeszerzési eljárás és szakértők költségeire* elkülönített előirányzat 7.000 ezer forint összegben került megtervezésre, amely az év során nem változott. A felhasznált összeg 6.809 ezer forint, amely az előirányzatnak 97,3%-a, megfelel a kiadási korlátozásnak.

Az előirányzathoz a közbeszerzési eljárás szerkesztési díjaira, közbeszerzési hirdetmények díjaira, valamint közbeszerzési szakértő megbízási díjára történt kifizetés.

- *Fizető parkoló, városi övezetek üzemeltetésére* 23.876 ezer forint a rendelkezésre bocsátott előirányzat, amely a vizsgált időszakban a Közgyűlés döntése alapján 64.260 ezer forintra módosult. A parkolók működtetési, fenntartási költségeinek finanszírozására felhasznált összeg 46.904 ezer forint, amely a meghatározott éves előirányzatnak 73%-a.

A **közművelődési feladatok** főösszege tartalmazza a működési költségvetésbe tartozó előirányzatok mellett a támogatásértékű és működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre irányuló előirányzatot is. A rendelkezésre álló eredeti előirányzat 249.095 ezer forint volt, amely az év során a Közgyűlés döntése szerint 90.740 ezer forinttal növekedett, illetve 19.690 ezer forinttal csökkent. A módosított előirányzat felhasználása 319.832 ezer forint, teljesítési szintje 99,9%.

A működési költségvetésbe tartozó közvetlenül felmerülő költségek finanszírozására 5.638 ezer forint felhasználás történt, amely a rendelkezésre bocsátott előirányzatnak 94,7%-a.

Az előirányzat-felhasználás tételeit a 3. táblázat mutatja.

A közművelődési feladatok előirányzat-felhasználása az ütemtervnek megfelelően alakult.

A 2012-ben a városi közművelődési feladatok ellátására alapított **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (továbbiakban: SKN Kft.) tervezett programjait maradéktalanul valósította meg.

Az önkormányzat rendezvényeinek lebonyolítási költségei a közművelődési feladatok keretein belül az SKN Kft. működési támogatásánál szerepelnek a költségvetésben. Ily módon az alpból finanszírozták az Újévi Hangversenyt, az 1944-es lavinaszerencsétlenség áldozatainak emlékére szervezett megemlékezést, a Kommunizmus Áldozatainak Emléknapját, március 15-i városi ünnepséget, a Költészet Napját, a Városi Majálist, a Magyar Hősök Emlékünnepét, a Holocaust salgótarjáni áldozataira emlékező városi koszorúzási ünnepséget, az augusztus 20-i ünnepséget, az október 6-i, az október 23-i és a december 8-i megemlékezéseket.

A 2012. évi Zenthe Ferenc emléknapot kulturális rendezvény is gazdagította. A szórakoztató jellegű programok közül kiemelendő a Tarjáni Tavasz rendezvénysorozata, a 28. Nemzetközi Dixieland Fesztivál, az 5. Tóparty és a 4. Bányarém Fesztivál.

A téli időszakban a város egyik legrangosabb eseményei az adventhez és a karácsonyhoz kapcsolódó rendezvények voltak, amely sok látogatót vonzottak. Sikerességüket nagymértékben a város civil szervezeteinek és intézményeinek összefogása és közreműködése biztosította.

Az önkormányzat 2012. évtől a színházi tevékenység támogatását az SKN Kft. szervezeti keretein belül működő Zenthe Ferenc Színháznak biztosítja. A meghirdetett évadokra a színházi bérletek értékesítése eredményes volt.

Salgótarján történetében kiemelkedő jelentőségű volt a tavalyi év, hiszen születésének, várossá válásának 90. évfordulóját ünnepelte. Az évforduló tiszteletére a Közgyűlés a 2012-es évet emlékévvé nyilvánította. A programsorozat előkészítéséhez, szervezéséhez és lebonyolításához az önkormányzat a 2012. évi költségvetésében a közművelődési feladatok előirányzatán belül, a „Salgótarján 90. emlékévvé” soron, pénzeszközt különített el. Az emlékévvé 2012. január 27-én kezdődött a várossá nyilvánítás és a Magyar Kultúra Napja megünneplésével. Az emlékévvé kiemelt rendezvényei közül magas színvonalon rendezték meg a várostörténeti kiállítást a Nógrádi Történeti Múzeumban és a Testvérvárosi találkozót. A Nemzeti Összetartozás Napján, nagyszámú közönség részvételével, felavatták a Szent Imre-hegyen az Országzászló Emlékhelyet, a dr. Förster Kálmán Emléknapon pedig a város első polgármesterét ábrázoló egészalakos szobrot, amely Molnár Péter alkotása.

A Szerdatársaság Irodalmi Kávéház, melynek rendezvényei tavaly csatlakoztak az emlékévvé programsorozatához, működésének támogatása az SKN Kft. költségvetésében szerepelt.

Az emlékévvé kapcsán az önkormányzat 2012-ben 9 várostörténeti kiadvány megjelenését támogatta.

A „Salgótarján 90 éve város” emlékévvé programjainak lebonyolításában részt vettek a városi és megyei fenntartású intézmények, valamint civil szervezetek, művészeti együttesek. A közel 100 kiállítás, konferencia, vetélkedő és egyéb rendezvény megvalósításához az önkormányzat is jelentős mértékig hozzájárult.

Szakmai szempontból sikeresen zajlottak le a civil szervezetek város által támogatott egyéb programjai. Az oktatási intézmények általában jó színvonalon látják el közművelődési, szabadidős és a művészeti nevelésben vállalt feladataikat.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet, a Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány, a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft., a Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar Egyesület, Nyitott Könyv Olvasókör Egyesült -TEMI könyvtár működési támogatása a megállapodásoknak megfelelő időben és összegben átutalásra került.

A **Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet** városi feladatokat is ellátott a Nógrád Megyei Intézményfenntartó Központtal kötött együttműködési megállapodás alapján. Az önkormányzat költségvetési támogatásának nagysága, az intézmény közös működtetésére irányuló megállapodás alapján, 2012-ben 38.002 ezer forint.

A **Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány** működési támogatása, együttműködési megállapodás alapján, 2012-ben 8.500 ezer forint volt, amely az év során 40 ezer forinttal növekedett. A közalapítvány a Tánc Világnapján rendezett gálával, az I. Palócföldi Táncháztalálkozóval és számos városi ünnepségen való színvonalas szerepléssel gazdagította Salgótarján programkínálatát.

A **Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.** (továbbiakban: SVTN Kft.) kapacitásai biztosítják az önkormányzati hírek, közlések, közérdekű információk közvetítését a polgárok felé. Az SVTN Kft. ezen feladatainak fedezetét 22.139 ezer forint költségvetési támogatás biztosította. A Kft., a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alappal 2012. március 2-án kötött vállalkozási szerződésben foglalt szakmai követelményeket teljesítette.

2012. július 1-jén egyesült az SKN Kft., a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft., valamint a SVTN Kft. A cégátalakítással kapcsolatos előkészítési feladatok megszervezése és az átadás-átvétel zökkenőmentesen megtörtént. Az SVTN Kft. 2012. évi támogatásának időarányos része a továbbiakban az SKN Kft. támogatásának összegében jelent meg.

A **Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar Egyesület** működési támogatása, közszolgáltatási szerződés alapján, 2012-ben 4.000 ezer forint. A zenekar az elmúlt évek során Salgótarján kulturális életének egyik meghatározó szereplőjévé vált. Ezért az elmúlt évben lejáró közszolgáltatási szerződést, a Közgyűlés döntése alapján, az önkormányzat újabb öt évre megkötötte.

A kulturális koncepcióban meghatározottakkal összhangban a városrészek fiókkönyvtárainak működtetésével a **Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület - TEMI Könyvtár** is szerepet kapott a könyvtári feladatok ellátásában. Az önkormányzattal kötött megállapodás szerint a támogatás összege 2.400 ezer forint volt, amely az év során 30 ezer forinttal növekedett.

A *sportfeladatok* központosított célelőirányzat kiadási csoport főösszegébe a működési költségvetésbe tartozó kiadási elemek mellett a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre irányuló kiadás előirányzata is szerepel. E cím eredeti előirányzata 114.048 ezer forint összegben került meghatározásra. Az év során az eredeti előirányzat 34.917 ezer forinttal növekedett, illetve 64.313 ezer forinttal csökkent. A rendelkezésre álló előirányzat felhasználása 83.962 ezer forint, teljesítési szintje 99,2%.

A működési költségvetés kiadási jogcímen felhasznált összeg 805 ezer forint, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 89,9%-a.

Az előirányzat-felhasználás tételeit a 4. táblázat mutatja.

Az önkormányzat sporttal kapcsolatos feladatairól, a sportfeladatok finanszírozásáról és a sporttámogatás rendszeréről szóló 10/2008. (II.12.) rendelete alapján az önkormányzat sporttámogatási pályázatot hirdetett a sportszervezetek részére. A pályázat célja támogatásban részesíteni a pályázati kiírásnak megfelelő salgótarjáni székhelyű sportszervezeteket, mellyel az önkormányzat a 2012. évi sporttevékenységükhöz és működésükhöz kívánt hozzájárulni. Ezen az előirányzaton belül jelent meg 28 sportszervezet működésének 2012. évi támogatása, valamint a Közgyűlés 213/2012. (IX.27.) Öh. sz. határozatában foglaltaknak megfelelően a Salgótarjáni Barátok Torna Club NB III.-as labdarúgócsapatának és utánpótlás csapatainak, illetve a Közgyűlés 225/2012. (X.25.) Öh. sz. határozatában foglaltaknak megfelelően a Beszterce Kosárlabda Klub NBI/B-ben szereplő felnőtt férfi kosárlabdacsapat és utánpótlás csapatainak pénzbeli támogatása. Külön támogatást kapott a Salgótarjáni Teke Klub, a Salgótarjáni Hegyikerékpáros Egyesület illetve a Gagarin Diák Sportegyesület.

Az előirányzatból került finanszírozásra több nemzetközi, hazai, városi sport- és szabadidősport rendezvény is. Az önkormányzat szintén pályázatot írt ki Salgótarjában megrendezésre kerülő sportrendezvények támogatására. Ennek eredményeként 32 szabadidősport és sportrendezvény megvalósítását támogatta 2012-ben. Ezek közé sorolható például: VII. Tarján Kupa Országúti kerékpárverseny, az Aquatlon Megyei döntő, a Triatlon Diákolimpia Megyei Döntő, a 18. Városi Hegyikerékpár bajnoki sorozat, a IV. Zenthe Ferenc Emlékfutás, az V. Gótai László Hosszútávúszó Emlékverseny, a "Dormán József" Sportlövő

Emlékverseny, az V. Dicse András Labdarúgó Kupa a 35 éves évforduló emlékének tiszteletére, az Országos Óvodás Falmászó Verseny, a III. Salgó CUP EBT strandkézilabda torna, a Salgó Kupa regionális tájfutó verseny, a Karancs-Medves és Förster Kálmán teljesítménytúrák, a Tollaslabda Országos Diákolimpia, a Duatlon Megyei Döntő, a XVI. Salgó Kupa Kerékpáros Hegyiidőfutam Emlékverseny. A 2012. év eseménye volt a Megyei Jogú Városok X. Sporttalálkozója Kecskeméten illetve az „5 város atlétikai találkozó” a németországi Annaberg városában. A rendezvényekre utazó csapatok úti- és szállásköltségét adta az előirányzat.

A szintén ezen előirányzatból történt a 2011. legeredményesebb salgótarjáni sportolóinak, csapatainak, valamint a 2011/12-es tanév Jó tanuló - Jó sportolóinak díjazása is.

Ezen az előirányzaton belül jelenik meg a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. önkormányzati támogatása, az önkormányzattal 2012. I. félévére kötött, a Kft. Alapító Okiratában foglalt tevékenységei (sportszakmai feladatokat és a városi sportlétesítmények üzemeltetését és működtetését), valamint Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának sportfejlesztési koncepciójában foglalt feladatai megvalósítására. 2012. június 1. napjától kezdve a sportszakmai feladatokat és a városi sportlétesítmények üzemeltetését és működtetését a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. látja el. Ezen feladatok elvégzésének önkormányzati támogatása a Közművelődési feladatok kiemelt előirányzaton belül jelent meg. Az önkormányzati támogatás átutalása éves ütemterv alapján, havonta két részletben, minden hónap 5. illetve 12. napján történt.

A *civil szervezetek* előirányzata csupán a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre irányuló feladatok jogcímen rendelkezik előirányzattal, amely az év során 1.152 ezer forinttal növekedett, illetve 1.222 ezer forinttal csökkent. A rendelkezésre álló előirányzathoz 2.545 ezer forint felhasználás történt. A teljesítés szintje 92%.

Az előirányzat felhasználás tételeit az 5. táblázat mutatja.

A felhasznált összegből 2.000 ezer Ft összeghatárig a Salgótarjáni Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot hirdetett a társadalmi és civil szervezetek támogatására. A pályázatát 65 civil szervezet nyújtotta be, melynek elbírálásában a Népjóléti Bizottság véleményezését követően a polgármester döntött. Valamennyi benyújtott pályázat támogatást nyert el. A támogatás összege 15 – 50 ezer forint között mozgott.

A Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány szolgáltatásainak finanszírozására 250 ezer forintot a Civil Kavalkád megrendezésére az önkormányzat 200 ezer forintot biztosított.



A Háztartások Foglalkoztatásáért Alapítvány, mint a Civil Információs Centrum működtetője 200 ezer forint támogatásban részesült. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. június 28-i ülésén hozta meg döntését arról, hogy 2012. július 1. és 2014. december 31. közötti időszakra vonatkozóan biztosítja a Civil Információs Centrum számára a Civil Községek Házában kialakított helyiséget és a szükséges infrastruktúrát a korábbi évek gyakorlatának megfelelően. A Civil Információs Centrum megkezdte működését.

A Salgótarján Civil Társadalomért díjat 2012-ben a Sréter Ferenc Népfőiskolai Egyesület kapta meg, amelyet a Civil Kavalkád rendezvényén vette át az egyesület képviselője.

Az **ifjúsági feladatok** eredeti előirányzata a működési költségvetésbe tartozó kiadási elemek mellett a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre irányuló feladatokra irányulóan 2.600 ezer forint összegben lett meghatározva, amely az év során 1.580 ezer forinttal csökkent. A módosított előirányzat teljesítési szintje 90,9%.

A működési költségvetés kiadás jogcímen felhasznált összeg 834 ezer forint, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 90%-a.

Az előirányzat felhasználás tételeit a 6. táblázat mutatja.

Az önkormányzat ifjúsággal kapcsolatos feladatait a 156/2012 (VI.28.) Öh. sz. határozattal elfogadott középtávú gyermek és ifjúsági koncepció, és a 2012-2014. évekre szóló cselekvési terv határozza meg.

Ezek értelmében ebből az előirányzathoz került finanszírozásra több városi gyermek- és ifjúsági rendezvény, mint például: a Városi Gyermeknap, a Városi Kincskereső Játék, az Észak – Magyarországi Regionális Ifjúsági Találkozó, a 9. Tanévnyitó Fesztivál, Gyermekek Jogainak Hete, a diákvezető-képzések működéséhez szükséges eszközök vásárlásának, a Diákvezetők táborának költségei, valamint a Salgótarjáni Városi Diákönkormányzat működésének támogatása.

Szintén ebből az előirányzathoz került finanszírozásra az önkormányzat által fenntartott köznevelési intézményekben működő diákönkormányzatok 2012. évi támogatására kiírt pályázat. A pályázat célja támogatásban részesíteni a köznevelési intézményekben működő diákönkormányzatok tevékenységét és programjait a 2012. évben. Ezen pályázaton belül 12 pályázó, 12 pályázata nyert támogatást.

A **kitüntető címek díjak** jogcímen, figyelemmel a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre irányuló kiadás előirányzatra is, összességében 3.500 ezer forint volt

az eredetileg tervezett összeg, amely az év során 3.300 ezer forintra módosult. A Közgyűlés 200 ezer forint előirányzat-átcsoportosításról rendelkezett. A felhasználható előirányzathoz történt kifizetés 2.784 ezer forint, amely 84,4%-os teljesítésnek felel meg.

A felhasználás a Közgyűlés által adományozott kitüntető díjak és címek közvetlen összegei. A különféle plakettek, mappák stb. elkészítésére a dologi előirányzathoz 787 ezer forint került felhasználásra.

Az **oktatási feladatok** együttes előirányzata tartalmazza a támogatásértékű működési kiadás, illetve a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre jogcímen elkülönített összeget is, amelynek eredeti előirányzata 11.360 ezer forint volt. Az eredeti előirányzat az év során a Közgyűlés döntésének következményeként 23.379 ezer forinttal növekedett, illetve 2.784 ezer forinttal csökkent. Az előirányzat felhasználása 31.136 ezer forint, teljesítési szintje 97,4%.

A működési költségvetés jogcímű kiadásba tartozó felhasználás 8.694 ezer forint, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 95,6%, a lehetőségen belül van.

Az előirányzat felhasználás tételeit a 7. táblázat mutatja.

Az oktatási feladatok előirányzat-felhasználása az előirányzat-felhasználási ütemtervnek megfelelően alakult.

Kifizetésre kerültek a Bursa Hungarica ösztöndíjban részesülő tanulók számára a tanév II. félévére vonatkozó támogatások 810 ezer forint összegben. A Wekerle Sándor Alapkezelő részére - „Salgótarján Jövőjéért” Közalapítvány Kuratóriuma döntésének megfelelően – átutalásra került a Bursa Hungarica ösztöndíjban részesülők részére megállapított települési támogatás.

A Nógrád Megyei Szakképzés Szervezési Társulás Társulási Tanácsa a 2/2012. (I.20.) TT számú határozatával döntött a Társulás 2012. évi költségvetésének elfogadásáról, valamint a Társulást létrehozó önkormányzatok 2012. évi költségvetési hozzájárulásának összegéről. Ennek alapján Önkormányzat az általános működési költségekhez 10.112 ezer forinttal, a képzőhelyek működtetési költségeihez 7.236 ezer forinttal járul hozzá.

A HUNNIAREG Pedagógiai Intézet szakmai-gazdasági hatékonysági vizsgálatot folytatott a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata és Mátraszele Önkormányzata fenntartásában működő Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthonra vonatkozóan. A szakmai szolgáltatás megbízási díját az alap finanszírozta.

A Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon Székhelyintézménye idén is megrendezte az angol nyelvű civilizációs versenyt, melynek lebonyolítását 25 ezer forinttal támogatta az önkormányzat.

Az előirányzatból történt a Salgótarjáni Pedagógusnap rendezvényekhez kapcsolódó kiadások finanszírozása, a Városi Tanévzáró és Tanévnnyitó ünnepség költségeinek finanszírozása, a díjazottak részére kiosztásra kerülő könyvvásárlási utalványok beszerzése.

A Salgótarjáni Összevont Óvoda Gyermekkert Tagóvodája „A gyermekek kedvére, magunk öröme-re-projekt módszerrel” címmel kiadványt jelentetett meg, melynek nyomdai és megjelentetési költségeihez járult hozzá az önkormányzat az oktatási alapon keresztül.

Az önkormányzat idén is kapcsolódott a „Te szedd” országos hulladékgyűjtési akcióhoz. A részt vevő intézmények az iskolai oktatáshoz, neveléshez szükséges eszközök vásárlására felhasználható pénzjutalomban részesültek.

Felülvizsgálatra került a Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola, valamint a Tánicsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola pedagógiai programjai a szakmai programban hozott módosításoknak megfelelően. Az ehhez kapcsolódó szakértői díj az alapból került finanszírozásra.

***Szociális-egészségügyi feladatok*** címen elkülönített eredeti előirányzatként összességében 142.868 ezer forint összegben lett megtervezve. Az előirányzat tartalmazza a támogatásértékű működési kiadás, illetve a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívül jogcímű előirányzatok is. Az előirányzat-változások következtében kialakult 414.797 ezer forint előirányzat felhasználása 395.360 ezer forintot tett ki, amely 95,3%-os teljesítést jelent.

A működési költségvetés dologi kiadásaiba tartozóan 221.582 ezer forint kifizetés történt a gyermekvédelmi szakellátás bírósági ítélete, a Baglyaskő Idősek Otthonában az idősek nappali és átmeneti ellátására vonatkozó szolgáltatásvásárlás, illetve a szociális nyári gyermekétkeztetés támogatási költségei miatt.

A ***bányapotenciál kihasználása (ReSOURCE)*** cím költségeire a költségvetésben 35.300 ezer forintot különített el a Közgyűlés, amely a vizsgált időszakban 35.086 ezer forintra változott. Az év során a felhasználás 3.038 ezer forintot tett ki, amely a rendelkezésre bocsátott előirányzatnak 8,7%-a.

A 2012. év során a működési költségvetés keretein belül 3.038 ezer forint kifizetés történt. Ebből a személyi juttatás és járuléka, illetve a munkaadót terhelő járulékok és a szociális

hozzájárulási adóra 734 ezer forintot költöttek el. Ebből a projektmenedzser munkabére 583 ezer forint, járulékai 151 ezer forint volt.

A dologi kiadások fedezetére 28.100 ezer forint került megtervezésre, amely a beszámolási időszakban 27.886 ezer forintra változott. A felhasznált összeg 2.304 ezer forint, amely 8,3%-os felhasználási szintet jelent.

Salgótarján Beszterce ltp. - Salgóbánya fogaskerekű kisvasút projekt előkészítése felhalmozási kiadásként megtervezett 6.000 ezer forint előirányzatból nem történt felhasználás.

*Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás* címen 72 ezer forintot különített el a Közgyűlés eredeti előirányzatként, amely a vizsgált időszakban 433 ezer forintra módosult.

A dologi kiadás jogcímen 36 ezer forint felhasználás történt, amely a módosított előirányzatnak 100%-a.

A működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre jogcímen felhasznált összeg 397 ezer forint volt, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 100%-a.

## **2. Működési célú kölcsön nyújtása**

A Közgyűlés működési kölcsön folyósításáról 143.873 ezer forint összegben rendelkezett, amelyek az alábbi tételekből állnak:

- St-i Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére előfinanszírozásra 103.873 ezer forint
- Salgó Vagyon Kft. részére likviditási zavarok feloldására 40.000 ezer forint

A Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére folyósított összeg a közfoglalkoztatási pályázatok utófinanszírozása miatt kialakult pénzellátási feszültség megszüntetésére irányult.

A kölcsönt a Kft. a megérkezett állami támogatásból fizette vissza.

A Salgó Vagyon Kft. részére folyósított összeg a távhőszolgáltatással kapcsolatos kötelezettségvállalás miatt kialakult likviditási feszültség megszüntetésére irányult.

## **3. Támogatások**

### **3.1. Támogatásértékű működési kiadás**

Ezen kiadások az államháztartáson belüli feladatok megvalósításához biztosítanak támogatási forrásokat. Az év folyamán összességében 697.579 ezer forint folyósítására került sor, amely 420.070 ezer forinttal, 151,4%-kal növekedett az előző évhez képest. A kiadás szintje a rendelkezésre álló előirányzathoz képest 99,8%, megfelel a felhasználási korlátozásnak.

A **Helyi Önkormányzat** fejezetben 358.957 ezer forint összegű kiadás realizálódott, amely 223.238 ezer forinttal, 164,5%-kal növekedett az előző évhez képest.

A jelentősebb kiadási elemek az alábbiak:

- Nógrád Megyei Rendőrségnek térfigyelő rendsz. műk.	9.964 ezer forint
- Hivatásos tűzoltóság 2011. évről áthúzódott bérkompenz.	23.661 ezer forint
- Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közm. Int. műk. tám.	39.019 ezer forint
- Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás tám.	17.865 ezer forint
- Salgótarjáni Kistérség Többcélú Társ. tám. szoc feladatokhoz	31.654 ezer forint
- Gyermekvédelmi szakellátási feladatok biztosítása	31.000 ezer forint

Az intézményeknél 338.622 ezer forint összegű kiadás jelentkezett, amely az előző évhez képest 196.832 ezer forinttal, 138,8%-kal emelkedett. A kifizetés a rendelkezésre álló előirányzatnak 100%-a.

### **3.2. Működési célú pénzeszközátadás egyéb támogatás államháztartáson kívülre**

Ezen folyósított források az államháztartáson kívül jelentkező feladatok megvalósítására irányulnak. A kiadási összeg 810.739 ezer forintot tett ki, amely az előző évi teljesítéshez képest 332.754 ezer forinttal, 69,6%-kal növekedett.

Az előirányzat-felhasználási szint 99,5%, megfelel a kiadási korlátozásnak.

A **Helyi Önkormányzat** fejezetben 797.885 ezer forint összegű kiadás jelentkezett, amely 332.712 ezer forinttal, 71,5%-kal növekedett az előző évhez képest.

A jelentősebb kiadási tételek és összegek az alábbiak:

- Helyi tömegközlekedés támogatása	234.409 ezer forint
- Salgótarján Helyi TDM Egyesület műk. tám.	9.750 ezer forint
- ETT Határon Átnyúló Együtműködési Csoport tám.	10.000 ezer forint
- Salgótarjáni Néptáncművészeti Közalapítvány tám.	8.450 ezer forint
- Városi TV Nonprofit Kft. támogatása	11.070 ezer forint
- Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. műk. tám.	244.948 ezer forint
- LS Nonprofit Kft. támogatása	54.192 ezer forint
- Salgótarjáni Barátok Torna Club támogatása	13.170 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. támogatása a parkfenntartási feladat ellátásra	36.672 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. támogatása a temető-fenntartási feladat ellátásra	19.977 ezer forint

- St. Foglalkoztatási Nonprofit Kft. működésének támogatása 36.745 ezer forint
- St. Foglalkoztatási Nonprofit Kft. pályázati saját erő 71.659 ezer forint

A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. alapfeladata a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatásának, képzésének elősegítése, valamint az ezekkel megvalósítható szolgáltatások nyújtása, melynek keretein belül fő tevékenységként a közfoglalkoztatás koordinálását és lebonyolítását végzi.

Az alapítót a társaság létrehozásában az a fő cél vezérelte, hogy a vagyoni hozzájárulásával olyan társaságot hozzon létre, amely alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó közfeladatok elvégzésének végrehajtására, önálló tevékenység keretében, enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségeit, csökkentve a költségvetési kiadásokat.

A Kft., a közfoglalkoztatás koordinálását és lebonyolítását 2011. évtől kezdődően a Nemzeti Közfoglalkoztatás Programja szerint végzi, amelynek legfőbb célja, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú, szociálisan rászoruló ember számára biztosítson munkalehetőséget.

A Nemzeti Közfoglalkoztatási Program elsősorban a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult munkanélküliek foglalkoztatásba történő bevonását célozza meg. A foglalkoztatás az egyes programokhoz kapcsolódóan határozott idejű munkaszerződések létesítésével valósul meg. A társaság alaptevékenysége közhasznú tevékenységnek minősül.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. április 1-jétől a tulajdonában lévő gazdasági társaságok hatékonyabb működésére irányuló szervezeti átalakításaival összefüggésben – a társaság ellátandó feladatait bővítette.

Alaptevékenység mellett kiegészítő tevékenységként – az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok közül – a köztemetők és városi parkok fenntartási munkáit, majd 2012. október 1-jétől a városi utak, járdák javítási, karbantartási teendőit a társaság feladatkörébe integrálta.

A társaság az alábbi foglalkoztatást valósította meg:

START program	594 fő
Esélyt a nőknek a munkapiacon program	54 fő
Közfoglalkoztatásból véglegesen a munkaerőpiacra program	25 fő
Idegenforgalmi – várostisztasági program	50 fő
Közérdekű munkára kötelezettek foglalkoztatása	313 fő

Az intézményeknél összességében 12.855 ezer forint pénzáadás jelentkezett, amely a rendelkezésre álló előirányzatnak 100%-a, megfelel a felhasználási korlátozásnak.

### **3.3. Önkormányzat által folyósított ellátások**

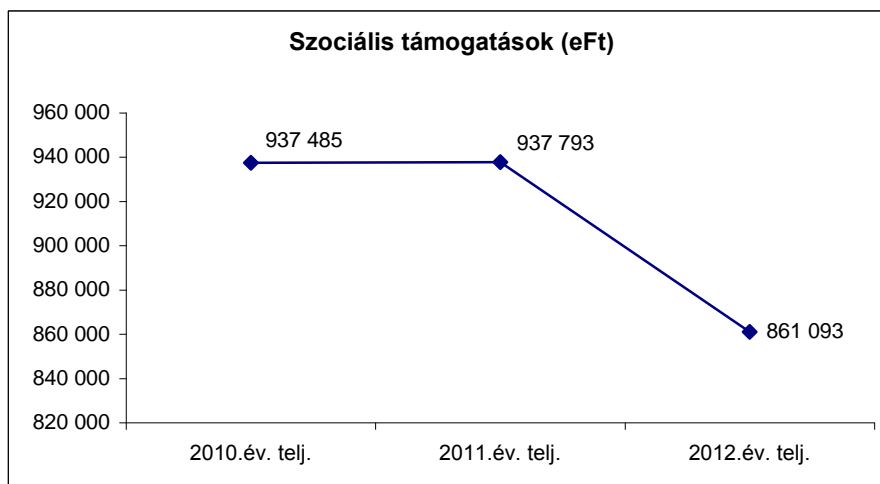
Az önkormányzat által folyósított ellátásokra felhasznált összeg 923.751 ezer forint, amely 112.996 ezer forinttal, 10,9%-kal kisebb a 2011. évben folyósított kiadásokhoz képest. A csökkenés abból adódott, hogy az átalakított közfoglalkoztatási rendszer az érintetteket munkavégzésre és nem segélyben tette érdekelté.

A rendelkezésre álló előirányzat felhasználási szintje 88,8%, megfelel a kiadási korlátozásnak.

A beszámolási időszakban felhasznált összegben belül továbbra is a szociális és a gyermekvédelmi kiadások a meghatározók.

#### ***Szociális támogatások***

A felhasznált összeg nagyságát, figyelemmel a korábbi években folyósított támogatásokra, az alábbi diagram mutatja:



A szociális támogatások folyósítására összességében 861.093 ezer forint került elköltésre, amely 76.700 ezer forinttal, 8,2%-kal kisebb mint az előző évi kiadás. A csökkenés az átalakított közfoglalkoztatási rendszer következménye.

Az éves előirányzat teljesítési szintje 88,7%, megfelel a felhasználási korlátnak.

**Az aktív korúak rendszeres szociális segélyének** módosított előirányzata 81.727 ezer forint, melynek felhasználása a beszámolási időszakban 100%-os (81.727 ezer forint) volt.

**A foglalkoztatást helyettesítő támogatásban** részesülők létszáma a beszámolási időszakban a 2300 fő havi átlagos létszámot nem haladta meg, 2012 fő részesült e jogcímen pénzügyi ellátásban. Az 569.280 ezer forint összegű előirányzat felhasználása 95,2%-os (542.028 ezer

forint). A létszám és pénzfelhasználás egyensúlya a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által biztosított közfoglalkoztatásnak köszönhető.

**A normatív lakásfenntartási támogatásban** részesülők száma a beszámolási időszakban átlag 1897 fő. A normatív lakásfenntartási támogatás előirányzata 137.530 ezer forint, melyből a pénzügyi teljesítés 2012. december 31-ig 76,7% (105.445 ezer forint).

**Helyi lakásfenntartási támogatás** folyósítása a jogszabály erejénél fogva 2012. március 31-ével megszűnt. A beszámolási időszakban átlag 112 fő részesült e jogcímen támogatásban. Az előirányzat 1.103 ezer forint, melyből a pénzügyi teljesítés a beszámolási időszakban 100%.

**Adósságcsökkentési támogatásban** a beszámolási időszakban 220 fő új kérelmező részesült, ezen felül további 114 főnek volt 2011. évről áthúzódó támogatása. E támogatási forma esetében a módosított előirányzat 43.488 ezer forint, melyből a pénzügyi teljesítés 2012. december 31-ig 55,1% (23.957 ezer forint).

Az **adósságcsökkentési támogatáshoz kapcsolódó lakásfenntartási támogatásban** 2012. december 31-ig 220 új kérelmező részesült, ezen felül további 114 főnek volt 2011. évről áthúzódó támogatása. Az előirányzat 16.800 ezer forint, melyből a pénzügyi teljesítés a beszámolási időszakban 37,7% (6.336 ezer forint).

**A súlyos mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásában** 240 fő részesült. Az előirányzat 3.800 ezer forint, melyből a pénzügyi teljesítés a beszámolási időszakban 64,4% (2.447 ezer forint), mely összeg 100%-ban visszaigényelhető az állam elkülönített forrásaiból.

#### Egyéb szociális támogatások

**Időskorúak járadékában** a beszámolási időszakban átlagosan 20 fő részesült. 2012. december 31-ig három esetben érkezett új kérelem a támogatás megállapítása iránt, és két fő esetében került sor az ellátás megszüntetésre. A 6.781 ezer forint összegű előirányzat felhasználása 74,8%-os (5.072 ezer forint).

Az **ápolási díjban** részesülők száma a beszámolási időszakban nem haladta meg a tervezett 220 fő átlagléttszámot. Ezen időszakban átlagosan 177 fő részesült ápolási díjban.



Közülük átlagosan 113 fő részére *súlyosan fogyatékos, vagy 18 év alatti tartós beteg hozzátartozó ápolása, gondozása* alapján került folyósításra az ellátás. A 42.480 ezer forint előirányzat felhasználása 93,6%-os (39.774 ezer forint) a beszámolási időszakban.

A *fokozott ápolást igénylő súlyosan fogyatékos személyt ápolók* átlagos létszáma 64 fő volt, a 40.020 ezer forint előirányzat felhasználása ennél a csoportnál 70,7%-os (28.286 ezer forint). Ezen típusú ápolási díjat érintően felmerülő *szakértői vélemény díjára* tervezett előirányzat 600 ezer forint, mely 2012. december 31-ig 33,3%-ban került felhasználásra (200 ezer forint). Az ápolási díj után fizetendő nyugdíjbiztosítási járulék előirányzata 1.343 ezer forint volt, mely a beszámolási időszakban 100%-ban került felhasználásra.

**Közfogyóellátás:** 2012. december 31-ig 143 fő után fizetett az önkormányzat térítési díjat a Nógrád Megyei Kormányhivatal Egészségbiztosítási Pénztári Szakigazgatási Szervének. A pénzügyi teljesítés 3.626 ezer forint, ami – a 3.950 forintos előirányzatot figyelembe véve – 91,8%-os teljesítést jelent.

**Átmeneti segély** megállapítása iránt 2012. december 31-ig összesen 4274 esetben, 2390 fő részesült átmeneti segélyben. Az éves módosított előirányzat 18.600 ezer forint, melyből a pénzügyi teljesítés 100%-os volt.

**Köztemetéssel** 2012. december 31-ig 50 fő eltemettetéséről gondoskodott az önkormányzat, illetve előlegezte meg a köztemetés költségét. A köztemetés előirányzata 4.500 ezer forint, melyből a felhasználás - a köztemetési költségek visszafizetésre kötelezés alapján történő befizetések figyelembe vételével – 2.492 ezer forint. A köztemetési költségek visszafizetése következtében a tényleges pénzügyi teljesítés 55,4%-os.

A köztemetési költség megtérítésére 25 esetben kötelezte a polgármester a közeli hozzátartozót, illetve 9 esetben hagyatéki hiteligény bejelentésére került sor az illetékes közjegyző felé. 16 esetben Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint haláleset helye szerint illetékes települési önkormányzat jelentett be megtérítési igényt a köztemetési költség iránt az elhunyt személy elhalálozása időpontjában fennálló lakóhelye szerinti települési önkormányzatnak.

### ***Gyermekvédelmi támogatások***

**Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban** 2012. december 31-ig 1151 család 1934 gyermeke részesült, 6.242 ezer forint összegben. A 6.242 ezer forint módosított előirányzat felhasználása 100%-os volt.

**Pénzbeli támogatás** költséghelyen 19.726 ezer forint módosított előirányzat áll rendelkezésre. Az előirányzatból a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsághoz kapcsolódó kifizetés jogszabály alapján tárgyév augusztusában és novemberében történik. Jogszabályváltozás okán a 2012. november havi kifizetés nem pénzben, hanem természetben, utalvány formájában történt, ezért az külön előirányzati soron kerül feltűntetésre. Az előirányzatból kifizetés 16.182 ezer forint összegben történt, így a pénzügyi teljesítés 82%. A támogatás összegét a központi költségvetés teljes egészében megtéríti. 2012. év augusztusában 2484 fő kiskorú és 306 fő nagykorú személy részesült e jogcímen támogatásban.

**Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó természetbeni támogatás** költséghelyen 16.234 ezer forint összegű előirányzat állt rendelkezésre. A beszámolási időszakban 2477 fő kiskorú és 322 fő nagykorú személy részesült e jogcímen támogatásban.

**Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás** költséghelyen 553 ezer forint került tervezésre, melyből a beszámolási időszakban nem történt kifizetés, így a pénzügyi teljesítés 0% volt.

**Átmeneti gondozás díja:** Az átmeneti gondozás költségeire 2012. évben 468 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre. Az átmeneti gondozás díja előirányzatról 2012. december 31-ig 273 ezer forint került kifizetésre, amely 58,3%-os felhasználást jelent.

Az **eseti gondnok, ügyvédi munkadíj** költséghelyen 2012. évben 2.923 ezer forint áll rendelkezésre, melyből a beszámolási időszakban 417 ezer forint került felhasználásra. A pénzügyi teljesítés 14,3%-os.

**Az óvodáztatási támogatás** előirányzata 2.610 ezer forint. Az óvodáztatási támogatás a beszámolási időszakban átlagosan 100 kiskorút érintett, az előirányzatból 2.600 ezer forint került felhasználásra, mely 99,6%-os pénzügyi teljesítést jelent. A támogatás összegét a központi költségvetés teljes egészében megtéríti.

**A tanulói bérlettámogatásra** 17.324 ezer forint állt a költségvetésben rendelkezésre. A 2012/2013-es tanévben tanulói bérlettámogatásra 597 tanuló vált jogosulttá. Az önkormányzati körön kívüli Uzoni Péter Általános Iskolába járó tanulók esetében 640 ezer

forint kifizetés történt. Ezen túlmenően 14.074 ezer forint az oktatási intézményeken keresztül került kifizetésre.

Össességében önkormányzati szinten e célra tervezett kiadás fedezete a céltartalékok között jelenik meg, amelynek közvetlen felhasználása az érintett intézményeknél jelentkezik. A tanulói bérlettámogatásra összességében 14.714 ezer forint került kifizetésre, amely 84,9%-os előirányzat felhasználást jelent.

**Az otthonteremtési támogatás** jogcímen 6.239 ezer forint kifizetés történt. A támogatás célja, hogy az átmeneti nevelésből vagy tartós nevelésből kikerült fiatal felnőtt lakáshoz jutását, tartós lakhatása megoldását elősegítse.

A támogatás felhasználható részben vagy egészben a fiatal felnőtt tulajdonába kerülő építési telek, életvitelszerű lakhatásra alkalmas lakás, családi ház, tanya vásárlására, illetve építésére, lakhatóvá tételére, tulajdon vagy tulajdonrész szerzéssel járó felújítására vagy bővítésére, bérlakás bérleti díjának kifizetésére, önkormányzati bérlakások felújítására, bérloji jogviszony megvásárlására, államilag támogatott lakásprogramban való részvételre, valamint otthonteremtést elősegítő hitelintézeti kölcsön egyösszegű törlesztésére.

A év során hat fiatal felnőtt számára lakásvásárlásra, illetve lakás felújítására került felhasználásra a kiadási összeg. A kiadást teljes mértékben állami támogatás fedezi.

Az otthonteremtési támogatás folyósítását 2013. január 1-jétől a Járási Hivatal végzi.

A szociális és gyermekvédelmi támogatások, és juttatások esetében ez évben is jelentős hátralék alakult ki, amely a támogatás jogosulatlan igénybevételeből, valamint a visszafizetésre kötelezett személyek tartozásainak behajthatatlanságából adódóan jelentkezik.

A támogatások folyósításáról a Szociális és Egészségügyi Iroda határozatával rendelkezett.

A teljes hátralékos állomány 266.034 ezer forintot tett ki, amely 31.838 ezer forinttal, 13,6%-kal meghaladja a 2011. december 31-én regisztrált értéket. A növekedés olyan nagyságrendű, amelyet ilyen mértékű fizetőképesség csökkenéssel nem lehet magyarázni, tehát a hátralékosok száma is emelkedett.

A hátralékkal rendelkezők száma 2901 fő, amely az előző évhez képest 241 fővel, 9,1%-kal növekedett.

A hátralékosok számát és összegeit az alábbi táblázat mutatja:

Támogatások	Hátralék 2012. december 31-én	
	Hátralékosok száma (fő)	Hátralékosok összege (Ft)
Munkanélküliek jövedelempótló tám. eü. hozzájárulása	1	2.000
Aktív korúak rendszeres szociális segélye	655	12.379.115

Rendsz. szoc. segély 55 évesnél idősebb. támogatása	15	1.039.130
Támogatott álláskereső	3	36.636
Rendszeres szoc. segély foglalkoztatás mentesség		
Rendelkezésre Állási Tám. (RÁT)	261	9.204.084
Rendelkezésre Állási Tám. (RÁT) előleg	19	112.615
Bérpótló juttatás, Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	331	7.623.459
Egyéb szociális támogatások		
Rokkantak rendszeres szoc. segélye	7	904.350
Temetési segély	7	130.000
Ápolási díj	8	646.391
=Ápolási díj TB járuléka		122.922
Köztemetés	549	34.165.987
Normatív lakásfenntartási támogatás	1	27.000
Adósságcsökkentési támogatás	420	31.118.554
Gyermekvédelmi támogatások		
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	1	4.276
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	1	4.500
Állam által megelőlegezett =gyermektart.díj	467	124.725.964
=postaköltség		1.465.503
=kamata		37.902.088
Nevelőotthonban elhelyezett gyermekek után fizetett gondozási díj	110	4.419.842
<b>Összesen</b>	<b>2901</b>	<b>266.034.416</b>

A hátralékosok száma és a hátralékos állomány is elfogadhatatlan ütemben növekszik. Alaposabb elemző munkával, szélesebb ellenőrzéssel fel kell tárnai az okokat, és meg kell akadályozni a hátralék növekedését, hiszen demoralizáló hatásán keresztül még intenzívebben növekedhet az állomány. A hátralékbehajtásra minden törvényes eszközt fel kell használni függetlenül attól, hogy a visszafizetési kötelezettség az állami forrásokkal szemben alakult ki.

### **3.4.Ellátottak pénzbeli juttatásai**

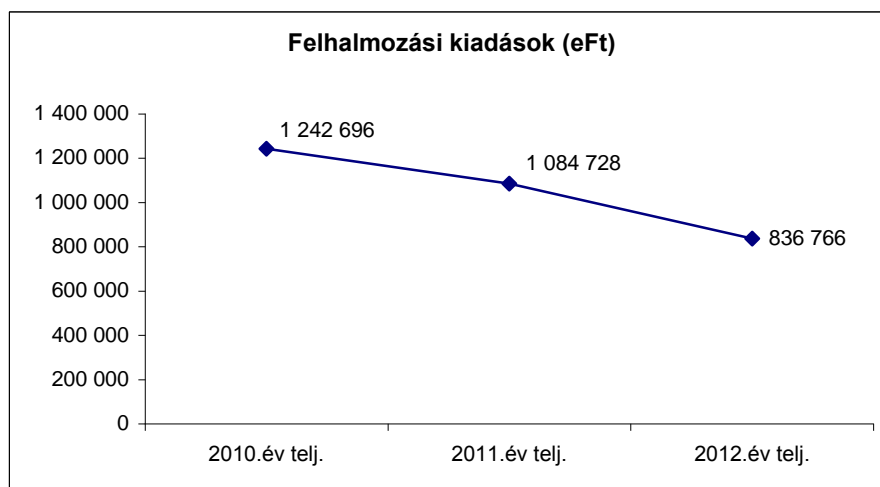
A felhasznált összeg 24.416 ezer forint. A kifizetési tételeket tekintve az általános iskolai körben 13.189 ezer forint, a középiskolai körben 9.770 ezer forint kifizetés történt tanulói tankönyvekre. A szociálisan rászorultak részére tanulóbérlet juttatás jogcímen 1.101 ezer forint kifizetés történt, illetve ösztöndíj jogcímen 356 ezer forint a felhasználása valósult meg.

### **3.5.Egyéb pénzbeli juttatások**

A kiadás összege 2.739 ezer forint, amely korengedményes nyugdíjazás miatt előre kifizetett nyugdíj összegét tartalmazza, valamint 13 ezer forint a KIGSZ-nél eü. biztosítás ellátás költsége, illetve 50 ezer forint temetési segély folyósítása történt.

#### 4.Felhalmozási kiadások

Közvetlenül a fizikai megvalósításra, kivitelezésre kifizetett összeget, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira, az alábbi diagram mutatja:



Az önkormányzat költségvetésében közvetlenül felhalmozásra 836.766 ezer forint felhasználás történt, amely 247.962 ezer forinttal, 22,9%-kal csökkent a 2011. évhez képest. A megvalósításra meghatározott előirányzat felhasználási szintje 74,3%, elmarad a lehetőségtől. Az alacsonyabb szintű felhasználás abból adódott, hogy jelentős kiadási következménnyel járó feladatok megvalósítása az önkormányzat hatáskörén kívüli tényezők miatt a következő évre tolódik. Ezen belül a funkcióbővítő városrehabilitáció a legjelentősebb.

A költségvetés *Önkormányzati Hivatal* fejezetében 7.524 ezer forint kifizetés jelentkezett vírusellenőrző rendszer frissítése, az iktatórendszer indításának befejezésére felhasznált összeg, szünetmentes tápegység beszerzése, pénzügyi rendszer kiegészítő moduljának beszerzése, és egyéb informatikai felújítás miatt.

A költségvetés *Helyi Önkormányzat* fejezetében 780.528 ezer forint kifizetés történt, amelynek jelentősebb tételei az alábbiak:

- |  |                    |
|--|--------------------|
| - bérlakások felújítása                            | 32.061 ezer forint |
| - Teraszos-Görbe út felújítása                     | 29.013 ezer forint |
| - Csalános út felújítása                           | 61.698 ezer forint |
| - „Kis” Fő tér felújítása                          | 26.727 ezer forint |
| - Salgótarján É-D irányú kerékpárút II/A ütem      | 11.007 ezer forint |
| - dr. Förster Kálmán köztéri szobrának felállítása | 15.197 ezer forint |

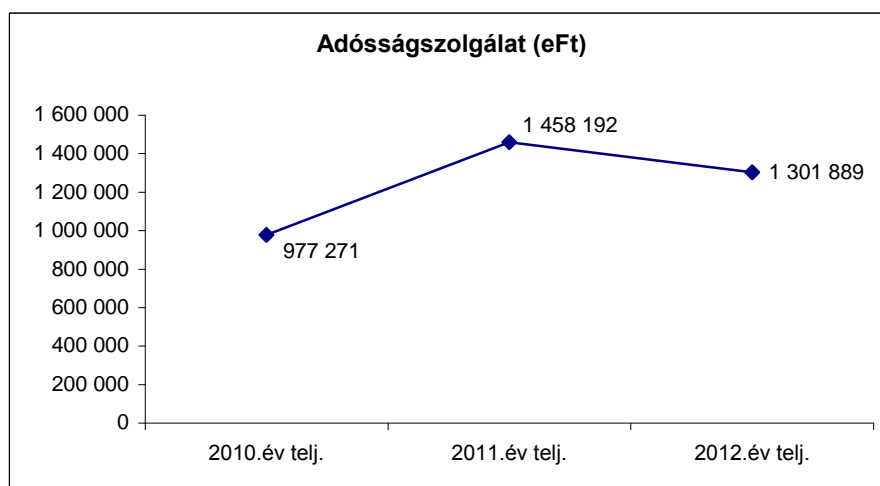
- Funkcióbővítő városrehabilitáció 66.257 ezer forint
- SKÁID székhelyintézmény sportpálya felújítása 20.524 ezer forint
- Intermodális pályázat költsége 51.307 ezer forint
- Nagyméretű műfüves pálya költsége 37.367 ezer forint
- Fizető parkoló övezet kiterjesztése 156.183 ezer forint
- Önkormányzati felzárkóztatási pályázat, gépek beszerzése 26.821 ezer forint

Az intézmények a saját erőforrásaik felhasználásával az év során összességében 48.714 ezer forint összegű felhalmozást valósítottak meg. Ez a kiadás 8.931 ezer forinttal, 22,4%-kal növekedett az előző évi teljesítéshez képest. A teljesítményt jelentős eredménynek kell értékelni, figyelemmel arra, hogy a költségvetés az intézményi gazdálkodás 2012. évi feltételrendszerét feszesen határozta meg, így a felhasználható forrásokat az év folyamán kellett elkülöníteni.

A felhalmozási kiadások tételeit a 2. számú melléklet mutatja.

## 5. Adósságszolgálat

Az adósságszolgálatra felhasznált források éves összegét, figyelemmel a korábbi évek kiadásaira is, az alábbi diagram mutatja:



A adósságszolgálati kötelezettségekre felhasznált összeg a 2012. évben 1.301.889 ezer forintot tett ki, amely 156.303 ezer forinttal, 10,7%-kal csökkent a 2011. évhez képest. A csökkenésben jelentős szerepe van a 2011. évben igénybevett működési hitel visszafizetési határidejének elhalasztására vonatkozó szerződésmódosításnak. Ennek következtében ezen működési hitel törlesztése is bekerült a 2013. évben realizálódó önkormányzati adósságkonszolidációba.

### **5.1. Tőketörlesztés**

A tőketörlesztés összege 1.188.205 ezer forint, amely a hitelszerződések rendelkezésének megfelelően határidőre folyósításra került. A felhasznált összeg 168.048 ezer forinttal, 12,4%-kal csökkenést mutat az előző évhez képest.

A tőketörlesztés szerkezete a következő:

	összeg	változás a 2011. évhez	%
- hosszúlejáratú hitel	384.647 ezer forint	-206.974 ezer forint	-35
- rövid lejáratú működési hitel	404.341 ezer forint	-360.291 ezer forint	-47,1
- folyószámlahitel törlesztése	399.217 ezer forint		

A rövidlejáratú hitel törlesztésében jelent meg az ÖNHIKI támogatásból nyert 94.341 ezer forint és az egyéb állami támogatásként nyert 300.000 ezer forint összegű állami forrás.

### **5.2. Hitelkamatok**

Hitelkamat kötelezettség teljesítésére összességében 113.684 ezer forint kifizetés jelentkezett, amely 11.745 ezer forinttal, 11,5%-kal növekedett az előző évhez képest.

## **6. Függető, átfutó, kiegyenlítő kiadás**

Ezen jogcímen 11.950 ezer forint került kimutatásra, amely az itt elszámolt kiadások egyenlegeként alakult ki. Itt vannak elszámolva azok a kiadási elemek, amelyek már jelentkeztek ugyan, de a felhasználás jogcíme még nem tisztázott (pl. bérátfutó tételek, előlegek), illetve olyan technikai tételek, amelyek szerepeltetése a zárlati egyezőség biztosítása érdekében indokolt. Az előző évi függető tételek elszámolását a halmozódás elkerülése érdekében negatív előjellel kell szerepeltetni az előírásoknak megfelelően.

## *IV.*

### *Hatáskör gyakorlása a költségvetés kiemelt általános előirányzatai felett*

#### **1. Bizottsági hatáskörök**

1.1. A költségvetési rendelet 11.§-a, a 4/a számú melléklet szerinti tartalommal állapította meg a **Környezetvédelmi Alap** költségvetését. A költségvetés feletti rendelkezési jogosítványokat a Környezetvédelmi Alapról szóló 5/1994.(I.31.) Ör. sz. rendelet a Gazdasági, Városfejlesztési és Idegenforgalmi Bizottságra telepítette. A Gazdasági, Városfejlesztési, Városüzemeltetési és

Idegenforgalmi Bizottság az 21/2012. (IX.19.) GVVIB határozata alapján 250 ezer forinttal támogatta a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-t az Autómentes Nap programjainak megvalósítását.

1.2.A költségvetési rendelet 12.§-a, a 4/b számú melléklet szerinti tartalommal állapította meg a **Parkoló építési Alap** költségvetését. A járművek elhelyezésének szabályozásáról szóló 39/1998. (XII.29.) Ör. sz. rendelet, a gazdálkodási jogosítványokat a Gazdasági, Városfejlesztési és Idegenforgalmi Bizottságra bízta. A bizottság a vizsgált időszakban kiadási következménnyel járó döntést nem hozott.

1.3. A költségvetési rendelet 19.§-a hatalmazta fel a Népjóléti Bizottságot, hogy a költségvetés Egészségügyi – Szociális Központ fejezetében a Szociális támogatások címen belül elkülönített **Egyéb szociális támogatás** részleírányzatait meghatározza és a szükséges előirányzat-átcsoportosításokat az év során elvégezze.

A felhatalmazás alapján a bizottság az 3/2012. (III.23.) NJB.H. határozattal az alábbi eredeti előirányzatokat alakította ki:

- időskorúak járadéka	6.781 ezer forint
- ápolási díj (fokozott ápolási igény súlyos fogyatékosoknak)	46.020 ezer forint
- ápolási díj (súlyos fogyatékos vagy 18 év alatti tartós beteg)	42.480 ezer forint
- Fokozott ápolási igény elbírálásának szakértői díja	600 ezer forint
- átmeneti segély	15.500 ezer forint
- köztemetés	6.000 ezer forint
- közgyógyellátás méltányosságból	5.550 ezer forint

A Bizottság az év során a 9/2012. (X.19.) NJB.H., illetve az 1/2013. (I.25.) NJB.H. határozatában a feladatellátáshoz az alábbi előirányzat-átcsoportosításról rendelkezett:

- ápolási díj (fokozott ápolási igény súlyos fogyatékosoknak)	-6.000 ezer forint
- átmeneti segély	+3.100 ezer forint
- közgyógyellátás méltányosságból	-1.600 ezer forint

## **2.Központosított előirányzatok**

A költségvetési rendelet 18.§ (2) bekezdése a meghatározott célelőirányzatok felett rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogot adott a polgármesternek. A polgármester az előirányzatok felhasználásával kapcsolatos döntések alapján az előirányzat-



átcsoportosításokat elvégezte, amelyeket a Közgyűlés a költségvetési rendelet módosításával vett tudomásul. A polgármesteri rendelkezéseket a költségvetés táblázatai tartalmazzák.

- A **közművelődési feladatok** jogcímen az összes eredeti előirányzatot a költségvetési rendelet 249.095 ezer forintban határozta meg. Az év során az előirányzatot a Közgyűlés 90.740 ezer forinttal növelte, és 19.690 ezer forinttal csökkentette.

Közvetlenül a működési költségvetés kiadási előirányzatából vállalt kötelezettségek alapján 5.638 ezer forint felhasználás valósult meg.

A támogatásértékű működési kiadás jogcím keretén belül az államháztartáson belülről 41.036 ezer forint kiadás történt.

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre jogcímen 273.825 ezer forint kiadás valósult meg.

Az előirányzat alakulását és a felhasználás tételeit a 3. táblázat mutatja.

- A **Sportfeladatok** címen elkülönített összes előirányzat eredeti összegét a Közgyűlés a költségvetésben elkülönítetten 114.048 ezer forint összegben határozta meg, amely az év során rendeletmódosítással 34.917 ezer forinttal növekedett, és 64.313 ezer forinttal csökkent.

Közvetlenül a működési költségvetésbe tartozó kiadási előirányzataból 805 ezer forint felhasználás történt.

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre jogcímen 83.157 ezer forint folyósítására került szervezetek részére olyan feladatok megvalósítására, amelyek költségvetésen kívüli szereplők bevonásával racionálisabban realizálódhattak.

Az előirányzat alakulását és a felhasználás tételeit a 4. táblázat mutatja.

- A **civil szervezetek** jogcímen meghatározott eredeti előirányzatát a költségvetési rendelet összességében 2.835 ezer forintban határozta meg. Az előirányzat a vizsgált időszakban a Közgyűlés jóváhagyó döntése alapján 1.152 ezer forinttal növekedett, illetve 1.222 ezer forinttal csökkent. A rendelkezésre álló előirányzat teljesítési szintje 92%, megfelel a felhasználási korlátnak.

Működési célú pénzeszközátadás jogcímen 2.545 ezer forint folyósítás történt, olyan külső szervezetekhez, amelyeken keresztül megjelenő feladatok megvalósítása racionálisabban történhetett.

Az előirányzat alakulását és a felhasználás tételeit a 5. táblázat mutatja.

- Az **ifjúsági feladatok** cím eredeti előirányzatát a költségvetés 2.600 ezer forintban határozta meg. Az év folyamán a Közgyűlés döntése alapján az eredeti előirányzat nem növekedett, azonban 1.580 ezer forinttal csökkent. A módosított előirányzat felhasználási szintje 90,9%, elmarad a felhasználási lehetőségtől.

Közvetlenül a működési költségvetéséből 834 ezer forint kiadás valósult meg.

Működési célú pénzeszköztadás kiadásként 93 ezer forint elszámolására került sor.

Az előirányzat alakulását és a felhasználás tételeit a 6. táblázat mutatja.

- Az **oktatási feladatok** eredeti előirányzatát a költségvetési rendelet összességében 11.360 ezer forintban határozta meg, amely a Közgyűlés jóváhagyó döntésével 23.379 ezer forint összegben növekedett, illetve 2.784 ezer forint összegben csökkent.

Közvetlenül a működési költségvetés dologi kiadás előirányzatából finanszírozva 8.694 ezer forint felhasználás történt.

A támogatásértékű működési kiadás jogcím keretén belül az államháztartáson belülről 17.865 ezer forint kiadás történt.

Működési célú pénzeszköztadás jogcímen 4.577 ezer forint folyósítására került sor alapítványok részére.

Az előirányzat alakulását és a felhasználás tételeit a 7. táblázat mutatja.

### **3. Az általános tartalék felhasználása**

A költségvetési rendelet 18.§ (1) bekezdése az általános tartalékkal való rendelkezés és előirányzat-átcsoportosítás jogát, feltételek meghatározása mellett a polgármesterre ruházta.

A költségvetési rendelet az általános tartalék előirányzatának nagyságát 30.000 ezer forintban határozta meg. A vizsgált időszakban az általános tartalékból történt felhasználás 29.543 ezer forint volt.

A felhasználási tételeket a 1. táblázat tartalmazza.

### **4. Céltartalék felhasználása a Közgyűlés hatáskörben**

A költségvetési rendelet 6.§ (2) bekezdésében meghatározott, de elemeiben a rendelet 1. melléklet V. Helyi Önkormányzat Fejezet 16. címben megjelenő előirányzatok tekintetében a rendelkezési jogot a Közgyűlés magának tartotta fenn.

A felhasználás tételeit a 2. táblázat tartalmazza.

#### 4.1 *Peresített kötelezettségek*

Az előirányzat 170.000 ezer forint volt, amely arra az esetre jelentett biztosítékot, amennyiben a gyermekvédelmi szolgáltatások finanszírozásával kapcsolatos követelések vitatása miatti pervesztésre kerül sor.

Az év során a bírósági ítélet miatti követelés, illetve a perben történt megegyezés alapján felmerült kötelezettség finanszírozásra került. Az előirányzat teljes összegében felhasználásra került a Közgyűlés döntése alapján.

4.2. *Általános iskolai tanulók bérlettámogatása* jogcímen 17.324 ezer forint volt, 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 településrésztől általános iskolába járó gyermekek részére a helyi járáti autóbusz közlekedés igénybevételéhez nyújt költségvetési forrásokat, annak érdekében, hogy az intézményekbe való eljutást segítse. A rendelkezésre álló előirányzatból történt felhasználás 14.985 ezer forint volt.

4.3. *Tankönyvtámogatás* jogcímen 39.000 ezer forint előirányzatot hagyott jóvá a Közgyűlés, amelyből az intézmények költségvetéseibe a tankönyvtámogatás jogcímen 53.054 ezer forint került átcsoportosításra, illetve a Salgótarjáni Központi Általános Iskola és diákotthon Beszterce-lakótelepi Tagiskolájában, valamint a Kodály Zoltán Tagiskolában megvalósult referenciainstítúciók országos hálózatának kialakítása és felkészítése című pályázat átmeneti finanszírozására 2.493 ezer forint lett felhasználva.

4.4. *Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatására* a költségvetési rendelet 23.000 ezer forint előirányzatot különített el. Az év során az intézmények részre átcsoportosított összeg 23.000 ezer forint.

4.5. *Integráltan nevelt SNI gyermekek gyógypedagógiai ellátása* feladatra elkülönített előirányzat 10.000 ezer forint, amely az év során nem változott. Az előirányzat felhasználása a tervezett jogcímenek megfelelően 9.079 ezer forintot tett ki, amely a gyermekek ellátását biztosító gyógypedagógus alkalmazásával kapcsolatos költségek, finanszírozását biztosította. Ezen túlmenően a Közgyűlés döntése szerint 15 fő nyári étkeztetéséhez szükséges fedezet biztosítására 356 ezer forint, illetve érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának finanszírozására 511 ezer forint előirányzat került felhasználásra.

4.6. *Nm-i Szakképzés-szervezési Társulás működésének támogatása* jogcímen elkülönített előirányzat 20.000 ezer forint volt, amely az év során nem változott. A rendelkezésre álló összegből a tervezett jogcímnak megfelelően 17.348 ezer forint került átcsoportosításra a Közgyűlés rendelkezésének megfelelően. A pénzáttadás, Salgótarján önkormányzatát terhelő költségvetési forrás biztosítását jelentette a szervezet feladatainak ellátása érdekében.

Ezen túlmenően az önkormányzati költségvetésben nem tervezett közművelődési feladatok finanszírozása érdekében 2.200 ezer forint előirányzat átcsoportosításról rendelkezett a Közgyűlés.

5.7. *Szakmai és informatikai fejlesztési feladatok* fedezetének biztosítása érdekében 10.752 ezer forint elkülönítésére került sor, amelyből a Taninform elnevezésű akkreditált iskolai és-ügyviteli szoftver felhasználási jogának megvásárlásához szükséges fedezet biztosítása miatt 5.250 ezer forint, illetve szakmai, tanügy igazgatási informatikai feladatok támogatására 5.106 ezer forint felhasználásról rendelkezett a Közgyűlés.

4.8. *A közfoglalkoztatási programokhoz saját erő* jogcímen a Közgyűlés 68.000 ezer forint előirányzatot különített el annak érdekében, hogy az év során kiírt pályázatokon eredményesen lehessen részt venni.

A Közgyűlés döntése szerint a felhasználási tételek az alábbiak:

- |   |                    |
|---|--------------------|
| - hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása saját erő  | 36.055 ezer forint |
| - Start program saját erő<br>(Salgótarjáni pihenőparkok és játszóterek, valamint ezek környékének rendbetétele) | 3.600 ezer forint  |
| - országos közfoglalkoztatási programban (50 fő) saját erő<br>(Idegenforgalmi, várostisztasági program)         | 2.500 ezer forint  |
| - Start program megvalósítása során felmerülő költségek fedezetére  | 9.500 ezer forint  |
| - Nemzeti Közfoglalkoztatási Programban (69 fő) saját erő   | 16.345 ezer forint |

4.9. *Salgótarján 90. emlékévként jogcímen* Salgótarján várossá válásának 90. évfordulójának méltó megünneplésére, a programok megvalósításának támogatására a költségvetésben 6.000 ezer forintot elkülönítésére került sor. Az év során a Közgyűlés 6.000 ezer forint összeg felhasználásáról rendelkezett.

4.10. *Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret* jogcímen a Közgyűlés a céltartalékok között 50.000 ezer forint elkülönítéséről rendelkezett. . Az előirányzat arra nyújtott lehetőséget, ha valamely vállalkozás megfelelő összegű és meghatározott foglalkoztatás bővülést eredményező beruházást valósított meg Salgótarjánban, ezen forrásból támogatást nyerhetett. Az év során egy vállalkozás nyert ezen forrásból támogatást 13.000 ezer forint összegben.

4.11. *Emberek közti kapcsolatépítés pályázati saját erő* jogcím előirányzata 1.134 ezer forint összegben került meghatározásra. Az év során az előirányzathoz felhasználás nem történt.

4.12. A *parkoló építési alap* előirányzata 5.000 ezer forint volt. A parkolási díjfizetés bevételeiből a Közgyűlés által meghatározott összeg a Parkoló Építési alap bevételeit képezi.

4.13. Az *állati hulladékártalmatlanítással kapcsolatos tulajdonosi feladatok* jogcímen a költségvetés által elkülönített előirányzat összege 5.850 ezer forint volt, amelyből az év során felhasználás nem történt.

4.14. *Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok* jogcímen 30.000 ezer forint előirányzatot határozott meg a költségvetés. Az év során a rendelkezésre álló összegből 30.000 ezer forint lett felhasználva a Közgyűlés döntésének megfelelően, amelyek az alábbiak:

- Női átmeneti szálló felújítása	500 ezer forint
- Turisztikai attrakciófejlesztés pályázat előkészítése	10.000 ezer forint
- Közművelődési érdekltségi pályázat saját erő	2.500 ezer forint
- Öveges Program pályázat megvalósítási program tanulmány	2.446 ezer forint
- Városközpont végleges Akcióterületi Terv átdolgozása	3.139 ezer forint
- Nagyméretű műfüves pálya megépítése	10.418 ezer forint
- Közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések saját erő	997 ezer forint

4.15. A *költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja* jogcímen az év során pótelőirányzathoz került sor előirányzat elkülönítésére 69.033 ezer forint összegben. A rendelkezésre álló előirányzat az év során a céljának megfelelően felhasználásra került a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak számára.

4.16. *A központosított előirányzatoknak a MÁK-al való egyezőség miatti rendezés* jogcímen elkülönített előirányzat az év közben jelentkező központi támogatások alapján került elkülönítésre összességében 25.988 ezer forint nagyságrendben. A felhasználás 14.869 ezer forint, amely az alábbi tételekre terjedt ki:

- |   |                    |
|---|--------------------|
| - Arany János programban lévő tanulók támogatása    | 2.100 ezer forint  |
| - Helyi szervezési intézkedések támogatása          | 2.700 ezer forint  |
| - 2012. I. negyedévi prémiumévek program támogatása | 10.069 ezer forint |

4.17. *BM támogatás az önkormányzati feladatok ellátásához* jogcímen az év során 900.000 ezer forint elkülönítésére került sor a központi költségvetés pótelőirányzata miatt. Az felhasználás 150.000 ezer forint, amely a NÓGRÁD VOLÁN Zrt. Salgótarján helyi közösségi közlekedésre vonatkozó Közzolgáltatási Szerződés által nyújtott szolgáltatásokra, a 2005-2011. üzleti évek veszteségének kiegyenlítésére, valamint a 2012. évi működés biztosítására irányult.

4.18. *Áthúzódó feladatok finanszírozása* jogcímen 162.000 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor az év során, amelyből felhasználás nem történt.

## V.

### *A költségvetés hiánya és annak finanszírozása*

A Költségvetési rendelet 5.§-a hatalmazta fel a polgármestert, hogy a költségvetés 3.§ (1) bekezdése c) pontjában meghatározott hiányt külső pénzügyi forrásokból finanszírozza. Ezen felhatalmazás alapján a polgármester az alábbi hitelfelvételekről rendelkezett:

- A Kereskedelmi és Hitelbank Rt-vel folyószámlahitel keretszerződés aláírására került sor 2012. 08. 01-én a 2012. évi átmeneti likviditási nehézségek megszüntetése érdekében.

Hitelkeret összege: 200.000 ezer forint

Igénybevett hitel összege 2012. 12. 31-én: 200.000 ezer forint

Kamat mértéke: 1 napi BUBOR -1,00%

Hitelkeret futamideje: 2013. 06. 28.

- A Kereskedelmi és Hitelbank Rt.-vel folyószámlahitel keretszerződés aláírására került sor 2012. 01. 18-án a 2012. évi átmeneti likviditási nehézségek megszüntetése érdekében.

A tárgyévben hitel igénybevétel nem történt.

Hitelkeret összege:	200.000 ezer forint
Igénybevett hitel összege 2012. 12. 31-én:	194.305 ezer forint
Kamat mértéke:	1 napi BUBOR +1,85%
Hitelkeret futamideje:	2013. 06. 28.

- A Magyar Takarékszövetkezeti Bank Rt.-vel 2011. 06. 03-án hitelszerződés aláírására került sor a 2011. évben tervezett önkormányzat felhalmozási, felújítási forrásainak bővítése érdekében. A 2011. évben igénybevétel nem történt.

A hitel igénybevételére 200.000 ezer forint összegben 2012. évben került sor.

Igénybevett hitel összege:	200.000 ezer forint
Kamat mértéke:	3 havi EURIBOR +3,00%
Hitel futamideje:	2021. 12. 31.

## VI.

### A 2011. évi költségvetés pénzmaradványának elszámolása

Az önkormányzat és a költségvetési szerveinek pénzmaradványát az éves költségvetési beszámoló keretén belül kell megállapítani és a Közgyűlésnek jóváhagyni az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155.§-a szerint.

A költségvetési szervek pénzmaradványainak részleteit a 12. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati szinten megállapított záró pénzkészlet összességében 1.913.539 ezer forint, amelyet az aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege, illetve az előző évekből származó tartalékok maradványa 1.066.261 ezer forinttal csökkentett. Az így kialakult helyesbített pénzmaradvány 847.278 ezer forintot tesz ki.

A helyesbített pénzmaradványt módosítja az év során ki nem folyósított, és a kifolyósított támogatás, illetve a központi költségvetésbe történő visszafizetés összege. Ezen

helyesbítésekkel alakul ki a módosított pénzmaradvány, amelynek összege 794.819 ezer forint összegre változik.

A módosított pénzmaradványon belül a személyi juttatás maradványa 39.286 ezer forint. A dologi kiadáson belül meghatározott felhasználási kööttséggel tervezett karbantartási maradvány az Egészségügyi- Szociális Központnál és a Csarnok- és Piacigazgatóság együttesen 2.546 ezer forint, illetve az ételmezési kiadás maradványa az Egészségügyi- Szociális Központnál 3.367 ezer forint.

A karbantartási előirányzat maradványa, figyelemmel a felhasználási kööttségre, a 2013. évi intézményi lehetőségeket növeli. A felhasználási kööttségű maradványok esetében, ha a Közgyűlés más felhasználási célt nem határoz meg, illetve az intézmény a visszahagyott maradvány felhasználási céljának megfelelő kiadási előirányzat emelésére vonatkozó előirányzat-módosítást nem kezdeményez, az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012. (II.23.) rendelet 22.§ alapján elvonásra kerül.

A jóváhagyott pénzmaradványból a költségvetési szervet meg nem illető összeg befizetését az önkormányzat elszámolási számlájára, a pénzmaradvány jóváhagyását követő 8 napon belül kell teljesíteni. Ebből adódó előirányzat-módosítást is kezdeményezni kell.

A felhalmozási célú maradvány kimutatott összege 158.982 ezer forintot tesz ki.

A költségvetési szerveknél jóváhagyott személyi juttatások maradványa – a személyi juttatások jogcímen túlmenően – más kiemelt előirányzatokba tartozó kiadások kifizetésére is felhasználható. A jóváhagyott pénzmaradvány további része személyi juttatásokra nem használható fel. A pénzmaradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, amely többlettámogatási igényvel jár.



## **RÉSZLETES INDOKOLÁS**

### **a 2012. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló rendelethez**

#### 1. §-hoz

E paragrafus a rendelet hatályát határozza meg.

#### 2-4. §-okhoz

A Közgyűlés e paragrafusokban állapítja meg a költségvetés teljesített bevételi és kiadásinak főösszegeit. Ezen belül elkülönítetten jelenik meg a teljes önkormányzati költségvetésben teljesített bevétel és kiadás, valamint a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel csökkentett bevételi és kiadási főösszeg is.

Az 1. melléklet részletezi a kiadási, a bevételi és az elkülönített feladatokat érintő költségvetési tételek, illetve támogatások jóváhagyott előirányzatait és ezek teljesítését fejezetek, költségvetési címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

Itt megjelenik meg a bevételekkel nem fedezett, de a kiadások finanszírozásához szükséges költségvetési támogatások teljesítési tételei is.

A 2. melléklet tartalmazza a felhalmozási típusú kiadások (felújítás, felhalmozás, fejlesztési célú pénzeszközátadás, támogatásértékű felhalmozási kiadás) jóváhagyott előirányzatait és ezek teljesítését fejezetek, költségvetési címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

#### 5. §-hoz

A Közgyűlés a költségvetési rendelet 5. §-ban biztosított átruházott hatáskör alapján a finanszírozási célú pénzügyi műveleteket (hitelfelvételeket) jóváhagyja.

A beszámoló 5. paragrafusa bemutatja, hogy a tervezett költségvetési hiány finanszírozását milyen belső és külső forrásból, milyen összeggel valósították meg.

#### 6. §-okhoz

A Közgyűlés e paragrafusban veszi tudomásul közvetlenül az önkormányzati feladatellátáson kívül eső társulás költségvetési beszámolóját a társulási tanács döntése alapján.

#### 7-8. §-okhoz

A Közgyűlés e paragrafusok szerint hagyja jóvá az önkormányzati költségvetés pénzforgalmi mérlegét, illetve a Környezetvédelmi Alap, és a Parkolóépítési Alap mérlegét elkülönítetten külön-külön.

#### 9-12. §-okhoz

A Közgyűlés e paragrafusok szerint állapítja meg a költségvetési szervek létszámadatait, a többéves kihatású döntések éves hatásainak alakulását, a Környezetvédelmi Program teljesítését, illetve tudomásul veszi a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2011-2013. évi alakulását bemutató mérleget.

#### 13. §-hoz

Az önkormányzati költségvetés a központi költségvetésből elszámolási kötelezettség mellett, előfinanszírozásként normatív pénzeszközök, átengedett központi adók, illetve egyéb jogcímen állami forrásokban részesült. A költségvetési törvény rendelkezése szerint az állami forrásokkal a feladatmutatók alakulása alapján el kell számolni.

A Közgyűlés az elszámolás alapján megállapítja a központi költségvetés felé visszafizetendő összegeket, abból adódóan, hogy a tervezett feladatmutató alapján folyósított állami támogatás eltér a feladatmutató tényleges nagyságától, illetve a folyósítás feltételeitől.

#### 14. §-hoz

A Közgyűlés e paragrafusban hagyja jóvá a költségvetési szervek pénzmaradványát. A pénzmaradványból a költségvetési szervet meg nem illető összeget az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet szerint kell az

önkormányzat fizetési számlájára befizetni. A felhasználási kööttséggel meghatározott karbantartási előirányzat maradványaival az érintett intézményeknek a 2013. évi karbantartásra elkülönített előirányzatait meg kell emelni a 2012. évi felhasználási cél utólagos megvalósítása érdekében, amennyiben a Közgyűlés másként nem rendelkezik. Amennyiben az előirányzat módosítását az intézmények nem kezdeményezik a Polgármesteri Hivatalnál, a Közgyűlés az előirányzat maradványokat elvonja.

A Közgyűlés meghatározza az intézményeket érintően a pénzmaradványt módosító elvonás és többlet jogcímenkénti megoszlását is.

Az intézményeknek a jóváhagyott pénzmaradvány várható igénybevételével kapcsolatos költségvetési rendeletet érintő előirányzatok módosítására vonatkozó kezdeményezését legkésőbb 2012. június 8-áig kell elvégezni annak érdekében, hogy az adatok az önkormányzati költségvetés első félévi gazdasági tájékoztatójában szerepeljenek.

#### 15. §-hoz

A Közgyűlés e paragrafus szerint fogadja el az önkormányzat költségvetési beszámolójának egyszerűsített mérlegét, pénzforgalmi jelentését, pénzmaradvány- és eredmény-kimutatását, illetve rendelkezik a Hivatalos Értesítőben való közzétételről.

#### 16. §-hoz

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet szerint elkülönítetten be kell mutatni az Európai Unió források támogatásával megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait. E paragrafus ezen kötelezettségnek tesz eleget.

#### 17. §-hoz

E paragrafus a rendelet hatálybaléptetéséről rendelkezik.

A Közgyűlés hatályon kívül helyezi a 2012. évi költségvetéséről szóló, év közben többször módosított 8/2012. (II.23.) rendeletet.

**Általános tartalék 2012.évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
		<b>30 000</b>			8/2012.(II.23.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Az alapítvány működésének biztosítása (irodabérleti díjak, közös költség, rezszi költségei, telefonkönyvbe történő bekerülés költsége, internet használatának díja, közcélú foglalkoztatott bérének önrésze		-150		11/2012.(III.29.)
Hungexpo Vásár és Reklám Zrt	Utazás kiállításon történő részvételhez szükséges kiállítóhely bérlése		-603		11/2012.(III.29.)
Gyermekkert Tagóvoda	Udvari játszóeszközök beszerzése		-250		23/2012.(V.23.)
Arany János Tagiskola	Zagyvapálfalvai gyermeknap és parlamenti látogatás		-290		23/2012.(V.23.)
Táncsics Mihály Közgazd.Ügyviteli, Ker. és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola	Bogácsi főzőversenyen részvétel		-80		23/2012.(V.23.)
Sréter Ferenc Népfőiskolai Egyesület	2012. március 12-én V. alkalommal megrendezésre kerülő „Szeretetnap” kiadásai		-50		23/2012.(V.23.)
Rákóczi Szövetség	„Beiratkozási ösztöndíj program” támogatása		-20		23/2012.(V.23.)
Nógrád Megyei Múzeumi Szervezet	Várostörténeti kiállításra belépőjegy vásárlása diákok részére		-100		23/2012.(V.23.)
SBTC Öregfiúk	„A vidék legjobb futballcsapata” cím elnyerésének 40. évfordulója tiszteletére megrendezésre kerülő ünnepség kiadásai		-150		23/2012.(V.23.)
Létesítmény és Sport Kft.	Gabora Gála főszervezőjének díjazása		-136		23/2012.(V.23.)
Salgó Természetbarát Egyesület	Szent Margit emléktúra megszervezés a Karancs Kápolnához		-50		23/2012.(V.23.)
FLÓRA Egyesület	XII. Medves Kupa megrendezése		-50		23/2012.(V.23.)
POFOSZ	Nemzeti ünnepekről megemlékezések lebonyolítása, betegek látogatása, irodahelyiség fenntartása (koszorúk költsége, rendezvényeken résztvevők étkeztetése, telefonköltség, közüzemi díjak, postaköltség, irodaszerek költsége, meghívók költsége)		-100		23/2012.(V.23.)
Salgótarjáni Erdélyi Kör	Salgótarjáni Rejtvényfejtő Klub rejtvényfejtő versenyen történelmi részvétele (utazási költség, szállásköltség, nevezési díj)		-30		23/2012.(V.23.)
Tarjáni Tornádó Triatlon SE	Az egyesület részére személyszállító kisbusz vásárlása		-100		23/2012.(V.23.)
Baglyasalja Barátainak Köre	Baglyasi Napok megrendezése		-50		23/2012.(V.23.)
Siketek és Nagyothallók Országos Szövetsége	Nógrád Megyei Fogyatékosok I. Kulturális Kavalkádja, Fogyatékoságtörténeti Vándorkiállítás		-110		23/2012.(V.23.)
Jó Palócok Regionális Népművészeti Egyesület	I. Palócföldi Néptáncfalókozó megrendezése		-310		23/2012.(V.23.)
Tájak Korok Múzeumok Egyesület	Salgótarján templomait bemutató kiadvány megjelentetése		-50		23/2012.(V.23.)
Salgótarjáni Tradicionális Kyokushin Karate Klub	Versenyeken történő részvétel		-50		23/2012.(V.23.)
Tarján Borház Kft.	Tarjáni Tavaszi Borfesztivál megrendezése		-100		23/2012.(V.23.)
Kréta Kör Alapítvány	Assisi tábor megrendezése		-200		23/2012.(V.23.)

**Általános tartalék 2012.évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola	Vantaa-i gyermektáborba történő utazás (repülőjegyek költsége)			-250	25/2012.(VI.28.)
Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola	Kacsák Tamás kiállításának lebonyolítása			-10	25/2012.(VI.28.)
Salgótarjáni Kamarazenekar Egyesület	Várfesztivál megrendezése			-200	25/2012.(VI.28.)
AVANA Egyesület	SCI-FI művészet kedvelőinek és művelőinek országos találkozója (Zsoldos Péter díj )			-150	25/2012.(VI.28.)
Zagyvaforrás Egyesület	Bátki József festő- és szobrászművész síremléknek helyreállítása			-200	25/2012.(VI.28.)
Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.	Zenthe Ferenc emlékfutás díjazása			-46	25/2012.(VI.28.)
Salgótarjáni Pedagógus Kórus	Kórustalálkozó megrendezése			-30	25/2012.(VI.28.)
Körúti Óvodásokért Egyesület	„Fussunk Együtt!” rendezvény lebonyolítása			-50	25/2012.(VI.28.)
Junior Green Tem 21 Egyesület	2012. évi Európa Nap megrendezése			-50	25/2012.(VI.28.)
Kenderszer Közhasznú Egyesület a Közösségekért	Gelencsér János részére új cimbalom készítése			-50	25/2012.(VI.28.)
Holecz Zoltán Kegyeleti Szolgálat	Mustó János salgótarjáni neves festőművész temetésének költségei			-200	25/2012.(VI.28.)
Tarján Glaass Kft	Salgótarjáni Öblösüveggyár létrehozásával kapcsolatos üzleti terv, és az azzal kapcsolatban felmerülő kiadás			-2 000	25/2012.(VI.28.)
Fiatalk Együtt Salgótarjánért Egyesület	VI. Észak-magyarországi Tehetségkutató Rock-fesztivál megrendezése			-600	25/2012.(VI.28.)
A Szív Hangja Közhasznú Alapítvány	Szent Lázár Megyei Kórház II. Belgyógyászat Kardiológia Osztály részére 1 db Cardioserv szinkron defibrillátor beszerzése			-50	25/2012.(VI.28.)
Promeritum Alapítvány	Dr.Feel Good Misuc Band bemutatása			-100	25/2012.(VI.28.)
Városfejlesztés Zrt.	Végleges akcióterületi terv átdolgozása			-6 096	28/2012.(VIII.23.)
Fővárosi Tervező Iroda Kft.	Salgótarján helyi járatú autóbusszal végzett személyszállítási közlekedési rendszerének fejlesztése, közszolgáltatási pályázat elkészítése			-9 145	28/2012.(VIII.23.)
Salgótarjáni Közműv. és Nonprofit Kft	A hetvenkedő katona című előadás pedagógusnapi bemutatója			-500	28/2012.(VIII.23.)
Salgótarjáni Közműv. és Nonprofit Kft	Magyar Kultúra Napja rendezvénysorozathoz kapcsolódó rendezvények			-500	28/2012.(VIII.23.)
Salgótarjáni Közműv. és Nonprofit Kft	Botos Gála rendezvény lebonyolítása			-100	28/2012.(VIII.23.)
Salgótarjáni Közműv. és Nonprofit Kft	Radics Gigi rajongói klub kiadásai			-450	28/2012.(VIII.23.)
Siketek és Nagyothallók Országos Szövetsége	Prágai futballmérkőzésen történő részvétel			-40	28/2012.(VIII.23.)
Új Lak Településfejlesztési Egyesület	I. gyermek-és falunap megrendezése			-10	28/2012.(VIII.23.)
Nógrád Jövőjéért Egyesület	Nyári ifjúsági tábor szervezése hátrányos helyzetű fiatalok részére			-100	28/2012.(VIII.23.)
Eperjes-Telepi Baráti Kör	Eperjes telepi családi júnális megrendezése			-50	28/2012.(VIII.23.)
Medalion Táncsoport Egyesület	A Savaria Alapfokú Művészetoktatási Intézmény tanévzáró gálájának megrendezése			-25	28/2012.(VIII.23.)
Balassi Bálint Asztaltársaság	Marschalkó Zsoltnak emléket állító „Rebbenő Madár” című kötet bemutatása (a bemutató reprezentációs költségei)			-10	28/2012.(VIII.23.)
Salgótarján Színházért Egyesület	Zenthe Ferenc színház működtetése			-1 000	28/2012.(VIII.23.)

**Általános tartalék 2012.évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
Zagyvaforrás Egyesület	2012. évben megrendezésre kerülő „Zagyva Napok” rendezvénysorozat kiadásai		-200		28/2012.(VIII.23.)
Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület TEMI Könyvtár	Környezetvédelmi világnapi vetélkedő megrendezése		-20		28/2012.(VIII.23.)
Rónafaluért Baráti Társaság	Ismeretterjesztő szabadidős tábor szervezése általános iskolások részére		-20		28/2012.(VIII.23.)
Fiatalkor Együtt Salgótarjánért Egyesület	VI. Észak-magyarországi Tehetségkutató Rock -fesztivál bérleti díja		-200		28/2012.(VIII.23.)
Salgótarjáni Triatlon Klub	dr.Gótai László emlékverseny megrendezése (uszoda bérleti díja)		-30		28/2012.(VIII.23.)
Salgótarján Kistérség Többcélú Társulása Kistérség Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ	Városkapu Idősek Klubja részére eszközök beszerzése		-50		28/2012.(VIII.23.)
Salgótarján Kistérség Többcélú Társulása Kistérség Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ	„Tuti Nyár Gyermekprogram” lebonyolítása		-50		28/2012.(VIII.23.)
Ha-Jó Gyermek és Ifjúságsegítő Egyesület	Holdszugár fesztivál megrendezése		-80		28/2012.(VIII.23.)
Magyar Vidék Országos 56-os Szövetség Nógrád Megyei Szervezete	2012. évi működési költségek, Salgótarján rendezvényein, ünnepein, megemlékezésein történő részvétele, koszorúk elhelyezése		-25		28/2012.(VIII.23.)
Salgótarján Nagyvárosi Polgárőr Egyesület	Működési költségek fedezése, ruházat, önvédelmi eszközök beszerzése		-300		28/2012.(VIII.23.)
Evangélikus Egyházközség	Salgó út 4. szám alatti Gyülekezeti Ház melléképület kialakításához kapcsolódó költségek támogatása, fuvar költség		-300		28/2012.(VIII.23.)
Nógrád Megyei Polgári Védelmi és Katasztrófavédelmi Egyesület	PALÓC mentőcsoport működési támogatása, minősítő gyakorlat végrehajtásához szükséges felszerelések vásárlása, étkezési, utazási költségek		-20		28/2012.(VIII.23.)
Városfejlesztés Zrt.	Végleges akcióterületi terv átdolgozása		6 096		28/2012.(VIII.23.)
Fővárosi Tervező Iroda Kft.	Salgótarján helyi járatú autóbusszal végzett személyszállítási közlekedési rendszerének fejlesztése, közszolgáltatási pályázat elkészítése		9 145		28/2012.(VIII.23.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Zagyvápálfalvai Nyugdíjas Bányász Alapszervezet működtetése		-20		28/2012.(VIII.23.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Salgótarjáni Egészséges Életért Klub Életmód tábora megrendezése		-30		28/2012.(VIII.23.)
BDSZ St.Bányász Szakszervezet	62. bányásznap rendezvény		-30		30/2012.(IX.27.)
FLÓRA Egyesület	Nemzetközi Rock Tábor megrendezése		-700		30/2012.(IX.27.)
Magyar 1956 Nemzetőrség	Salgótarján rendezvényein, ünnepein, megemlékezésein történő részvétel, koszorúk elhelyezése		-30		30/2012.(IX.27.)
Nógrád Megyei Sportági Szakszövetség	Október 23.-i emlékfutás megrendezése		-300		30/2012.(IX.27.)
Salgótarjáni Boks SE	Botos bokszt gála megrendezése		-100		30/2012.(IX.27.)
Dr.Förster Kálmán Városvédő és Városszépítő Egyesület	Észak-erdélyi emléktúra szervezése		-550		30/2012.(IX.27.)
Salgótarjáni Közművelődési és Nonprofit Kft	Idősek Világnapjának megrendezése		-150		30/2012.(IX.27.)
Háztartások foglalkoztatásáért Alapítvány	Irodabútorok beszerzése		-1 200		30/2012.(IX.27.)
POFOSZ	II. félévi rendezvények lebonyolítása a szervezet munkaterve alapján		-100		38/2012.(X.25.)
SBTC	2012. őszi bajnoki szezon kiadásai		-2 000		38/2012.(X.25.)

**Általános tartalék 2012.évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
Kistarján Egyesület	VII.Belvárosi családi nap megrendezése			-100	38/2012.(X.25.)
Salgótarjáni Vadmacskák SE	2012-es Futsal Magyar Szuperkupa döntőjének megrendezése			-70	38/2012.(X.25.)
Tájak Korok Múzeumok Salgótarjáni Tagsoportja	Förster Kálmán sírjának meglátogatása			-40	38/2012.(X.25.)
Rónafaluért Baráti Társaság	Vendégségi nap megrendezése			-40	38/2012.(X.25.)
Nógrád Megyei Bányász-Kohász Hagyományápoló Egyesület	A „Bányarém Fesztivál”-hoz kapcsolódóan az óradnai vendégek fogadása, „Óradnai Magyar Kulturális Napok” rendezvényein történő részvétel			-200	38/2012.(X.25.)
SBTC Öregfiúk	„A vidék legjobb futballcsapata” cím elnyerésének 40. évfordulója tiszteletére megrendezésre kerülő ünnepség kiadásai			100	38/2012.(X.25.)
Magyar Képzőművészeti Egyetem	Műalkotások restaurálási munkái			-1 524	38/2012.(X.25.)
Salgótarján Erdély-Kör	2012. évi működés, programok szervezése			-30	40/2012.(XI.29.)
Salgótarjáni Közműv. és Nonprofit Kft	Autómentes Nap megrendezése			-250	40/2012.(XI.29.)
Salgótarjáni Közműv. és Nonprofit Kft	Fight Night Hungary küzdősport gála megrendezéséhez a Sportcsarnok használata			-120	40/2012.(XI.29.)
Salgó Fight SE	„Fight Night Hungary” küzdősport gála megrendezése			-350	40/2012.(XI.29.)
	Bóna Kovács Károly Báthori István szobra restaurálási munkái			-143	40/2012.(XI.29.)
SBTC	2012. őszi bajnoki szezon kiadásai			2 000	40/2012.(XI.29.)
Szent Lázár Lovagrend Jószolgálati Alapítvány	Hajléktalanok, rászorultak részére történő jótékonyági ételosztás			-100	40/2012.(XI.29.)
	Bátki József Községi Ház fűtőkorszerűsítése			-1 500	40/2012.(XI.29.)
	December 8 tér talajvízszint süllyesztés II. ütem			-1 754	40/2012.(XI.29.)
	Salgótarján autóbusz közlekedés fejlesztése			-1 282	40/2012.(XI.29.)
	Vasútvonal elővárosi, városi vasútvonallá történő fejleszthetőségének vizsgálata			-635	40/2012.(XI.29.)
<b>Hétszínvirág Tagóvoda</b>	<b>Adventi és Karácsonyi ünnepség megrendezése</b>			-30	43/2012.(XII.13.)
SKÁID Beszterce-lakótelepi Tagiskola	Beszterce Napok megrendezése			-30	43/2012.(XII.13.)
SKÁID Beszterce-lakótelepi Tagiskola	Mindennapos testnevelés megvalósítása			-200	43/2012.(XII.13.)
SKÁID Arany János Tagiskola	Szakmai nap megrendezése			-150	43/2012.(XII.13.)
SKÁID Arany János Tagiskola	Elhunyt Balogh Gyuláné pedagógus temetési költségei			-40	43/2012.(XII.13.)
<b>Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálata</b>	<b>Diákotthon Bányászati Kaszinó valamikori színháztermének helyreállítása</b>			-387	43/2012.(XII.13.)
Zagyvarónai Római Katolikus Egyházközség	Plébánia fűtésrendszerének korszerűsítése			-100	43/2012.(XII.13.)
Salgótarjáni Sportlövő Klub	2012. évi versenyek lebonyolítása			-100	43/2012.(XII.13.)
Nógrád-Megyei Bányász-Kohász Hagyományápoló Egyesület	Városunk ipartörténetét bemutató kiadvány elkészítése			-150	43/2012.(XII.13.)
Salgótarjáni Vadmacskák SE	Futsal bajnokságok lebonyolítása			-50	43/2012.(XII.13.)
Kenderszer Közhasznú Egyesület a Közösségekért	Dobroda Zenekar CD lemezének megjelentetése			-100	43/2012.(XII.13.)

**Általános tartalék 2012.évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület TEMI Könyvár	Nyitott Könyvek Éjszakája rendezvény rajzverseny díja			-90	43/2012.(XII.13.)
Evangelikus Egyházközség Lelkészi Hivatala	Kulturális rendezvény lebonyolítása			-100	43/2012.(XII.13.)
Beszterce Kosárlabda Klub	Nemzeti Bajnokság NB I/B ligájában szereplő férfi kosárlabda csapat versenyeztetési költségei			-1 300	43/2012.(XII.13.)
Belszervi Betegek Egyesülete	Salgótarjáni Városi Egészségnap megrendezése			-50	43/2012.(XII.13.)
Kézfogás az Esélyegyenlőségért Egyesület	Mikuás”SOKK”” rendezvény lebonyolítása a zagyvapálfalvai városrészben			-200	43/2012.(XII.13.)
Athéné Alkotó Kör	Athéné Almanach 2013 című kiadvány megjelentetése			-10	43/2012.(XII.13.)
Körúti Óvodásokért Egyesület	Karácsonyi ünnepség megrendezése			-40	43/2012.(XII.13.)
Római Katolikus Főplébánia	Baglyasaljai Krisztus Király templom tető helyreállítása			-100	43/2012.(XII.13.)
Dr.Förster Kálmán Városvédő és Városszépítő Egyesület	Adventi sokadalom rendezvény lebonyolítása			-350	43/2012.(XII.13.)
Szent Lázár Megyei Kórház	Immunishistokémiai reagensek vásárlása			-500	43/2012.(XII.13.)
Vass Józsefné	Személyszállítás			-155	43/2012.(XII.13.)
Salgótarjáni Közműv. és Nonprofit Kft	Adventi sokadalom rendezvény lebonyolítása			-700	43/2012.(XII.13.)
Salgótarjáni Közműv. és Nonprofit Kft	Karácsonyi Táncgála megrendezése			-120	43/2012.(XII.13.)
Nők Salgótarjánért Klub	Adventi sokadalom rendezvény lebonyolítása			-15	43/2012.(XII.13.)
Baglyasalja Barátainak Köre	Idősek Karácsonya rendezvény lebonyolítása			-150	43/2012.(XII.13.)
Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	Autista csoport részére képességfejlesztő eszközök vásárlása			-20	1/2013.(I.31.)
Ypsps-TEX Bt.	Lélekbúvár Mélyinterjúk 2. „Földjeim, avagy híres salgótarjániak a szórakoztatóiparban” fejezet kiadása, szerkesztése			-50	1/2013.(I.31.)
Nógrád Megyei Hírlap	A Nógrádi futball 2011-2012. c. könyv megjelentetése			-20	1/2013.(I.31.)
Százszorszébb Salgótarjánért Lokálpatrióta Egy.	Karácsonyi rendezvény lebonyolítása			-150	1/2013.(I.31.)
Salgótarjáni Színházért Egyesület	Szépkorúak karácsonya rendezvényen a „Legyünk hát jobbak” című műsor bemutatása			-250	1/2013.(I.31.)
Vakok és Gyengén látók Nógrád Megyei Egyesülete	Karácsonyi rendezvény lebonyolítása			-30	1/2013.(I.31.)
FLÓRA Egyesület	Rockkarácsony megrendezése			-50	1/2013.(I.31.)
Zagyvaforrás Egyesület	Karácsonyi ünnepség megrendezése			-100	1/2013.(I.31.)
Salgótarjáni Környezetvédelmi Egyesület	Karácsonyi ünnepség megrendezése a Forgách városrészben			-100	1/2013.(I.31.)
Salgótarján Színházért Egyesület	Az Egyesület II. félévi működésének támogatása			-850	1/2013.(I.31.)
Palóc Nők a Holnapért Egyesület	Nők Klubja részére Karácsonyi rendezvény lebonyolítása			-10	1/2013.(I.31.)
Fiatalkor Együtt Salgótarjánért Egyesület	Az egyesület működésének támogatása			-150	1/2013.(I.31.)
NordSport Sífutó és Biathlon Közhasznú Egyesület	Az Egyesület működési költségei			-80	1/2013.(I.31.)
Somlyóért Forgáchért Egyesület	Karácsonyi rendezvény lebonyolítása			-10	1/2013.(I.31.)



**Általános tartalék 2012.évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
St.Kistérség Többc.Társulása Kistérségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ	Aranykor Idősek Klubja részére fényképezőgép vásárlása		-23		1/2013.(I.31.)
<b>Összesen</b>		<b>30 000</b>	<b>-29 453</b>	<b>547</b>	

**Céltartalékok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
<b>Peresített kötelezettségekre</b>	170 000			8/2012.(II.23.)
Salgótarján Megyei jogú Város Önkormányzata és a Nógrád Megyei Intézményfenntartó Központ között a szolgáltatási díj megfizetése kapcsán lefolytatott perben keletkezett peres költség fedezete		-170 000		25/2012.(VI.28.)
Peresített kötelezettségekre összesen			0	
<b>Általános iskolai tanulók bérlet támogatása</b>	17 324			8/2012.(II.23.)
A rászoruló általános iskolai tanulók bérletjuttatása		-14 985		30/2012.(IX.27.)
Alsó tagozatos tanulók bérlet támogatása összesen			2 339	
<b>Tankönyvtámogatás</b>	39 000			8/2012.(II.23.)
Tankönyvtámogatás felhasználása		-35 054		38/2012.(X.25.)
A Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon Beszterce-lakótelepi Tagiskolájában, valamint a Kodály Zoltán Tagiskolában megvalósuló referencia-intézmények országos hálózatának kialakítása és felkészítése című pályázat átmeneti finanszírozása		-2 493		43/2012.(XII.13.)
Tankönyvtámogatás összesen			1 453	
<b>Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása</b>	23 000			8/2012.(II.23.)
Az érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának kiadása		-21 754		30/2012.(IX.27.)
Az érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának kiadása		-1 246		1/2013/(I.31.)
Érettségi és szakmai vizsga saját erő összesen			0	
<b>Integráltan nevelt SNI gyermekek gyógypedagógiai ellátása</b>	10 000			8/2012.(II.23.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének döntése szerint 15 fő nyári étkeztetéséhez szüksége fedezet		-356		25/2012.(VI.28.)
Az integráltan nevelt sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása		-6 000		28/2012.(VIII.23.)
Az integráltan nevelt sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása		-3 079		40/2012.(XI.29.)
Az érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának kiadása		-511		1/2013/(I.31.)
Integráltan nevelt SNI gyermekek gyógypedagógiai ellátása összesen			54	
<b>Nm-i Szakképzés-szervezési Társulás működésének támogatása</b>	20 000			8/2012.(II.23.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2012. évi hozzájárulása a Nm-i Szakképzés-szervezési Társulás működéséhez		-17 348		11/2012.(III.29.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetésében nem tervezett közművelődési feladatok finanszírozása		-2 200		11/2012.(III.29.)
Nm-i Szakképzés-szervezési Társulás működésének támogatása összesen			452	

**Céltartalékok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
<b>Szakmai, informatikai fejlesztési feladatok támogatása</b>	10 752			8/2012.(II.23.)
A Taninform elnevezésű akkreditált iskolai és- ügyviteli szoftver felhasználási jogának megvásárláshoz szükséges fedezet		-5 250		30/2012.(IX.27.)
Szakmai, tanügy igazgatási informatikai feladatok támogatása		-5 106		38/2012.(X.25.)
Szakmai, informatikai fejlesztési feladatok támogatása összesen			396	
<b>Közfoglalkoztatási programhoz saját erő</b>	68 000			8/2012.(II.23.)
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatására irányuló kérelem benyújtásához szükséges saját erő		-36 055		11/2012.(III.29.)
Salgótarjáni Foglalkoztatási és Nonprofit Kft. által a Startmunka-program keretében „Salgótarjáni pihenőparkok és játszótérek, valamint ezek környékeinek rendbetétele program” megvalósítására vonatkozó kérelem benyújtásához szükséges saját erő		-3 600		23/2012.(V.23.)
Salgótarjáni Foglalkoztatási és Nonprofit Kft. által „Idegenforgalmi-várostervezési” országos közfoglalkoztatási programban 50 fő foglalkoztatására vonatkozó kérelem benyújtásához szükséges saját erő		-2 500		25/2012.(VI.28.)
Startmunka-program megvalósítása kapcsán felmerülő olyan költségek fedezete, melyek a Startmunka programokra irányuló hatósági szerződések alapján meghatározott támogatásból nem fedezhetők		-9 500		28/2012.(VIII.23.)
A Nemzeti Foglalkoztatási Alap részére 69 fő közfoglalkoztatására irányuló kérelem benyújtásához szükséges saját erő biztosítása		-16 345		38/2012.(X.25.)
Közfoglalkoztatási programhoz saját erő összesen			0	
<b>Salgótarján 90. emlékévé</b>	6 000			8/2012.(II.23.)
Salgótarján városossá nyilvánításának 90. évfordulója megünnepléséhez kapcsolódó programsorozat kiadásainak fedezet		-5 450		11/2012.(III.29.)
Nógrád Történelmi Múzeum által a város 90. évfordulójának megünnepléséhez kapcsolódó programok megrendezésének kiadásaihoz szükséges fedezet		-550		11/2012.(III.29.)
Salgótarján 90. emlékévé összesen			0	
<b>Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret</b>	50 000			8/2012.(II.23.)
Tarján GLASS Kft. foglalkoztatási és munkahelyteremtő beruházásának támogatása		-13 000		1/2013/(I.31.)
Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret összesen			37 000	
<b>Emberek közötti kapcsolatépítés pályázati saját erő</b>	1 134			8/2012.(II.23.)
Emberek közötti kapcsolatépítés pályázati saját erő összesen			1 134	
<b>Parkolóépítési alap</b>	5 000			8/2012.(II.23.)

**Céltartalékok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
Parkolóépítési alap összesen			5 000	
<b>Állati hulladék ártalmatlanításával kapcsolatos tulajdonosi feladatok</b>	5 850			8/2012.(II.23.)
Állati hulladék ártalmatlanításával kapcsolatos tulajdonosi feladatok összesen			5 850	
<b>Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok</b>	30 000			8/2012.(II.23.)
Női átmeneti szálló felújítása (TIOP-3.4.2-11/1) pályázat előkészítéséhez szükséges fedezet		-500		11/2012.(III.29.)
Turisztikai attrakciófejlesztés pályázatának előkészítéséhez szükséges fedezet		-10 000		19/2012.(IV.26.)
A központi költségvetésből elnyert közművelődési érdekeltségi alaphoz kapcsolódó saját erő rész biztosítása		-2 500		28/2012.(VIII.23.)
„A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban (Öveges Program)” című pályázat mellékleteként benyújtandó Megvalósíthatósági tanulmány elkészítésének költségeihez szükséges fedezet biztosítása		-2 446		28/2012.(VIII.23.)
A „Salgótarján városközpontjának funkcióbővítő rehabilitációja” című kiemelt projekt Támogatási Szerződésének módosítása miatt a Végleges Akcióterületi Terv átdolgozása miatt megkötésre kerülő megbízási szerződés fedezetének biztosítása		-3 139		28/2012.(VIII.23.)
MLSZ nagyméretű műfüves pálya megépítéséhez szükséges fedezet biztosítása		-10 418		28/2012.(VIII.23.)
A közbiztonság növelését szolgáló fejlesztésekhez szükséges saját erő		-997		38/2012.(X.25.)
Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok összesen			0	
<b>A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja</b>				
A központi költségvetésből a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja címen kapott összeg		15 335		25/2012.(VI.28.)
A központi költségvetésből a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja címen kapott összeg		20 028		30/2012.(IX.27.)
A központi költségvetésből a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja címen kapott összeg		9 754		40/2012.(XI.29.)
A központi költségvetésből a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja címen kapott összeg		23 916		1/2013/(I.31.)
A központi költségvetésből a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja címen kapott összeg felhasználása		-69 033		1/2013/(I.31.)
A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja összesen			0	
<b>A központosított előirányzatoknak a MÁK-al való egyezősége miatti rendezés</b>				

**Céltartalékok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
A központi költségvetésből az Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások (Hátrányos helyzetű tanulók Arany János programjának támogatása) címen benyújtott igénylés alapján kapott támogatás		2 100		28/2012.(VIII.23.)
A központi költségvetésből a Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása címen benyújtott igénylésünk alapján kapott támogatás		23 296		28/2012.(VIII.23.)
Hátrányos helyzetben lévő tanulók Arany János programjának támogatása		-2 100		28/2012.(VIII.23.)
Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások		-2 700		28/2012.(VIII.23.)
2012. I. negyedévi prémiumévek program támogatása		-10 069		28/2012.(VIII.23.)
A központi költségvetésből a 2012. évi szociális nyári gyermekétkeztetéshez nyújtott összeg		356		1/2013/(I.31.)
A központi költségvetésből helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása címen beadott igénylésünk alapján kapott támogatás		236		1/2013/(I.31.)
A központosított előirányzatoknak a MÁK-al való féléves egyezősége miatti rendezés összesen			11 119	
<b>BM támogatás az önkormányzati feladatok ellátáshoz</b>	<b>0</b>			
A 1613/2012.(XII.18.) Korm. határozat alapján kapott támogatás		900 000		1/2013/(I.31.)
A Nógrád Volán részére Salgótarján helyi közösségi közlekedésére vonatkozó Közszolgáltatási Szerződés által nyújtott szolgáltatásokra, a 2005-2011. üzleti évek veszteségének kiegyenlítésére, valamint a 2012. évi működés biztosítására átutalt összeg		-150 000		1/2013/(I.31.)
BM támogatás az önkormányzati feladatok ellátáshoz összesen			750 000	
<b>Áthúzódó feladatok finanszírozása</b>	<b>0</b>			
A 2013. évre áthúzódó, kötelezettséggel terhelt feladatok fedezetének rendezése		162 000		1/2013/(I.31.)
Áthúzódó feladatok finanszírozása összesen			162 000	
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>456 060</b>	<b>520 737</b>	<b>976 797</b>	

**Közművelődési feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		<b>249 095</b>			
Nógrád Megyei Közgyűlés	Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet működtetésének támogatása			39 019	
Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány	Működési támogatás			8 540	
Városi TV Nonprofit Kft.	Működési támogatás			11 070	
Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar	Működési támogatás			4 000	
Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület – TEMI Könyvtár	A somoskői és salgóbányai nyilvános fiókkönyvtárak működtetésének támogatása			2 430	
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.	Működési támogatás			244 948	
Nógrád Megyei Múzeumi Szervezet	Működési támogatás			1 350	
A közművelődési feladat költségvetésben nem tervezett feladatainak finanszírozásához szükséges előirányzat rendezése az önkormányzat Céltartalékok cím Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás működésének támogatására kiemelt előirányzatáról					
Salgótarján idén ünnepi várossá nyilvánításának 90. évfordulóját. Az emlékév méltó megünnepléséhez kapcsolódó programsorozat szervezéséhez, lebonyolításához szükséges előirányzat az Önkormányzat Céltartalékok cím Salgótarján 90. emlékév kiemelt előirányzatáról				2 200	11/2012. (III.29.)
Nógrádi Történeti Múzeum támogatása: Salgótarján idén ünnepi várossá nyilvánításának 90. évfordulóját. Az emlékév méltó megünnepléséhez kapcsolódó programsorozat megszervezéséhez, lebonyolításához szükséges előirányzat az Önkormányzat Céltartalékok cím Salgótarján 90. emlékév kiemelt előirányzatáról				5 450	
				550	
Váczai Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	A „Salgótarján 90 éve város” emlékév programjai keretében a „90 év- 90 zene” című, 9 részből álló hangversenysorozat megszervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére			-100	23/2012.(V.23.)
Ars Longa Művészeti Egyesület	A XVII. Cered-Salgótarján Nemzetközi Művésztelep megszervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére			-200	
	A XVII. Cered-Salgótarján Nemzetközi Művésztelep megszervezése és lebonyolítása			200 200	
Nógrád Megyei Sportági Szakszövetség Természetbarát Szövetség	A „Salgótarján 90 éve város” emlékév programjai keretében emléktúrák szervezése, sporttérmekek és emléklapok készítése dologi előirányzat terhére			-100	
	A „Salgótarján 90 éve város” emlékév programjai keretében emléktúrák szervezése, sporttérmekek és emléklapok készítése			100 100	
Salgótarján várossá nyilvánításának 90. évfordulója alkalmából Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata településünk első polgármesterének, dr. Förster Kálmánnak, emléke méltó megőrzésére szobrot kíván állítani. A rendelkezésre álló előirányzat azonban nem tartalmazza az előírt szakértői zsűrizés díját, melynek fedezetbiztosítása Önkormányzat felhalmozási kiadás előirányzatra a dologi előirányzat terhére				-146	
Nógrád Megyei Múzeumi Szervezet Várostopörténeti kiállításra belépőjegy vásárlása diákok részére átcsoportosítva az Általános tartalék előirányzatáról				100	
Balassi Bálint Asztaltársaság	A „Salgótarján 90 éve város” emlékév programjai keretében a <i>Rebbenő madár</i> című <i>Marschalkó Zsolt emlékkötet</i> megjelentetése dologi kiadás terhére			-100	25/2012.(VI.28.)
	A „Salgótarján 90 éve város” emlékév programjai keretében a <i>Rebbenő madár</i> című <i>Marschalkó Zsolt emlékkötet</i> megjelentetése			100 100	

**Közművelődési feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály	
Salgótarjáni Evangélikus Egyházközség	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévi programjai keretében megrendezésre kerülő Testvérvárosi Találkozón részvevő, finnországi- Vanntaa-i evangélikus gyülekezeti delegáció programköltségének finanszírozása dologi előirányzat terhére			-87		25/2012.(VI.28.)
	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévi programjai keretében megrendezésre kerülő Testvérvárosi Találkozón részvevő, finnországi- Vanntaa-i evangélikus gyülekezeti delegáció programköltségének finanszírozása			87	87	
Salgótarjáni Pedagógus Kórus	A Salgótarjáni Pedagógus Kórus által szervezett tavaszi, nemzetközi kórustalálkozó szervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére			-40		
	A Salgótarjáni Pedagógus Kórus által szervezett tavaszi, nemzetközi kórustalálkozó szervezése és lebonyolítása			40	40	
Salgótarjáni Kamarazenekar Egyesület	2012. évi Várfesztivál megszervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére			-400		
	2012. évi Várfesztivál megszervezése és lebonyolítása			400	400	
Római Katolikus Főplébánia	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévi programjai keretében a Nógrád Megyei Egyházi Kórusai VI. Találkozásának megszervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére			-50		
	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévi programjai keretében a Nógrád Megyei Egyházi Kórusai VI. Találkozásának megszervezése és lebonyolítása			50	50	
Zagyvaforrás Egyesület	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévi programjai keretében a „Salgótarján régi bokszélete” c. kiállítás megrendezése dologi előirányzat terhére			-30		
	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévi programjai keretében a „Salgótarján régi bokszélete” c. kiállítás megrendezése			30	30	
Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar Egyesület	A Salgótarjáni Koncert Fúvószenekar működtetése, valamint programjai szervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére			-600		
	A Salgótarjáni Koncert Fúvószenekar működtetése, valamint programjai szervezése és lebonyolítása			600	600	
Az elmúlt időszakban a központi költségvetésből a könyvtári érdekeltség-növelő támogatás címen benyújtott igénylésük alapján 667 eFt-os támogatásban részesültünk, fedezetét az Önkormányzat cím központosított előirányzatok kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.				667		28/2012.(VIII.23.)
Az elmúlt időszakban a központi költségvetésből a közművelődési érdekeltség-növelő támogatás címen benyújtott igénylésük alapján 1970 eFt-os támogatásban részesültünk, fedezetét az Önkormányzat cím központosított előirányzatok kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.				1 970		
Rónart Művészeti Egyesület	A Rónai Művésztelep megszervezése és lebonyolítása, valamint kiállítás megrendezése a salgótarjáni Nógrádi Történeti Múzeumban dologi előirányzat terhére			-300		
	A Rónai Művésztelep megszervezése és lebonyolítása, valamint kiállítás megrendezése a salgótarjáni Nógrádi Történeti Múzeumban			300	300	
Nógrád Megyei Múzeumi Szervezet	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévi programjai keretében dr. Förster Kálmán emlékiratainak megjelentetése könyv alakban dologi előirányzat terhére			-500		
	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévi programjai keretében dr. Förster Kálmán emlékiratainak megjelentetése könyv alakban			500		

**Közművelődési feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Salgótarján Megyei Jogú Közgyűlése a 112/2012. (V.23.) Öh. sz. határozatával jóváhagyta a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságba 2012. július 1-jétől történő beolvadását. A döntéshez kapcsolódóan szükségessé vált a Salgótarjáni Városi Televízió NKFT részére 2012. évre megállapított, de időarányosan még ki nem utalt támogatásának az átcsoportosítása a Városi TV Nonprofit Kft. műk. támogatása kiemelt előirányzat terhére			-11 069		28/2012.(VIII.23.)
A központi költségvetésből elnyert közművelődési érdekeltségi alaphoz kapcsolódó saját erő rész előirányzati rendezése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. műk. támogatás előirányzatra a Céltartalékok cím Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok kiemelt előirányzat terhére			2 500		
A 2012. május 27-én megrendezett Városi Gyermeknap rendezési költségeinek előirányzati rendezése az Ifjúsági feladatok cím dologi kiadás terhére			400		
Salgótarján Megyei Jogú Közgyűlése a 112/2012. (V.23.) Öh. sz. határozatával jóváhagyta a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak, valamint a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságba 2012. július 1-jétől történő beolvadását. A döntéshez kapcsolódóan szükségessé vált a beolvadó társaságok részére 2012. évre megállapított, de időarányosan részükre még ki nem utalt támogatásoknak az átcsoportosítása a Városi TV Nonprofit Kft. műk. támogatása kiemelt előirányzat és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. kiemelt előirányzat terhére			51 217		
Salgótarjáni Közművelődési és Nonprofit Kft. kiemelt előirányzat részére Radics Gigi rajongói klub kiadásaira átcsoportosítva az Általános tartalék előirányzatáról			450		
Salgótarjáni Közművelődési és Nonprofit Kft. kiemelt előirányzatra A hetvenkedő katona című előadás pedagógusnap bemutatójára átcsoportosítva az Általános tartalék előirányzatáról			500		
Salgótarjáni Közművelődési és Nonprofit Kft. kiemelt előirányzatra a Magyar Kultúra Napja rendezvénysorozathoz kapcsolódó rendezvényekre átcsoportosítva az Általános tartalék előirányzatáról			500		
Salgótarjáni Közművelődési és Nonprofit Kft. kiemelt előirányzatra Botos Gála rendezvény lebonyolítására átcsoportosítva az Általános tartalék előirányzatáról			100		
Salgótarjáni Közművelődési és Nonprofit Kft. kiemelt előirányzatra az Idősek Világnapjának megrendezésére átcsoportosítva az Általános tartalék előirányzatáról			150		30/2012.(IX.27.)
Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet	A Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet a „Salgótarján 90 éve város” emlékévhöz kapcsolódó programjainak megszervezése és lebonyolítása dologi kiadáson belül a „Salgótarján 90. emlékv” előirányzat terhére		-200		
Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet	A Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet a „Salgótarján 90 éve város” emlékévhöz kapcsolódó programjainak megszervezése és lebonyolítása		200		
Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet	A 83. Ünnepi Könyvhét és a 11. Gyermekkönyvnapok megszervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére		-150		
Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet	A 83. Ünnepi Könyvhét és a 11. Gyermekkönyvnapok megszervezése és lebonyolítása		150		
Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	A VIII. Tarjáni Folk- és Szlovák Napok megszervezése és lebonyolítása		-300		38/2012.(X.25.)
Nógrád Megyei Múzeumi Szervezet	A „Salgótarján 90 éve város” emlékvé keretében az Öblösüveggyár megalapításának 120. évfordulója alkalmából rendezendő konferencia megszervezése és lebonyolítása, valamint gyártörténeti DVD kiadása dologi kiadáson belül a „Salgótarján 90. emlékvé” előirányzat terhére		-200		



**Közművelődési feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Nógrád Megyei Múzeumi Szervezet	A „Salgótarján 90 éve város” emlékév keretében az Öblöstüvegyvár megalapításának 120. évfordulója alkalmából rendezendő konferencia megszervezése és lebonyolítása, valamint gyártörténeti DVD kiadása			200	38/2012.(X.25.)
FLÓRA Egyesület	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévhez kapcsolódóan a SAIGON együttes „Rocktóber-90 dal Salgótarjánnak” c. program megszervezése és lebonyolítása dologi kiadáson belül a „Salgótarján 90. emlékév” előirányzat terhére			-100	38/2012.(X.25.)
	A „Salgótarján 90 éve város” emlékévhez kapcsolódóan a SAIGON együttes „Rocktóber-90 dal Salgótarjánnak” c. program megszervezése és lebonyolítása			100	
A Salgótarján 90 éve város emlékév programsorozat részeként megrendezésre került dr. Förster Kálmán Emléknep, valamint a IV. Bányarémfesztivál rendezési költségeinek a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési támogatásához történő átcsoportosítása dologi kiadáson belül a „Salgótarján 90. emlékév” előirányzat terhére				-2 000	30/2012.(IX.27.)
A Salgótarján 90 éve város emlékév programsorozat részeként megrendezésre került dr. Förster Kálmán Emléknep, valamint a IV. Bányarémfesztivál rendezési költségeinek átcsoportosítása a dologi kiadás terhére				2 000	30/2012.(IX.27.)
A IX. Tanévnyitó Fesztivál rendezési költségeinek átcsoportosítása az Ifjúsági feladatok cím dologi kiadás terhére				500	
A Tarjáni Gyermektábor kiejánlási lehetőségeit bővítő eszközbeszerzések támogatásának előirányzati rendezése a Kamatfizetés cím várható megtakarításából történő átcsoportosítás terhére				300	
Nógrád Megyei Múzeumi Szervezet	A Múzeumi Világnap megszervezése és lebonyolítása, valamint a Nagy Iván Honismereti Pályázat díjazása			-100	
	A Múzeumi Világnap megszervezése és lebonyolítása, valamint a Nagy Iván Honismereti Pályázat díjazása			100	
Salgótarjáni Box Sportegyesület 2012. augusztus 18-án rendezte meg az V. Botos Box Gálát. A rendezvény idén a „Salgótarján 90 éve város” emlékév programsorozatának része.. A szervezők a rendezvény lebonyolítása során igénybe vették az Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. Infrastruktúráját és szolgáltatásait dologi kiadás előirányzaton belül a „Salgótarján 90. emlékév,, kiemelt előirányzat terhére.				-50	38/2012.(X.25.)
Salgótarjáni Box Sportegyesület 2012. augusztus 18-án rendezte meg az V. Botos Box Gálát. A rendezvény idén a „Salgótarján 90 éve város” emlékév programsorozatának része.. A szervezők a rendezvény lebonyolítása során igénybe vették az Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. Infrastruktúráját és szolgáltatásait.				50	
A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012. június 3-án városi ünnepséget rendezett a Nemzeti Összetartozás Napja és az Országzászló Emlékhely avatása alkalmából. A rendezvény idén a „Salgótarján 90 éve város” emlékév programsorozatának része dologi kiadás előirányzaton belül a „Salgótarján 90. emlékév,, kiemelt előirányzat terhére.				-1 000	
A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012. június 3-án városi ünnepséget rendezett a Nemzeti Összetartozás Napja és az Országzászló Emlékhely avatása alkalmából. A rendezvény idén a „Salgótarján 90 éve város” emlékév programsorozatának része.				1 000	
A központi költségvetésből könyvtári érdekeltségnövelő támogatás címen elnyert 667 eFt-os támogatás az augusztusi rendeletmódosítás során a Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet működésének támogatása kiemelt előirányzaton előirányzatilag rendezésre került.				667	
Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet	A Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézete a központi költségvetésből könyvtári érdekeltségnövelő támogatás címen elnyert összege			-667	38/2012.(X.25.)

**Közművelődési feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének, Gazdasági, Városfejlesztési, Városüzemeltetési és Idegenforgalmi Bizottsága a 7/2007.(III.27.) Ör. sz. rendelet 58. §-ában foglaltak szerint a Közgyűléstől átruházott hatáskörben eljárva a 21/2012.(IX.19.) GVVVB. Határozata alapján az Autómentes Nap programjainak megvalósításához 250 E Ft támogatásban részesíti a Környezetvédelmi alapból a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-t			250		38/2012.(X.25.)
A Dr. Förster Kálmán köztéri szobrának felállítása 51 eFt-os szakértői díjának fedezet biztosítása a dologi kiadás előirányzaton belül a „Salgótarján 90. emlékév.,” kiemelt előirányzat terhére.			-51		40/2012.(XI.29.)
Vígh Tamás szobrászművész „Szarvas és farkas” című köztéri alkotása restaurálásának 102 eFt-os fedezetbiztosítása dologi kiadás terhére			-102		
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. Autómentes Nap megrendezéséhez támogatás, átcsoportosítás az általános tartalékról			250		
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. Fight Hungary küzdősport gála megrendezéséhez Sportcsarnok használatához támogatás átcsoportosítva az általános tartalékról			120		
Az adventi ünnepkörrel kapcsolatos rendezvények lebonyolításának támogatása, átcsoportosítás az Oktatási feladatok cím dologi kiadás kiemelt előirányzatáról			1 375		
A „Salgótarján városközpontjának funkcióbővítő rehabilitációja” című kiemelt projekt tartalmazza az Apolló mozi funkcióbővítő rehabilitációját, mely keretében a külső felújításon túl a belső terek átrendezésére, felújítására is sor kerül új funkciók kialakításával. A kivitelezővel és az Apolló Mozi üzemeltetőjével való egyeztetés alapján a mozi épületében zajló felújítási munkálatok idején a vetítésnek szükségszerűen szünetelnie kell. Megvizsgálva a lehetőségeket, a felújítási munkálatok időszakában egyetlen másik helyszínen, a József Attila Művelődési és Konferencia Központ konferenciatermében adottak a feltételek minőségi szolgáltatást nyújtó, ideiglenes mozi terem kialakítására és a beszerzendő eszközök próbaüzemének megvalósítására a Közreműködő Szervezet jóváhagyásával. Az átmeneti vetítés feltételeinek biztosítása a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. feladata. A tárgyi kiemelt projekt keretében nem elszámolhatóak az átmeneti mozi terem kialakításának, valamint a próbaüzem során alkalmazott eszközök ideiglenes üzembe-helyezésének költségei. Fedezetét az Önkormányzat cím Intézményi működési bevétel előirányzatán várható kamatbevételi többlet nyújt fedezetet.			10 324		40/2012.(XI.29.)
Kohász Művelődési Központ Egyesület	A 42. Váci Mihály Vers- és Prózamondó Verseny megszervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére		-200		
	A 42. Váci Mihály Vers- és Prózamondó Verseny megszervezése és lebonyolítása		200	200	
Vigyázó Ferenc Művelődési Társaság	Lipták György grafikus művész palóc népmesékhez készítendő illusztrációinak megjelentetése dologi előirányzat terhére		-150		
	Lipták György grafikus művész palóc népmesékhez készítendő illusztrációinak megjelentetése		150	150	43/2012.(XII.13.)
Magyar Rákellenes Liga	A Magyar Rákellenes Liga Salgótarjáni Alapszervezete által 2012. december 8-án tartandó Adventi Jótékonyági Koncert megszervezése és lebonyolítása dologi előirányzat terhére		-30		
	A Magyar Rákellenes Liga Salgótarjáni Alapszervezete által 2012. december 8-án tartandó Adventi Jótékonyági Koncert megszervezése és lebonyolítása		30	30	
A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012. december 21-én rendezi meg az Adventi Sokadalom elnevezésű programot. A rendezvény lebonyolítását Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 218 eFt-al támogatja, dologi előirányzat terhére			-218		
A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012. december 21-én rendezi meg az Adventi Sokadalom elnevezésű programot. A rendezvény lebonyolítását Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 218 eFt-al támogatja.			218		43/2012.(XII.13.)
A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. támogatása az Adventi Sokadalom rendezvény lebonyolítása miatt, átcsoportosítva az általános tartalékról			700		

**Közművelődési feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. támogatása a Karácsonyi Táncgála megrendezése miatt, átcsoportosítva az általános tartalékról			120		43/2012.(XII.13.)
A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. támogatása a 2011/2012-es tanév Salgótarján Város Jó tanuló- Jó sportolója ünnepélyes díjátadó díjainak és az azt követő állófogadás költségeire, átcsoportosítva a sportfeladatok előirányzatról			600		
Balassi Bálint Asztaltársaság	A „Salgótarján 90. éve város” emlékév programjai keretében a START 20:10 Salgótarjáni Alkotóműhely katalógusának megjelentetése dologi előirányzaton belül a „Salgótarján 90. emlékév”, kiemelt előirányzat terhére.		-250		1/2013.(I.31.)
	A „Salgótarján 90. éve város” emlékév programjai keretében a START 20:10 Salgótarjáni Alkotóműhely katalógusának megjelentetése		250	250	
Nógrád Megyei Történeti Múzeum Baráti Köre	Birkás Babett képzőművész a „Salgótarján 90. éve város” emlékév alkalmából, a József Attila Művelődési és Konferencia Központban megrendezendő kiállításának anyag-, szervezési és lebonyolítási költségei dologi előirányzat terhére		-200		1/2013.(I.31.)
	Birkás Babett képzőművész a „Salgótarján 90. éve város” emlékév alkalmából, a József Attila Művelődési és Konferencia Központban megrendezendő kiállításának anyag-, szervezési és lebonyolítási költségei		200	200	
A költségvetésben nem tervezett, de az elmúlt időszakban szükségessé vált közművelődési többletfeladatok finanszírozásának előirányzati rendezése. Fedezetét az Önkormányzat cím Támogatás értékű működési bevételek kiemelt előirányzatán jelentkező bevétel növekedés biztosítja.				1 455	1/2013.(I.31.)
Salgótarján Néptáncművészetért <b>Közalapítvány</b>	Néptáncosok Országos Bemutató Színpada elnevezésű minősítő Fesztivál megrendezésével kapcsolatos költségek, átcsoportosítva a Civil feladatok műk.c. pe. átadás áht-n kívülre Alapítványok támogatása előirányzatról			40	
Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület- TEMI Könyvtár	V. Nyitott Könyvek Éjszakája – V. Civil Fórum megrendezésével kapcsolatos költségek, irodaszer, útiköltség, reprezentációs költség, egyéb beszerzés Civil feladatok műk.c. pe. átadás áht-n kívülre Civil szervezetek támogatása előirányzatról			30	
Nm-i Múzeumi Szervezet	Múzeumi belépők vásárlása diákok részére			100	
St. Városi Televízió Nonprofit Kft.	"Tarjáni Életképek" című magazinműsor előállítása és sugárzása			1 829	
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.	"Tarjáni Életképek" című magazinműsor előállítása és sugárzása			1 524	
<i>Magyar Kultúra Napja:</i>					
Helyi Rádió Műsorszolgáltató Kft.	Magyar Kultúra Napjával kapcsolatos információk			1 699	
<i>Salgótarján 90. emlékév:</i>					
A „Salgótarján 90. éve város” emlékév emlékbizottság ülésének vendéglátási költségei				26	
„Salgótarján címere” adományozott képkereteztetése				3	
Szítaház Bt.	Emléklap készíttetése érettségizőknek emlékév alkalmából			57	
Bencze Péter Fotó, videó e.v.	Az Országzászló-könyv kivitelezése (Salgótarján 90. emlékév)			400	
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>249 095</b>	<b>71 050</b>	<b>319 832</b>	

**Sportfeladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		<b>114 048</b>			
Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.	Működési támogatás			54 192	
Salgótarjáni Barátok Torna Club	Működési támogatás			13 170	
Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.	A Salgótarjáni Városi Sportbál rendezési költségei (a díjazás költségei, az étkezés, a dekoráció, a hangosítás és a fellépők költsége)dologi előirányzat terhére		-1 200		40/2012.(XI.29.)
	A Salgótarjáni Városi Sportbál rendezési költségei (a díjazás költségei, az étkezés, a dekoráció, a hangosítás és a fellépők költsége)		1 200		
A Tollaslabda Diákolimpia rendezési költségeinek előirányzati rendezése miatti, a Létesítmény és Sport N Kft. működési támogatásához történő átcsoportosítás			-410		
A 2011. év legeredményesebb sportolóinak díjazásához, a 2012. évi sport- és szabadidős rendezvények, és a sportszervezetek 2012. évi támogatására kiírt pályázathoz szükséges előirányzat biztosítása miatti átcsoportosítás az Egyéb szervek támogatása kiemelt előirányzathoz			-12 610		11/2012.(III.29.)
A Tollaslabda Diákolimpia rendezési költségeinek előirányzati rendezése miatti, a Létesítmény és Sport N Kft. működési támogatás előirányzatának megemlése a dologi előirányzat terhére			410		
A 2011. év legeredményesebb sportolóinak díjazásához, a 2012. évi sport- és szabadidős rendezvények, és a sportszervezetek 2012. évi támogatására kiírt pályázathoz szükséges előirányzat biztosítása miatti átcsoportosítás a dologi kiadás kiemelt előirányzatáról			12 610		
Salgótarjáni Barátok Torna Club	Az év különdíjas csapata , az U19-es utánpótlás csapat részére sportfelszerelés vásárlása dologi előirányzat terhére		-120		38/2012.(X.25.)
	Az év különdíjas csapata , az U19-es utánpótlás csapat részére sportfelszerelés vásárlása		120		
Salgótarjáni Hegyikerékpáros SE	Az év legeredményesebb sportolója Király Kinga részére sportfelszerelés vásárlása			50	
MX Maximum Sportegyesület	Az év legeredményesebb sportolója Pál Markó részére sportfelszerelés vásárlása			50	
Salgótarjáni Teke Klub	Az év legeredményesebb csapata részére sportfelszerelés vásárlása			200	
Salgótarjáni Atlétika Klub	Az év legeredményesebb sportolója Papp Ildikó részére sportfelszerelés vásárlása			80	
Dornyai SE	Az év különdíjas sportolója Goldmann Dóra részére sportfelszerelés vásárlása			30	
Salgótarjáni Triatlon, Hosszútávúszó és Szabadidős Klub	Az év legeredményesebb sportolója, Földi Róbert részére sportfelszerelés vásárlása			80	
Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. Gabora Gála főszervezőjének díjazásának előirányzat átcsoportosítása az Általános tartalékból			136		
Tarjáni Szabadidősport Klub, Szabadidős és Diáksport Egyesület	A „7x90 perc az egészségért, I. sportos Egészségnap” elnevezésű rendezvény költségeire, dologi kiadásaira dologi kiadás előirányzat terhére		-400		23/2012.(V.23.)
	A „7x90 perc az egészségért, I. sportos Egészségnap” elnevezésű rendezvény költségeire, dologi kiadásaira		400	400	
Tóstrand Horgász Egyesület	A sportegyesület éves működésével kapcsolatos költségek, dologi kiadások, valamint haltelepítés költségeire dologi kiadás előirányzat terhére		-30		

**Sportfeladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Tóstrand Horgász Egyesület	A sportegyesület éves működésével kapcsolatos költségek, dologi kiadások, valamint haltelepítés költségeire			30	23/2012.(V.23.)
Tarjáni Tornádó Triatlon SE	Az egyesület részére személyszállító kisbusz vásárlása dologi előirányzat terhére		-140		
	Az egyesület részére személyszállító kisbusz vásárlása		140		
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola	Az intézmény részére sportfelszerelés vásárlása		-20		23/2012.(V.23.)
Gagarin Diák Sportegyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások dologi kiadás előirányzat terhére		-250		23/2012.(V.23.)
	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások		250	250	
SKÁID Székhelyintézmény	Az intézmény részére sportfelszerelés vásárlása		-20		
Salgótarjáni Barátok Torna Club	A labdarúgó csapatok versenyeztetésének és működtetésének költségei: nevezési díjak, játékvezetői díjak, utazás és étkezés költségei, sporteszköz és sportfelszerelés vásárlása, a sportlétesítmények üzemeltetésének költségei dologi előirányzat terhére		-1 000		38/2012.(X.25.)
	A labdarúgó csapatok versenyeztetésének és működtetésének költségei: nevezési díjak, játékvezetői díjak, utazás és étkezés költségei, sporteszköz és sportfelszerelés vásárlása, a sportlétesítmények üzemeltetésének költségei		1 000		
Salgótarjáni Tradicionális Kyokushin Karate Club	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			100	
Salgótarjáni Sportiskola Egyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			750	
Salgótarjáni Kosárlabda Iskola	A sportegyesület éves működésével (utazás, terembérlés, sportfelszerelés vásárlása) és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			400	
MX Maximum Sportegyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			150	
Salgótarjáni Sportlövő Klub	A sportegyesület éves működésével (lőszervásárlás, kiegészítők használatához üzemanyag- lőtér karbantartás) és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			150	
Salgótarjáni Sportlövő Klub	Dormán József Sportlövő Emlékversennyel kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek, a díjazás költségei			50	
Salgótarjáni Atlétika Club	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			300	
Rózsaszín Párduc Tömegsport Egyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			40	
Tóstrand Horgász Egyesület	A Salgótarjáni Városi Horgászbajnoksággal kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek, valamint a haltelepítés költségei			50	

**Sportfeladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Dornyay SE	A Salgó Kupa regionális tájfutó verseny és a IV. Zenthe Ferenc Emlékfutással kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek, valamint díjazás költségei			170	
Rózsaszín Párduc Tömegsport Egyesület	Nógrád Megyei Judo Diákolimpia, II. Párduc Kupa és a VII. „Baranyi Tamás” Emléktorna, illetve annak keretében 4. alkalommal kiírt Rózsaszín Párduc Kupával kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek			50	
Salgótarjáni Lovas Sportegyesület	A „Játsszunk ma együtt!” rendezvényt kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek, sporteszközök, kellékek beszerzése, a díjazás költségei			30	
Dornyay SE	A sportegyesület éves működésével (utazás, nevezési díjak, szállás költség, sportfelszerelés vásárlása) és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			1 000	
Salgótarjáni Teke Klub	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			600	
Beszterce Kosárlabda Klub	a Nemzeti Bajnokság NB I/B ligájában szereplő SKSE férfi kosárlabda csapat versenyeztetési költségeinek támogatása. Az átadott összeget elsősorban az utánpótlás-nevelésre kell fordítani. (nevezési díj, játékedvények díja, licence díj, bírói díjak, személyi juttatások, utazási és étkezési költségek, sportfelszerelés, sporteszköz vásárlása, a sportszervezet működési célú kiadásai)			1 000	
Galba Árpád Vívóegylet és Szabadidőklub	A sportegyesület éves működésével ( nevezési díj, versenyengedélyek díjai, átigazolási díj) és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			100	
Skorpió Sportegyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			300	
SKSE Öregfiúk Egyesület	Az V. Dicse András Kupa, és 35 éves évforduló rendezési költségei, a pályabérlet, az utazás és a vendéglátás költségei, emléktábla koszorúzás			50	
Golden Ball Football Nonprofit Kft.	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			350	
Tarjáni Tenisz Egyesület	A Tenisztáborral kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek (étkeztetés)			40	
Salgótarjáni Hegyikerékpáros SE	18. Hegyikerékpáros Városi Bajnokság sorozattal kapcsolatos költségek és dologi kiadások			80	
Salgótarjáni Hegyikerékpáros SE	A sportegyesület éves működésével utazás, szállás, nevezési díj) és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			500	
Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. Zenthe Ferenc emlékfutás díjazásának előirányzat átcsoportosítása az Általános tartalékból				46	
Tarjáni Tornádó Trialon SE részére személyszállító kisbusz vásárlása céljára előirányzat átcsoportosítás Működési célú pénzeszköz átadása áht-n kívülre Egyéb szervek támogatása terhére Önkormányzat Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre előirányzatra				-140	
Salgótarjáni Hegyikerékpáros SE	VDO Kalandtúra két keréken, Mountain Bike Diákolimpia Országos Döntő, IV. Természetbarát Sport Hétvégék- A Novohrad-Nógrád Geoparkban, VII. Tarján Kupa Országúti mezőnyverseny (Amatőr Kupa), III. Supercross Sorozat- 2. futammal kapcsolatos költségek és dologi kiadások dologi kiadás előirányzat terhére			-500	25/2012.(VI.28.)

**Sportfeladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Salgótarjáni Hegyikerékpáros SE	VDO Kalandtúra két keréken, Mountain Bike Diákolimpia Országos Döntő, IV. Természetbarát Sport Hétvégék- A Novohrad-Nógrád Geoparkban, VII. Tarján Kupa Országúti mezőnyverseny (Amatőr Kupa), III. Supercross Sorozat- 2. futammal kapcsolatos költségek és dologi kiadások		500	500	25/2012.(VI.28.)
Madách Imre Diáksport Egyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			350	
Medalion Táncsoport Egyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			500	
Salgótarjáni Hegymászó Club Sportegyesület	A sportegyesület éves működésével (a műfal biztonságos működtetéséhez szükséges karabinerek, beülő hevederek és műfogások beszerzése) és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			100	
Beszterce Kosárlabda Klub	Az NBI/B-ben szereplő SKSE férfi kosárlabda csapat éves működésének költségeire, versenyeztetési költségeinek támogatására (játékengedélyek díja, licence díj, bírói díjak, utazási költségek) dologi kiadás előirányzat terhére		-1 000		25/2012.(VI.28.)
	Az NBI/B-ben szereplő SKSE férfi kosárlabda csapat éves működésének költségeire, versenyeztetési költségeinek támogatására (játékengedélyek díja, licence díj, bírói díjak, utazási költségek)		1 000	1 000	
Salgótarjáni Barátok Torna Club	A labdarúgó csapatok versenyeztetésének és működtetésének költségei: nevezési díjak, játékvezetői díjak, utazás és étkezés költségei, sporteszköz és sportfelszerelés vásárlása, a sportlétesítmények üzemeltetésének költségei dologi kiadás előirányzat terhére		-2 000		25/2012.(VI.28.)
	A labdarúgó csapatok versenyeztetésének és működtetésének költségei: nevezési díjak, játékvezetői díjak, utazás és étkezés költségei, sporteszköz és sportfelszerelés vásárlása, a sportlétesítmények üzemeltetésének költségei		2 000		
Nógrád Megyei Sportági Szakszövetség Természetbarát Szövetség	A Karancs Medves 20, 35, 50 km-es teljesítménytúra rendezési költségeire			50	
Tarjáni Tornádó Triatlon SE	Aquatlon Diákolimpia Megyei Döntő, Megyei Triatlon Döntő, Megyei Duatlon Döntővel kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek			150	
Tarjáni Tornádó Triatlon SE	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			250	
Salgótarjáni Strandépítők Strandkézilabda Club	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			500	
Salgótarjáni Strandépítők Strandkézilabda Club	III. Salgó CUP EBT Felnőtt és Ifjúsági Kupa rendezésével kapcsolatos költségek			200	
Salgótarjáni Vadmacskák Sportegyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			200	
Skorpió Sportegyesület	XIV. Barátaink Emlékére Női Futsal és Kispályás Labdarúgó Tornának a pályabérleti költségeire			50	

**Sportfeladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Salgótarjáni Triatlon, Hosszútávúszó és Szabadidős Klub	V. Gótai László medencés hosszútávúszó nemzetközi emlékversennyel kapcsolatos költségekre			50	
Salgótarjáni Triatlon, Hosszútávúszó és Szabadidős Klub	XVI. Salgó Kupa Kerékpáros Hegyiidőfutam versennyel kapcsolatos költségekre			150	
Salgótarjáni BOX Sport Egyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			500	
Salgótarján Megyei Jogú Közgyűlése a 112/2012. (V.23.) Öh. sz. határozatával jóváhagyta a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságba 2012. július 1-jétől történő beolvadását. A döntéshez kapcsolódóan szükségessé vált a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság részére 2012. évre megállapított, de időarányosan részükre még ki nem utalt támogatásának az átcsoportosítása			-40 148		28/2012.(VIII.23.)
Gagarin Diák Sportegyesület	Az egyesület által a Gagarin sportudvar felújítására beadott TAO-s pályázat benyújtásának költségeire dologi előirányzat terhére		-25		30/2012.(IX.27.)
	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások		25	25	
Salgótarjáni Barátok Torna Club 2012. őszi bajnoki szezon kiadásai átcsoportosítva általános tartalékról			2 000		38/2012.(X.25.)
Salgótarjáni Barátok Torna Club Öregfiúk „A vidék legjobb futballcsapata” cím elnyerésének 40. évfordulója tiszteletére megrendezésre kerülő ünnepség kiadásainak támogatása átcsoportosítva általános tartalékról			50		38/2012.(X.25.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 213/2012. (IX.27.) Öh. sz. határozatában döntött a Salgótarjáni Barátok Torna Club (a 2012-2013-as labdarúgó bajnokságban való indulás, illetve szereplés) 10.000 eFt-tal történő támogatásáról átcsoportosítás a Kamatfizetés cím előirányzatán várható megtakarítás előirányzatról			10 000		38/2012.(X.25.)
Salgótarjáni Teke Klub	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások dologi előirányzat terhére		-300		38/2012.(X.25.)
	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások		-300	300	
Tarjáni Szabadidősport Klub, Szabadidő- és Diáksport Egyesület	Világgyalogló Nap 2012-vel kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek (jelvények, pólók, hirdetések)			50	
Salgótarjáni Hegyikerékpáros SE	A sportegyesület triatlon szakosztályának létrehozásával, és az egyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások dologi előirányzat terhére		-300		38/2012.(X.25.)
	A sportegyesület triatlon szakosztályának létrehozásával, és az egyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások		300	300	
Nógrád Megyei Sportági Szakszövetség	XXI. Október 23. Emlékfutás szervezésének, lebonyolításának, a versenyzők díjazásának költségeire			100	
Gagarin Diák Sportegyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások dologi előirányzat terhére		-100		38/2012.(X.25.)



**Sportfeladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Gagarin Diák Sportegyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások		100	100	38/2012.(X.25.)
Beszterce Diáksport Egyesület	A sportegyesület éves működésével és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			400	
A Közgyűlés 213/2012.(IX.27.) Öh. sz. határozatának teljesítése érdekében az általános tartalékról történt 2.000 eFt. megelőlegezés visszapótlása.			-2 000		40/2012.(XI.29.)
Palóc Karate Szövetség	III. Danók Péter Emlékversennyel kapcsolatos terembérleti díjára			70	
Petőfi Diáksport Egyesület	A sportegyesület éves működésével, és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			300	
Salgótarjáni Hegymászó Club Sportegyesület	A Mikulás Kupával kapcsolatban felmerülő szervezési és lebonyolítási költségek			50	
Gagarin Diák Sportegyesület	Kiss Géza Emlékversennyel kapcsolatban felmerülő szervezési, lebonyolítási költségek, emlékszámok díjai és bérleti díj			50	
Beszterce Kosárlabda Klub	A Nemzeti Bajnokság NB I/B ligájában szereplő férfi kosárlabda csapat, illetve az U23, U19, U10-12 csapatok, felkészítésének illetve versenyeztetési költségeinek támogatása. Az átadott összeget elsősorban az utánpótlás-nevelésre kell fordítani. (nevezési díj, játékgendélyek díja, licence díj, bírói díjak, személyi juttatások, utazási és étkezési költségek, sportfelszerelés, sporteszköz vásárlása, a sportszervezet működési célú kiadásai) dologi előirányzat terhére		-700		43/2012.(XII.13.)
	A Nemzeti Bajnokság NB I/B ligájában szereplő férfi kosárlabda csapat, illetve az U23, U19, U10-12 csapatok, felkészítésének illetve versenyeztetési költségeinek támogatása. Az átadott összeget elsősorban az utánpótlás-nevelésre kell fordítani. (nevezési díj, játékgendélyek díja, licence díj, bírói díjak, személyi juttatások, utazási és étkezési költségek, sportfelszerelés, sporteszköz vásárlása, a sportszervezet működési célú kiadásai)		700	2 000	
Beszterce Kosárlabda Klub Nemzeti Bajnokság NB I/B ligájában szereplő férfi kosárlabda csapat versenyeztetési költségei átcsoportosítva általános tartalékról			1 300		
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.	A 2011/12-es tanév Salgótarján Város Jó tanuló-Jó sportolója ünnepélyes díjátadó díjainak, és az azt követő állófogadás költségeire		-600		43/2012.(XII.13.)
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.	A 2011/12-es tanév Salgótarján Város Jó tanuló-Jó sportolója ünnepélyes díjátadó díjainak, és az azt követő állófogadás költségeire téves utalás rendezése		600		
Salgótarjáni Tradicionális Kyokushin Karate Club	A sportegyesület éves működésével, és a versenyeken történő részvétellel kapcsolatos költségek és dologi kiadások			70	
Isdinszki Rezső	Dupák G. , Szlivka L. emléktorna vendéglátása			47	
Interflex Kft.	Serleg, érem I. sportos Egészségnap-taktikai futóverseny			20	
Salgóbusz Kft.	Zagyvapálfalvai gyermek focicsapat szállítása Salgótarján-Csepel-Salgótarján			69	
Gagarin DSE Tao-s pályázathoz tulajdoni lap beszerzése				8	

**Sportfeladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Foci program pályázatához tulajdoni lap másolat beszerzése				7	
MLSZ pályaépítési programhoz tulajdoni lap másolat beszerzése				12	
Tulajdoni lap másolat beszerzése				7	
MJV Sporttalálkozó résztvevőinek ellátása, szállítási költsége				132	
Szítaház Bt.	MJV Sporttalálkozó csapatának pólók beszerzése			66	
Interflex Kft.	MJV Sporttalálkozó ajándékainak beszerzése (táska)			17	
Kecskeméti Főiskola	MJV Sporttalálkozóra utazó csapat szállásdíja			96	
Mizse-Food Kft.	MJV Sporttalálkozón résztvevő csapat reggelije			23	
Okresne Zdruzenie Telesnej Kultury	Atlétikai sportolók Németországba szállítása			198	
Vass Józsefné	Besztercebányai atlétikai találkozó személyszállítási költsége			66	
5 város atlétikai találkozó megrendezésének költségei				37	
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>114 048</b>	<b>-29 396</b>	<b>83 962</b>	

**Civil feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		<b>2 835</b>			
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Az Alapítvány szolgáltatásai: postaköltség, bankköltség, szóróanyagok, kitüntetések készítése, irodai eszközök, egyéb beszerzések, hirdetés, éves működéshez támogatására átcsoportosítva az alapítványok támogatására a civil szervezetek támogatása előirányzat terhére		-250		28/2012.(VIII.23.)
	Az Alapítvány szolgáltatásai: postaköltség, bankköltség, szóróanyagok, kitüntetések készítése, irodai eszközök, egyéb beszerzések, hirdetés, éves működéshez		250	250	
<i>Alapítványok támogatására átcsoportosítva a civil szervezetek támogatása előirányzatról:</i>			-902		
Salgótarján Néptáncművészetért Közalapítvány	Néptáncosok Országos Bemutató Színpada elnevezésű minősítő fesztivál megrendezésével kapcsolatos költségek		40		1/2013.(I.31.)
	Néptáncosok Országos Bemutató Színpada elnevezésű minősítő fesztivál megrendezésével kapcsolatos költségek műk.c. pe. átadás áht-n kívülre Alapítványok támogatása terhére		-40		
Eszterlác Alapítvány	Programköltség („Erdővédő Mackónép” kirándulás megszervezésével, lebonyolításával kapcsolatos kiadások útiköltség, egyéb beszerzés)		35	35	30/2012(IX.27.)
Nógrádi Autizmus Alapítvány	Működési költség (könyvelési díj)		35	35	
Palóc Úszás Alapítvány	Programköltség (VI. Úszótalálkozó megrendezésével kapcsolatos kiadások, bérleti díj, reprezentációs költség, koszorúk beszerzése)		35	35	
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Rákbetegek gyógyszer-támogatása (Írisz Klub)		20	20	
Háztartások Foglalkoztatásáért Alapítvány	Irodabútorok beszerzése, rezsiköltség		200	200	
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Zagyvapálfalvai bányász hagyományok ápolása (Zagyvapálfalvai Bányász Nyugdíjas Alapszervezet)		35	35	
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Működési költség (Nők Klubja)		25	25	
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	2012. évi Civil Kavalkád megrendezése (Salgótarjáni Civil Kerekasztal)		200	200	
Salgótarjáni Szivárvány Óvoda Gyermekéiért Alapítvány	Programköltség (Jászberényi Állatkertbe kirándulással kapcsolatos kiadások, reprezentációs és utazási költség, belépőjegy vásárlása)		30	30	
Biztonság, öröm, Tanulás az Egészségesen Fejlődő Gyermekéiért Alapítvány	Családi Sportnap megrendezése, sportszervásárlás, egyéb beszerzés, reprezentációs költség.		30	30	

**Civil feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Szent Lázár Lovagrend Salgótarjáni Szent Ilona Jószolgálati <b>Alapítvány</b>	Karácsonyi rendezvények, ajándékvásárlás, élelmiszer beszerzés, egyéb beszerzés, szállítási költség			50	30/2012(IX.27.)
Csend Hangjai <b>Alapítvány</b>	Siketek Világnapja szállás és útiköltség. Reprezentációs és egyéb költség			30	
Salgótarjáni Mese kert Tagóvoda Gyermekéiért <b>Alapítvány</b>	Családi vetélkedő és sportverseny a Dolinkában- „90 éves Salgótarján” program megrendezésével kapcsolatos kiadások, meghívók készítésének költségei, sportvetélkedő kellékei			25	
Gyermekmosoly <b>Alapítvány</b>	Működést segítő eszközök beszerzése, nyomtatvány, irodaszer, egyéb beszerzés			25	
„Követ Kőre” Egyházközségért <b>Alapítvány</b>	Idősek Napja Templombúcsú szervezése, reprezentációs költség, egyéb beszerzés			40	
Karancs-Medves Természetvédelmi <b>Alapítvány</b>	Információs tábla felújítása			22	
Egészségügyi Szakképzés Fejlesztéséért <b>Alapítvány</b>	Program költség (Stábülés és partneri konferencia megvalósításával kapcsolatos kiadások, fénymásoló papír, nyomtató toner, mappa, matricázott toll, logós jelvény)			25	
Sréter Ferenc Népfőiskolai Egyesület	Posta és telefonköltség, roma ételekhez alapanyag beszerzés, egyéb beszerzés.			35	
Salgótarján Lovas Sportegyesület	Irodaszer, nyomtatvány, postaköltség, utazási költségek			35	
Salgótarjáni Erdélyi Kör	Nyomtatvány, irodaszer, kommunikációs és reprezentációs költség, egyéb beszerzés, működési költség			25	
Salgótarjáni Erdélyi Kör	Egyéb beszerzés, működési költség, reprezentációs és kommunikációs kiadások, nyomtatvány, irodaszer költsége. (Magyarok Világszövetsége)			30	
Gyermekekért Baráti Kör	Művelődés Hete- Tanulás Ünnepe reprezentációs költsége, kiküldetés, utazás költsége, egyéb beszerzés, előadói díj			35	
Nógrád Megyei Bányász-Kohász Hagyományápoló Egyesület	Meghívókészítés, teremhasználat, reprezentációs költség, egyéb beszerzés			20	
Salgótarjáni Tájak Korok Múzeumok Klub Egyesülete	Dunántúli Kegyeleti kirándulás szállás és útiköltsége			40	
Salgótarjáni Városi Nyugdíjas Klub	Reprezentációs költség, emléklap beszerzése			35	
Palló Ifjúságsegítő Egyesület	Sporteszközök vásárlása			25	
Madách Hagyomány Ápoló Egyesület	Ravasz Istvánról szóló könyv megjelentetése, reprezentációs költség, egyéb beszerzés			40	
Somoskőy István Honvéd Egyesület	Működési költség, koszorúk beszerzése, mobil feltöltő kártya, számlavezetési költség			20	

**Civil feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Rónafaluért Baráti Társaság	Programköltség (Vendégségi Nap megrendezésével kapcsolatos kiadások, vendéglátás, ajándékok, egyéb beszerzés)			30	
Nyugdíjasok Nógrád Megyei Képviselőtestület	Programköltség („2012-Generációk Éve” kiállítás megrendezésével kapcsolatos költségek: telefon, nyomtatvány, posta és szállítás, kiküldetés, utazás valamint egyéb beszerzés)			35	
Élet- és Tudásfa Olvasókör	Programköltség (Salgótarján várossá nyilvánításának 90. évfordulójához kapcsolódó lebonyolítási díj, megbízási díjak, útiköltség, meghívó, postaköltség)			30	
Nógrádi Történelmi Múzeum Baráti Köre	Működési költség (bankköltség, postaköltség)			20	
Baglyasalja Baráti Köre	Bóna Kovács Károly emléknapi megrendezése (nyomdaköltség, reprezentációs költség, egyéb beszerzés)			35	
Salgótarján Városi Nyugdíjas Klub	Nyomtatvány, irodaszer, oklevelek, díjak beszerzése, szállítási költség, éjjeli őrzés, egyéb beszerzés			28	
Salgótarjáni Környezetvédelmi Egyesület	Működési költség (postaköltség, telefonköltség, üzemanyag fűnyíróba, irodaszer, munkaruha, nyomtató, tagsági díj, reprezentációs költségek)			30	
Körúti Óvodásokért Egyesület	Programköltség („Kétkeréken- észkeréken című rendezvény megrendezéséhez kapcsolódó ajándékok vásárlása, vendéglátás, marketing, dekoráció)			35	
Nógrád Megyei Fotóklub Egyesület	Programköltség (Fotótúra- Gömör- Kishont megyében- útiköltség, gépkocsi költség)			30	
Kistérség Rászorultjaiért Egyesület	Programköltség (szakmai nap megrendezésével kapcsolatos kiadások, defibrillátor használata, tananyag sokszorosítása, irodaszer, üdítő, ebéd, műanyag tányér, szalvéta, evőestköz beszerzése)			30	
Mozgáskorlátozottak Nógrád Megyei Egyesülete	Működési költség (irodahelyiség bérleti díja illetve ehhez kapcsolódó közüzemi díjak )			25	
Belszervi Betegek Salgótarjáni Egyesülete	Működési költség (könyvelési díj, előadói díj, postaköltség, irodaszer, rezszi, terembérlet)			35	
Gaál István Egyesület	Működési költség (könyvelési díj, honlap fenntartásának díja, irodaszerek)			35	
„HALLÓ” Mentálhigiénés Egyesület	Programköltség (Mentálhigiénés Szakmai Nap megrendezésével kapcsolatos kiadások, étkezés, útiköltség)			35	
Abigél Közhasznú Egyesület	Működési költség (könyvelési díj)			35	
Rokkant Telepért Egyesület	5. „Rokkant-telepi Nap” megrendezése (hangosítás, étkezés, víz, üdítő, mosószer, papíráru, propaganda anyag)			35	
Magyar Nóta- és Népzenei Együttes	Programköltség („Hulló levelek” kulturális rendezvény megrendezésével kapcsolatos kiadások, kísérő művészek tiszteletdíja és terembérleti díj)			25	
Somlyóért- Forgáchért Egyesület	Bányásznapi megrendezése, reprezentációs költség, egyéb beszerzés			30	

**Civil feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Nord Sport 2011 Sífutó és Biatlon KSE	Programköltség ( őszi edzőtábor megrendezésével kapcsolatos kiadások, szállás, étkezés, kiküldetés, lőszer, lőlap, sívax beszerzése)			20	
Nyugdíjasok Nógrád Megyei Szövetsége	Programköltség (Öntevékeny Nyugdíjasok II. Könnyűzenei Országos Találkozójának étkezési költsége)			30	
Zöld Út Természetjárók Egyesülete	Programköltség (Gyalogos Természetjárók Országos Találkozójának és Hosszú hétvége Balatonalmádi Káptalanfüredi szállásköltsége)			35	
Csi-Ga Ház Egyesület	Programköltség ( Vénusz-kör, Hagyományos gyógymódok gyakorlati előadássorozat és munkahelyi egészségfejlesztés program megrendezéséhez szükséges eszközök kiadásai, polifoam, hordozható CD lejátszó, reklámanyag, szóróanyagok, természetgyógyászati eszközök)			30	
Salgótarjáni Triatlon Klub	Működési Költség (irodaszer, számítógépes alkatrészek, adathordozó kártyák beszerzése, nyomtatópatron cseréje)			30	
Ha-Jó Gyermekek és Ifjúságsegítő Egyesület	Működési költség (nyomtató, irodai kellékek, digitális fényképezőgép)			40	
Siketek és Nagyothallók Országos Szövetsége Nógrád Megyei Szervezete	Útiköltség			40	
Nógrád Megyei Népművelők Egyesülete	Programköltség (szervezetfejlesztő tréning megrendezésével kapcsolatos kiadások, telefonköltség, útiköltség)			30	
Zagyvaforrás Egyesület	Zagyvánt Klub- Zagyvarónai szüreti felvonulás és műsor megrendezésével kapcsolatos kiadások, tombola, vendéglátás, díszlet, emléklap, promóció, ajándékozás,			30	
Salgótarjáni Pedagóguskórus	Új egyenruhák vásárlása			30	
Zagyvaforrás Egyesület	Zagyvarónai Nőkért- fellépő cipők vásárlása			30	
Rónabányai Baráti Kör	Mikulás est, baráti találkozó és Mindenki Karácsonya elnevezésű rendezvények lebonyolításával kapcsolatos kiadások, mikulás csomagok, reprezentációs költség, irodaszer			20	
Salgótarjáni Kamarazenekar Egyesület	Működési költség- személyi jellegű kiadások, kommunikációs költség, irodaszerek, reprezentációs költség			40	
Vakok és Gyengénlátók Nógrád Megyei Egyesülete	Működési költség- Iroda üzemeltetési költsége			30	
Baglyasi Óvodásokért Egyesület	„Adventi készülődés- ünnepvárás” programsorozat megrendezésével kapcsolatos kiadások, egyéb beszerzés			20	
Bánya-, Energia- és Ipari Dolgozók Szakszervezete Salgótarjáni Bányász Nyugdíjas Alapszervezet	Szent Borbála bányász ünnep megrendezésével kapcsolatos kiadások, koszorúzás, terembérlés, hangosítás, virágdekoráció, vendéglátás			25	

**Civil feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
P.I.T. Bull Ifjúsági Egyesület	Működési költség (terembérlet, közüzemi díj, sportfelszerelések vásárlása)			15	
Mozgáskorlátozottak Egymást Segítők Egyesülete	Működési költség, közüzemi költség, karbantartás, útiköltség			40	
Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület- TEMI Könyvtár	V. Nyitott Könyvek Éjszakája – V. Civil Fórum megrendezésével kapcsolatos költségek, irodaszer, útiköltség, reprezentációs költség, egyéb beszerzés		-30		1/2013.(I.31.)
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>2 835</b>	<b>-70</b>	<b>2 545</b>	

## Ifjúsági feladatok 2012. évi felhasználása

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		<b>2 600</b>			
Salgótarjáni Összevont Óvoda Mackóvár Központi Óvoda	Az V. Országos Óvodai Műfalmászó Találkozó rendezési költségek, dologi kiadások		-150		25/2012.(VI.28.)
A 2012. május 27-én megrendezett Városi gyermeknap rendezési költségeinek előirányzati rendezése. Átcsoportosítás a Közművelődési feladatok cím Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési támogatása kiemelt előirányzatához dologi előirányzat terhére			-400		28/2012.(VIII.23.)
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola <b>Kanizsai Dorottya Egészségügyi Tagintézmény</b>	Az iskolai diákönkormányzat helyiségének komfortosabbá tétele (10 db szék vásárlása)		-50		
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola <b>Kanizsai Dorottya Egészségügyi Tagintézmény</b>	A 2012-ben megrendezendő Madách-Gólyatábor szállás-és étkezési költségeire		-40		
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola	Az iskolai diákönkormányzat által szerkesztett MÍG-rén című iskolaújság kiadásainak költségeire		-40		
Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola	Az iskolai diákönkormányzat helyiségének komfortosabbá tétele (5 db puff vásárlása)		-40		
Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola	Az iskolai diákönkormányzat helyiségének komfortosabbá tétele (festék, lámpa, asztal, szemetes vásárlása)		-20		
Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon <b>Dornyay Béla Tagiskola</b>	Az intézmény belső udvarához tartozó kültéri hangosítás kiépítése		-50		
Acélglyári Gyermekcsapat	Vezeték nélküli mikroport vásárlása dologi előirányzat terhére		-45		
	Vezeték nélküli mikroport vásárlása		45	45	
Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon <b>Kodály Zoltán Tagiskola</b>	A 2012-ben megrendezendő nyári táborozás szállásköltsége		-40		
Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon <b>Kodály Zoltán Tagiskola</b>	A 2012-ben megrendezendő Harry Potter varázslódelután anyagköltségeire		-40		
Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	A 2012-ben megrendezett erdei iskola rendezési költségeire (szükséges eszközök beszerzése, szállásdíj)		-50		
Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola	Az iskola Gólyatábor DÖK foglalkozásainak eszközeire, díjazására		-40		



**Ifjúsági feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
A IX. Tanévnyitó Fesztivál rendezési költségeinek átcsoportosítása a Közművelődési feladatok cím Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési támogatása kiemelt előirányzatához dologi előirányzat terhére			-500		30/2012.(IX.27.)
Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola	Az iskolai diákönkormányzat eszközeinek bővítése		-40		40/2012.(XI.29.)
Salgótarjáni Összevont Óvoda Mackóvár Központi Óvoda	A Gyermekek Jogainak Hetéhez kapcsolódó programok eszközeinek, díjainak vásárlására		-40		43/2012.(XII.13.)
Gagarin Diák Sportegyesület	Úszódeszka vásárlása dologi előirányzat terhére		-48		
	Úszódeszka vásárlása		48	48	
Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola	Az iskolarádió eszközeinek beszerzése		-40		1/2013.(I.31.)
Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.	É-mo-i regionális ifjúsági találkozóra tábori konyha bérlése			45	
Diákönkormányzat disco szervezőinek ellátása				9	
Városi gyermeknap kellékei, résztvevőinek, segítőinek, fellépőinek vendéglátása				95	
9. Városi Kincskereső játék díjainak beszerzése, kellékei , reprezentációs költsége, segítőinek ellátása				39	
Galcsik Lajosné e.v.	Lufik a városi gyermeknapra			6	
Pct Office Kft.	Ragasztó, papírok hurkapálca, színes ceruzák városi gyermeknapra			25	
Diákönkormányzati vezetők táborának reprezentáció és egyéb költsége				283	
IX. Tanévnyitó Fesztivál rendezési költsége				43	
Szitaház Bt.	SVDÖK feliratozott pólók beszerzése Tanévnyitó fesztiválra			36	
	SVDÖK Non Stop focitorna feliratozott pólók beszerzése Tanévnyitó fesztiválra			39	
Sodexo Magyarország Kft.	IX. Tanévnyitó fesztivál fellépőinek étkeztetése			27	
Interflex Kft.	SVDÖK Non Stop focitornára serleg, érem, kupa beszerzése			89	
Csépe és Társai Kft.	Gyermekek jogainak Hete rendezvény kellékei, díjazása			6	
Gyermekek jogainak Hete rendezvény kellékei, díjazása				68	
St. Diákönkormányzat Mikulás ajándékainak beszerzése				24	
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>2 600</b>	<b>-1 580</b>	<b>927</b>	

**Oktatási feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		<b>11 360</b>			
Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány	Felsőoktatásban tanulók ösztöndíjának kifizetése			3 000	
Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás			1 578	
Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulási Tanácsa	Közös képzőhelyek működtetéséhez hozzájárulás			17 865	
Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon	Angol nyelvű civilizációs verseny lebonyolítása			-25	23/2012.(V.23.)
A Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás 2/2012.(I.20.) TT. számú határozatával elfogadott 2012. évi költségvetése alapján Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2012. évi hozzájárulása, mely átcsoportosítása támogatási értékű működési kiadás előirányzatra a Céltartalékok cím Nm-i Szakképzés-szervezési Társulás működtetésének támogatása kiemelt előirányzat terhére				17 348	11/2012.(III.29.)
A központi költségvetésből a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása címen kapott pótelőirányzat Szakképzési-szervezési Társulást érintő részének előirányzati rendezése, a központosított előirányzatok kiemelt előirányzat növekedése terhére				15	25/2012.(VI.28.)
A központi költségvetésből a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja címen kapott pótelőirányzat Szakképzési-szervezési Társulást érintő részének előirányzati rendezése, az egyéb központi támogatás kiemelt előirányzat növekedése terhére				167	
Salgótarjáni Összevont Óvoda Gyermekkert Tagóvodája	„A gyermekek kedvére, magunk öröme-re-projekt módszerrel” című kiadvány nyomdai költségei, megjelentetésének költségei			-50	28/2012.(VIII.23.)
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola	„Te szedd” akció I. helyezését járó pénzjutalom iskolai oktatáshoz, neveléshez szükséges eszközök vásárlására			-70	
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola Kanizsai Dorottya Egészségügyi Tagintézmény	„Te szedd” akció II. helyezését járó pénzjutalom iskolai oktatáshoz, neveléshez szükséges eszközök vásárlására			-40	
St-i Központi Általános Iskola és Diákotthon Petőfi Sándor Tagiskola	„Te szedd” akció VI. helyezését járó pénzjutalom iskolai oktatáshoz, neveléshez szükséges eszközök vásárlására			-10	
St-i Központi Általános Iskola és Diákotthon Székhelyintézmény	„Te szedd” akció V. helyezését járó pénzjutalom iskolai oktatáshoz, neveléshez szükséges eszközök vásárlására			-10	
St-i Központi Általános Iskola és Diákotthon Beszterce-lakótelepi Tagiskola	„Te szedd” akció IV. helyezését járó pénzjutalom iskolai oktatáshoz, neveléshez szükséges eszközök vásárlására			-10	
St-i Központi Általános Iskola és Diákotthon Kodály Zoltán Tagiskola	„Te szedd” akció III. helyezését járó pénzjutalom iskolai oktatáshoz, neveléshez szükséges eszközök vásárlására			-30	

**Oktatási feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
	Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata megvásárolja a COMMITMENT Szolgáltató és Tanácsadó Zrt. által forgalmazott Taninform elnevezésű akkreditált iskolai és ügyviteli szoftver felhasználási jogát a Céltartalékok cím Szakmai informatikai feladatok támogatása kiemelt előirányzat terhére		5 250		30/2012.(IX.27.)
	A városi pedagógusnaphoz kapcsolódó személyi juttatás jellegű kifizetések, díszdiplomák előirányzatának rendezése dologi előirányzat terhére		-115		40/2012.(XI.29.)
	A városi pedagógusnaphoz kapcsolódó személyi juttatás jellegű kifizetések, díszdiplomák előirányzatának rendezése személyi juttatás előirányzatra		115		
	Az adventi ünnepkörrel kapcsolatos rendezvények lebonyolításának támogatásához szükséges előirányzat rendezése, átcsoportosítás a Közművelődési feladatok cím Salgótarjáni Nonprofit Kft. működésének támogatása kiemelt előirányzathoz		-1 375		
	A SKÁID Beszterce-lakótelepi tagiskola részére, a mindennapos testnevelés tárgyi feltételeinek megteremtéséhez biztosított 200 eFt-os átcsoportosítás		-200		40/2012.(XI.29.)
Egészségügyi- és Szociális Központ <i>Félsziget Napközi és Lakóotthon</i>	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-25	43/2012.(XII.13.)
Egészségügyi- és Szociális Központ <i>Családi Napközi</i>	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-25	
Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-50	
Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-25	
Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-50	
Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-25	
Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-175	
Illyés Gyuláné Óvoda, Általános iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-25	
Vácz Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-25	
Salgótarjáni Összevont Óvoda	2012 Mindenki Karácsonya ajándékának költsége			-275	

**Oktatási feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
A Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola, valamint a Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola pedagógiai programjának szakmai programjában hozott módosításokról szakértői vélemény készítése Vincze Béláné megbízási szerződés alapján, előirányzat átcsoportosítva személyi juttatások előirányzatra dologi előirányzat terhére			-124		1/2013.(I.31.)
A Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola, valamint a Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola pedagógiai programjának szakmai programjában hozott módosításokról szakértői vélemény készítése Vincze Béláné megbízási szerződés alapján, előirányzat átcsoportosítva személyi juttatások előirányzatra			124		
Molnár Józsefné Rubin diploma pénzjutalma előirányzat átcsoportosítva személyi juttatások előirányzatra dologi előirányzat terhére			-25		
Molnár Józsefné Rubin diploma pénzjutalma előirányzat átcsoportosítva személyi juttatások előirányzatra			25		
A központi költségvetésből a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja címen kapott pótelőirányzat rendezése a Céltartalékok cím költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja kiemelt előirányzataról történő átcsoportosítás.			335		1/2013.(I.31.)
Pct Office Kft.	Tanévzáró ünnepségre oklevél és meghívópapír beszerzése			25	
Raabe Tanácsadó és Kiadó Kft.	Óvodavezetési ismeretek			32	
Modell Team Betéti Társaság	Pedagógusnap műsorvezetés			20	
Gulyásné Fancsik Erika	Pedagógusnap oklevelek rögzítése díszmappákba			6	
Pécsi Direkt Kft.	Városi tanévzáróra Alexandra vásárlási utalvány beszerzése			1 110	
Sodexo Magyarország Kft.	Pedagógusnap rendezényszervezés, menü költsége			276	
Hídvégi Judit virágkötő	Pedagógusnap virágcsokor, színpadi dekoráció			83	
Hídvégi Judit virágkötő	Virágbeszerzés tanévzáróra			23	
Silver Ballon Dekor Kft.	Pedagógusnap dekoráció			30	
Hunniareg Pedagógiai Intézet	SKÁID gazdasági hatékonysági vizsgálata			1 500	
Tóth László	SKÁID-dal kapcsolatos szakértői díj			50	
Menedzser Praxis Kft.	Közokt. és köznevelési intézményvezetők kézikönyve beszerzés			21	
Commetment Szolg. és Tanácsadó Zrt.	Taninform 2012. szoftver felhasználási joga			5 023	
Pécsi Direkt Kft.	Alexandra könyvutalvány beszerzése			110	
Tanévzáró ünnepség reprezentációs költsége				10	
Tanévnyitó ünnepség reprezentációs költsége				18	

**Oktatási feladatok 2012. évi felhasználása**

ezer forint

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Alapítványi és Magániskolák Egyesülete	Feladatellátási hely minősítésének ellátása			93	
	Pedagógus díszdiploma			115	
Vincze Béláné	A Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola, valamint a Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola pedagógiai programjának szakmai programjában hozott módosításokról szakértői vélemény készítése megbízási szerződés alapján			124	
Molnár Józsefné	Rubin diploma pénzjutalma			25	
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>11 360</b>	<b>20 595</b>	<b>31 137</b>	

**HITELÁLLOMÁNY**  
Lejárat szerint

8. táblázat a .../2013.(...) önkormányzati rendelet indokolásához

*ezer forint*

<i>Hiteltípusok</i>		<i>Állomány év december 31-jén</i>										
		<i>2009. év tény</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>	<i>2018. év prognoszt.</i>	<i>2019. év prognoszt.</i>
<i>Működési célú</i>												
- Éven belüli		490 828	723 143	1 302 198	822 343	0	0	0	0	0	0	0
- Éven túli		0	443 364	685 101	535 968	126 743	82 572	26 676	0	0	0	0
<i>Együtt</i>		<i>490 828</i>	<i>1 166 507</i>	<i>1 987 298</i>	<i>1 358 312</i>	<i>126 743</i>	<i>82 572</i>	<i>26 676</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Felhalmozási célú</i>												
Deviza alapú	CHF Ft-ban	878 745	913 989	880 828	677 592	205 206	149 451	57 014	13 087	1 189	0	0
	EUR Ft-ban	198 881	649 474	814 735	870 444	237 176	199 017	160 857	114 681	76521	27056	5986
HUF		217 339	194 661	252 081	215 998	21 684	18 280	14 875	8 970	5 566	2 152	
<i>Együtt</i>		<i>1 294 965</i>	<i>1 758 124</i>	<i>1 947 643</i>	<i>1 764 033</i>	<i>464 066</i>	<i>366 748</i>	<i>232 746</i>	<i>136 738</i>	<i>83 276</i>	<i>29 208</i>	<i>5 986</i>
<b>MINDÖSSZESEN</b>		<b>1 785 794</b>	<b>2 924 631</b>	<b>3 934 942</b>	<b>3 122 345</b>	<b>590 809</b>	<b>449 320</b>	<b>259 422</b>	<b>136 738</b>	<b>83 276</b>	<b>29 208</b>	<b>5 986</b>

**HITELÁLLOMÁNY**  
***Eszközök szerint***

ezer forint

<i>Hiteltípusok</i>	<i>Állomány</i>			
	<i>2009. december 31.</i>	<i>2010. december 31.</i>	<i>2011. december 31.</i>	<i>2012. december 31.</i>
<i>Működési célú</i>				
- Éven belüli	490 828	723 143	1 302 198	822 343
- Éven túli	0	443 364	685 101	535 968
<i>Együtt</i>	<i>490 828</i>	<i>1 166 507</i>	<i>1 987 298</i>	<i>1 358 312</i>
<i>Felhalmozási célú</i>				
Devizanem: CHF Ft-ban	878 745	913 989	880 828	677 592
EURO Ft-ban	198 881	649 474	814 735	870 444
HUF	217 339	194 661	252 081	215 998
<i>Együtt</i>	<i>1 294 965</i>	<i>1 758 124</i>	<i>1 947 643</i>	<i>1 764 033</i>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 785 794</b>	<b>2 924 631</b>	<b>3 934 942</b>	<b>3 122 345</b>

## HITELÁLLOMÁNY

### Hitelezők szerint

10. táblázat a .../2013.(...) önkormányzati rendelet indokolásához

Hiteltípusok	2010. év december 31.											2011. év 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	
<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
<b>Együtt</b>		0		0		0		443 364		723 143	0	1 166 507
<b>Felhalmozási célú</b>												
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
<b>Együtt</b>		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>

Hiteltípusok	2011. év december 31.													2012. év 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 €-ban	forintérték e Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték e Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték e Ft-ban	forintérték e Ft-ban	
<b>Működési célú</b>														
- Éven belüli		399 217		0		0		0		0	2 905 343	902 981	0	1 302 198
- Éven túli							1 520 597	473 103	681 663	211 997				685 101
<b>Együtt</b>		399 217		0		0		473 103		211 997	2 905 343	902 981	0	1 987 298
<b>Felhalmozási célú</b>														
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
<b>Együtt</b>		871 514		651 361		262 738		0		0			162 031	1 947 643
<b>MINDÖSSZESEN</b>		<b>1 270 731</b>		<b>651 361</b>		<b>262 738</b>		<b>473 103</b>		<b>211 997</b>		<b>902 981</b>	<b>162 031</b>	<b>3 934 942</b>

Hiteltípusok	2012. év december 31.													2012. év 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 €-ban	forintérték e Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték e Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték e Ft-ban	forintérték e Ft-ban	
<b>Működési célú</b>														
- Éven belüli		394 305		0		0		0		0	1 469 456	428 038	0	822 343
- Éven túli							1 158 319	337 407	681 663	198 562				535 968
<b>Együtt</b>		394 305		0		0		337 407		198 562	1 469 456	428 038	0	1 358 312
<b>Felhalmozási célú</b>														
Devizanem CHF	1 595 997	385 162	1 211 742	292 430										677 592
EURO	1 889 588	275 190	617 899	180 074	748 869	218 445	0	0	675 390	196 734				870 444
HUF		20 213		60 444									135 341	215 998
<b>Együtt</b>		680 565		532 948		218 445		0		196 734			135 341	1 764 033
<b>MINDÖSSZESEN</b>		<b>1 074 870</b>		<b>532 948</b>		<b>218 445</b>		<b>337 407</b>		<b>395 296</b>		<b>428 038</b>	<b>135 341</b>	<b>3 122 345</b>



11. táblázat a .../2013.(...) önkormányzati rendelet indokolásához

**Kamatfizetés***ezer forint*

<b>Hiteltípusok</b>	<b>2011. év tény</b>	<b>2012. év tény</b>	<b>2013. év terv</b>	<b>2014. év terv</b>	<b>2015. év terv</b>	<b>2016. év terv</b>	<b>2017. év terv</b>	<b>2018. év terv</b>	<b>2019. év terv</b>
Működési célú hitelek után									
- Éven belüli	29 839	45 482	45 462						
- Éven túli	25 678	26 538	26 538	12 143	11 215	16 864	0	0	0
Együtt	55 517	72 020	72 000	12 143	11 215	16 864	0	0	0
Felhalmozási célú hitelek után	46 422	41 684	41 684	25 746	21 012	8 053	6 865	7 100	1 037
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>101 939</b>	<b>113 704</b>	<b>113 684</b>	<b>37 889</b>	<b>32 227</b>	<b>24 917</b>	<b>6 865</b>	<b>7 100</b>	<b>1 037</b>

## Az önkormányzat költségvetési mérlege

ezer forint

BEVÉTELEK	2011.évi teljesítés	2012. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Intézményi működési bevételek	831 384	511 388	697 730	791 452
Önkormányzat sajátos műk. bevételei	3 230 833	3 139 916	3 079 353	3 100 021
-Illetékek	70 430	105 000	69 046	69 045
-Helyi adók	1 322 280	1 259 000	1 259 000	1 263 466
-Átengedett központi adók	1 462 978	1 410 286	1 410 286	1 413 008
=Szja helyben maradó része	434 248	365 373	365 373	365 373
=Jövedelemkülönbség mérséklése	814 728	844 913	844 913	844 913
=Gépjárműadó	213 984	200 000	200 000	202 235
=Termőföld bérbeadásából szárm.jöv.adó	18			487
-Bírságok, pótl.,egyéb sajátos bev.	375 145	365 630	341 021	354 502
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>4 062 217</b>	<b>3 651 304</b>	<b>3 777 083</b>	<b>3 891 473</b>
Önkormányzatok költségvetési tám.	4 950 271	2 560 533	4 854 338	4 854 338
-Normatív támogatások	2 550 198	2 332 019	2 326 623	2 326 623
-Központosított előirányzatok	392 568	0	189 395	189 395
-Normatív, kötött felh.támogatások	1 202 688	228 514	917 713	917 713
-Helyi önk. működőkép. kieg. tám.	142 921		94 341	94 341
- Vis maior támogatás	6 581			
-Egyéb központi támogatás	655 315		1 326 266	1 326 266
<b>Támogatások összesen</b>	<b>4 950 271</b>	<b>2 560 533</b>	<b>4 854 338</b>	<b>4 854 338</b>
Tárgyi eszk., immat.javak értékesít.	8 161	60 954	60 954	61 483
Sajátos felhalmozási és tőkebev.	59 869	239 303	240 003	152 938
-Önkorm. lakások értékesítés	25 724	10 000	10 700	10 312
-Önkorm. lakótelek értékesítése	831	0		
-Privatizációs bevétel	7	12	12	8
-Egyéb sajátos felhalm.bevétel	33 307	229 291	229 291	142 618
Pénzügyi befektetések bevételei	47 946	10 000	36 689	39 199
Felhalm. célra átvett pe.áht-n kívülről	174 877	0	10 712	30 268
<b>Felhalmozási- és tőkejell.bev. össz.</b>	<b>290 853</b>	<b>310 257</b>	<b>348 358</b>	<b>283 888</b>
Működési célú tám. kölcsön igénybevétele				
Felhalmozási célú tám. kölcsön igénybevétele				
<b>Támogatási kölcsön igénybevétele</b>				
Támogatásértékű működési bevétel	680 171	1 056 807	714 145	848 990
-ebből OEP-től szárm. bev.	138 465	138 910	138 910	143 431
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	916 004	707 863	408 042	257 889
<b>Támogatásértékű bevételek összesen</b>	<b>1 596 175</b>	<b>1 764 670</b>	<b>1 122 187</b>	<b>1 106 879</b>
<b>Tám. kölcs. visszat., értékpapír ért.</b>				
Működési célú.tám.kölcsön visszatérülés	102 481	60 374	238 298	175 100
Felhalmozási célú.tám.kölcsön visszatérülés	12 547	0		
<b>Tám. kölcs. visszat., értékpapír ért.</b>	<b>115 028</b>	<b>60 374</b>	<b>238 298</b>	<b>175 100</b>
Műk.célú hitel felv., kötvény kibocsátás	1 457 217	941 325	394 305	394 305
Felhalm.célú hitel felv., kötvény kib.	255 317	377 076	200 000	200 000
<b>Hitelek összesen</b>	<b>1 712 534</b>	<b>1 318 401</b>	<b>594 305</b>	<b>594 305</b>
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	710 171	1 361 703	1 773 010	1 723 928
Függő, átfutó,kiegy.bevételek	-19 216	0		-12 799
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>13 418 033</b>	<b>11 027 242</b>	<b>12 707 579</b>	<b>12 617 112</b>

## Az önkormányzat költségvetési mérlege

ezer forint

KIADÁSOK	2011. évi Teljesítés	2012. évi		
		Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés összesen
Személyi juttatás	3 358 790	2 618 542	2 929 521	2 890 235
Munkaadókat terhelő járulékok	883 519	690 023	764 586	756 165
Dologi kiadások	2 699 475	2 340 723	2 659 436	2 500 901
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>6 941 784</b>	<b>5 649 288</b>	<b>6 353 543</b>	<b>6 147 301</b>
<b>Működési célú kölcsönök nyújtása</b>	<b>130 075</b>	<b>10 000</b>	<b>232 253</b>	<b>143 873</b>
<b>Működési célú kölcsönök törlesztése</b>	<b>13 860</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Támogatásértékű működési kiadás	280 309	85 130	698 669	697 579
Működési célú pe. átadás áll.házt. kívülre, egyéb támogatás	480 985	420 831	814 587	810 739
Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 036 747	1 087 977	1 040 639	923 751
Ellátottak pénzbeli juttatása	24 033	2 999	26 463	24 416
Pénzbeli kártérítések, egyéb pénzbeli juttatások	2 923	0	2 726	2 739
<b>Működési támogatások összesen</b>	<b>1 824 997</b>	<b>1 596 937</b>	<b>2 583 084</b>	<b>2 459 224</b>
Felújítás	354 077	208 500	213 579	183 644
Felhalmozási kiadások	1 033 976	1 142 634	737 808	494 841
Felhalmozási c. pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	94 747	87 875	150 556	133 879
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	114 157	0	24 402	24 402
Felhalmozási célú támogatási kölcsön	12 547	0	13 911	13 911
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 609 504</b>	<b>1 439 009</b>	<b>1 140 256</b>	<b>850 677</b>
Tőketörlesztés	1 374 753	1 634 581	1 241 799	1 188 205
Kamatfizetés	101 939	211 367	179 400	113 684
<b>Adósságszolgálat összesen</b>	<b>1 476 692</b>	<b>1 845 948</b>	<b>1 421 199</b>	<b>1 301 889</b>
Általános tartalék	20 000	30 000	30 000	
Céltartalék	260 501	456 060	947 344	
<b>Tartalékok összesen</b>	<b>280 501</b>	<b>486 060</b>	<b>977 344</b>	<b>0</b>
Függő, átfutó, kiegy. kiadás	-79 036	0	0	11 950
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>12 198 377</b>	<b>11 027 242</b>	<b>12 707 679</b>	<b>10 914 914</b>

### Az önkormányzat költségvetésének bevételi arányai

Bevételek	2010. év telj. (%)	2011. év telj. (%)	2012. év telj. (%)
Intézményi működési bevételek	7,99	6,40	5,27
Önkormányzat sajátos működési bevétele	28,08	25,44	24,57
Illetékek	0,67	0,55	0,55
Helyi adók	11,20	10,41	10,01
Átengedett központi adók	13,10	11,52	11,20
SZJA helyben maradó része	3,96	3,42	2,90
Jövedelemkülönbség mérséklése	7,36	6,41	6,70
Gépjárműadó	1,78	1,68	1,60
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	0,00	0,00	0,00
Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	3,11	2,95	2,81
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>36,07</b>	<b>31,84</b>	<b>30,84</b>
Normatív támogatások	21,40	20,08	18,44
Normatív kötött felhasználású támogatás.	13,25	9,47	7,27
Központosított előirányzatok	3,50	3,09	1,50
Egyéb központi támogatás	0,00	5,16	10,51
Fizetési nehézségek miatti kiegészítő támogatás	0,12	1,13	0,75
Vis maior támogatás	0,00	0,05	0,00
Fejlesztési célú támogatások	0,71	0,00	0,00
Céltámogatás	0,00	0,00	0,00
Területi kiegyenlítést szolgáló fejlesztési célú támogatás	0,00	0,00	0,00
Céljelleget decentralizált támogatás	0,04	0,00	0,00
Leghátrányosabb helyzetű kistérségek támogatása	0,67	0,00	0,00
<b>Támogatások összesen</b>	<b>38,99</b>	<b>38,97</b>	<b>38,47</b>
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0,09	0,06	0,49
Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	0,85	0,47	1,21
Telekértékesítés	0,01	0,01	0,00
Önkormányzati lakásértékesítés	0,51	0,20	0,08
Önkormányzati egyéb helyiség ért.	0,34	0,26	1,13
Privatizációs bevétel	0,00	0,00	0,00
Pénzügyi befektetések bevétele	0,54	0,38	0,31
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0,24	0,51	0,24
<b>Felhalmozási és tőke jellegű bevétel összesen</b>	<b>1,71</b>	<b>1,42</b>	<b>2,25</b>
Támogatásértékű működési bevétel	3,92	4,98	6,73
ebből: OEP-től átvett pénzeszköz	1,12	1,09	1,14
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	3,35	5,69	2,04
<b>Véglegesen átvett pénzeszközök</b>	<b>7,27</b>	<b>10,67</b>	<b>8,77</b>
<b>Támogatási kölcsön visszatérít</b>	<b>0,02</b>	<b>0,81</b>	<b>1,39</b>
Működési célú hitel, kötvény kibocsátás	9,88	11,47	3,12
Felhalmozási célú hitel, kötvény kibocsátás	3,65	1,86	1,58
<b>Hitelek összesen</b>	<b>13,53</b>	<b>13,34</b>	<b>4,71</b>
<b>Előző évi pénzmaradvány igénybevétel</b>	<b>4,66</b>	<b>3,11</b>	<b>13,66</b>
<b>Függő bevétel</b>	<b>-2,25</b>	<b>-0,15</b>	<b>-0,09</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

### Az önkormányzat költségvetésének kiadási arányai

Kiadások	2010. év telj. (%)	2011. év telj. (%)	2012. év telj. (%)
Személyi juttatás	30,14	29,50	26,48
Munkaadókat terhelő járulékok	7,88	7,76	6,93
Dologi kiadások	24,37	23,68	22,91
<b><i>Működési kiadások összesen</i></b>	<b>62,38</b>	<b>60,95</b>	<b>56,31</b>
<b><i>Működési célú támogatási kölcsön</i></b>	<b>0,01</b>	<b>1,15</b>	<b>1,32</b>
Támogatásértékű működ. kiad.	1,92	2,46	6,31
Működési célú pénzeszköztadás, államháztartáson kívülre, egyéb támogatás	7,64	4,23	7,43
Önkormányzatok által folyósított ellátások	8,62	9,17	8,46
Ellátottak pénzbeli juttatása	0,23	0,21	0,22
Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatás	0,12	0,03	0,03
<b><i>Támogatások összesen</i></b>	<b>18,52</b>	<b>16,09</b>	<b>22,44</b>
Felújítás	7,11	3,08	1,68
Felhalmozási kiadások	3,08	5,65	4,53
Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	0,37	0,76	1,23
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0,06	0,11	0,22
<b><i>Felhalmozási kiadások összesen</i></b>	<b>10,63</b>	<b>9,60</b>	<b>7,66</b>
<b><i>Felhalmozási célú támogatási kölcsön</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,13</b>
Tőketörlesztés	7,78	12,00	10,88
Kamatfizetés	0,57	0,90	1,04
<b><i>Adósságszolgálat összesen</i></b>	<b>8,36</b>	<b>12,90</b>	<b>11,93</b>
<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>	<b>0,10</b>	<b>-0,69</b>	<b>0,21</b>
<b><i>Kiadások mindösszesen</i></b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>





**Többével kihatással járó döntések tényleges és várható adatai  
2012.**

14. táblázat a .../2013.(...) önkormányzati rendelet indokolásához

ezer forint

Megnevezés	2010. tény	2011. tény	2012. tény	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	Összesen
Partnerségben az integrált oktatás kistérségi modelljének kialakítására c. projekt önjelölésének 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 infrastrukturális fejlesztése II.ütem pályázatának beadásához szükséges engedélyezési tervdokumentáció valamint a megvalósíthatósági tanulmány elkészítése		2 200														2 200
A Tarjáni Gyermektábor erdei iskolájának infrastrukturális fejlesztése II.ütem nyertes pályázata esetén szükséges saját forrás			8 875													8 875
Működési hitel felvétele éven belüli törlesztéssel			0													0
Működési hitel felvétele éven túli törlesztéssel				0	0	0	0	0								0
Forrásbővítő felhalmozási hitel				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Interkulturális városi rendezvény			7 000													7 000
"Salgótarján városközpontjának funkcióbővítő rehabilitációja" c. kiemelt projekt keretén belüli Programalap létrehozása				8 086	9 186											17 272
"Acélgvár és környéke szociális városrehabilitációja" c. kiemelt projekt megvalósításához szükséges saját erő biztosítása			6 318	11 899												18 217
Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret elkülönítése			13 000													13 000
Besztercebánya-Salgótarján "Közös turisztikai fejlesztés" c. pályázat saját erő részének biztosítása			7 107													7 107
Besztercebánya-Salgótarján "Emberök közötti kapcsolatépítés" c. pályázat saját erő részének biztosítása			1 134													1 134
Parkoló övezetek kiterjesztése			156 183	1 098	1 098	1 098	1 098									160 575
Digitális alaptérkép			1 487	1 487	1 487	1 487	1 487									7 435
Nagymező út- Kálmán I.út közötti terület vízrendezés előkészítésének költsége			320													320
Kercseg út 35.sz. buszváró építése			1 851													1 851
Ipari Park területén megvalósult fejlesztés (VÖC) lezárás			30													30
Ügyiratkezelő szoftver éles üzemű indításának befejezése			4 267													4 267
Magyar Kultúra Napja és a 90. emlékével kapcsolatos tájékoztatás			1 700													1 700
Együttműködési megállapodás a Nógrád Megyei Rendőr-főkapitánysággal a térfelügyelő kamera-rendszer működtetésére			9 965	11 000												20 965
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1 466 974</b>	<b>1 398 040</b>	<b>1 497 427</b>	<b>417 783</b>	<b>368 792</b>	<b>358 683</b>	<b>242 919</b>	<b>184 732</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>33 128</b>	<b>6 550 009</b>



**INDOKOLÁS**  
**a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatáshoz**  
**2012. évi beszámoló**

A 2010. évre vonatkozóan a Közgyűlés korábbi döntéseiből eredő kiadási hatás 1.466.974 ezer forintot tett ki a táblázat kimutatása szerint.

Az igénybevett hitelek törlesztései összességében 901.208 ezer forintot tettek ki, amely növekedést mutat az előző évihez képest. A Működési feladatokat finanszírozó működési hiteltörlesztés 555.405 ezer forint, a felhalmozási feladatokat finanszírozó hitelek törlesztése 345.803 ezer forint volt ebben az időszakban.

A legjelentősebb kiadás ebben az évben a kompetenciafejlesztés Salgótarjánban c. projekttel kapcsolatosan jelentkezett 107.875 ezer forint összegben. A projekt befejeződött.

Jelentős, 24.900 ezer forint kiadást jelentett a Baglyaskő Idősek Otthonának igénybevételével kapcsolatos szolgáltatásvásárlás, amely az időskorúak átmeneti elhelyezésével kapcsolatosan 10 férőhely, illetve az időskorúak nappali ellátásával kapcsolatosan 20 férőhely rendelkezésre tartásával kapcsolatos.

A Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar Salgótarjáni Intézetének működtetését a korábbi időszak döntésének megfelelően ez évben 39.497 ezer forint összeggel támogatta az önkormányzat. A Megyei Önkormányzat is hasonló összegű támogatást folyósított. Az együttes forrás biztosította az intézet zavartalan működését ez évben is.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetését a Megyei Önkormányzattal kötött megállapodásnak megfelelően 35.000 ezer forinttal támogatta Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata.

A Gizella út és a Hunyadi út felújítására együttesen 75.470 ezer forint kiadás valósult meg. Salgóbánya településrészen a csatornahálózat kiépítésére 64.691 ezer forint kiadás történt, így újabb lakásokat sikerült bekötni a város szennyvízhálózatába.

A Közgyűlés 2011. évi hatású döntéseinek hatása a kimutatás szerint 1.398.040 ezer forint.

Az érvényes hitelszerződések alapján 1.182.598 ezer forint adósságszolgálati kiadás finanszírozására került sor. Működési típusú hitelekkel kapcsolatos kifizetés 779.809 ezer forintot tett ki, ugyanakkor a fejlesztési hitelekkel kapcsolatos kötelezettség 402.789 ezer forint kifizetést eredményezett.

A Baglyaskő Idősek Otthona kapacitásaiból történő szolgáltatásvásárlás alapján 16.874 ezer forint került felhasználásra. Az időskorúak átmeneti elhelyezésével kapcsolatosan 10 férőhely, illetve az időskorúak nappali ellátásával kapcsolatosan 20 férőhely állt rendelkezésre a 2011. év folyamán.

Az Erzsébet téri garzonzház korábbi években történt felújításához igénybe vett hitel visszafizetéséhez a költségvetés 27.124 ezer forinttal járult hozzá az erre irányuló megállapodás alapján.

A Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar Salgótarjáni Intézetének működtetését a Megyei Önkormányzat, Salgótarján Megyei Jogú Város és a BGF közötti megállapodás szerint 39.420 ezer forint összegű támogatással segítette. A Megyei Önkormányzat ugyanilyen összegű támogatást biztosított.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetéséhez a Megyei Önkormányzattal kötött megállapodás alapján az önkormányzat 36.470 ezer forint támogatási összeget biztosított.

A Közgyűlési döntések többéves kihatású döntéseinek 2012. évi hatása 1.497.427 ezer forint kifizetést eredményezett.

Az önkormányzat által igénybevett hitelek következményeként 1.162.129 ezer forint kifizetés történt. Ezen belül a működési hitelek miatt 901.558 ezer forint összegű kötelezettség teljesítésére került sor.

A Baglyaskő Idősek Otthonában megállapodás szerint az időskorúak átmeneti elhelyezésével kapcsolatosan 10 férőhely, illetve az időskorúak nappali ellátásával kapcsolatosan 20 férőhely biztosítására került sor, amellyel kapcsolatosan 14.846 ezer forint kifizetésére került sor.

Az Erzsébet téri garzonzház felújításához igénybevett hitel költségeinek finanszírozásához a költségvetés 25.966 ezer forint összeget biztosított.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működési költségeinek finanszírozásában megállapodás alapján az önkormányzat 39.019 ezer forint összeggel vett részt.

A város területén a parkolóhelyek kiterjesztése, illetve a parkolási övezetek létrehozására a Közgyűlés döntésének következményeként 156.183 ezer forint összeg kifizetésére került sor.

Előző évi közgyűlési döntés következményeként a foglalkoztatást és munkahelyteremtést elősegítő pályázati keretből ebben az évben egy vállalkozás nyert 13.000 ezer forintot. Ennek segítségével egy üvegipari vállalkozás kezdte meg a termelést a városban.

**A 2012. évre vonatkozó közvetett támogatások nagysága  
a fejlesztési adatok alapján és indokolásuk**

**Hatósági eljárásra vonatkozó és közterületek igénybevételével kapcsolatos kedvezmények, mentességek:**

Kedvezmény, mentesség megnevezése	Kedvezmény, mentesség 2012. év			
	db		ezer Ft	
	terv	tény	terv	tény
Hatósági eljárásra vonatkozó mentesség	18	7	450	122,5
Közterület-használati díj kedvezmények	50	68	180	226

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

adatok forintban

Kedvezmény, mentesség megnevezése	Kedvezmény, mentesség			
	2012 tervek		2012 tény	
	db	érték	db	érték
Ingyenes lakáshasználat	3	915 588	5	830 936
Ingyenes helyiséghasználat	7	9 569 268	9	10 866 936
Kedvezményes lakáshasználat	9	9 029 736	1	185 196
Kedvezményes helyiséghasználat	0	0	19	10 011 759
Műteremlakások ingyenes műteremhasználat	5	815 184	5	815 184
<b>Összesen</b>	<b>24</b>	<b>20 329 776</b>	<b>39</b>	<b>22 710 011</b>

**Helyi adóhoz és gépjárműadóhoz tartozó kedvezmények, mentességek:**

Megnevezése	Kedvezmény, mentesség			
	2012 tervek		2012 tény	
	db	eFt	db	eFt
Helyi iparüzési adó	1.718	33.282	1.612	30.013
Építményadó	3	9.571	12	6.923
Idegenforgalmi adó	25	4.000	25	2.884
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>1.746</b>	<b>46.853</b>	<b>1.649</b>	<b>39.820</b>
Gépjárműadó	530	40.000	492	40.704
<b>Közvetett támogatások összesen</b>	<b>2.276</b>	<b>86.853</b>	<b>2.141</b>	<b>80.524</b>

**Hatósági eljárásra vonatkozó és közterületek igénybevételével 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 2012. évben 7 esetben 122,5 eFt értékben engedélyezett hatóságom költségmentességet, melyből 112,5 eFt értékben illeték-, 10.000 Ft értékben igazgatási szolgáltatási díj befizetésére vonatkozóan adtunk mentességet úgy, hogy a hatósági munka során a költségmentességre irányuló kérelmek száma és az azokhoz kapcsolódó mentesség összege előre konkrétan nem tervezhető.

A közterületek igénybevételével kapcsolatos kedvezményeket Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a közterületek használatáról szóló 15/2012. (III.29.) önkormányzati rendelete 10.§ (5) bekezdése szabályozza, mely az éves díjból 1 havi kedvezmény nyújtását teszi lehetővé, amennyiben a közterületet igénybe vevő éves díjfizetési kötelezettségét előre egy összegben teljesíti.

A 2012. évre tervezett kedvezmény száma a 2012. évi tényleges eredménytől 36%-kal több volt, hiszen 2012. évre megtörtént az engedélyek felülvizsgálata és a tartozások beszedése, azonban a helyi rendelet módosítása kapcsán, mely szerint a közterület-használati díjat az engedélyes a polgármester határozata alapján, 6 havi vagy ennél rövidebb ideig tartó közterület-használat esetén előre, egy összegben csekken vagy átutalással köteles megfizetni, többen igényeltek kedvezményes fizetési lehetőséget.

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

**Ingyenes lakáshasználatra** az alábbi közgyűlési határozatok alapján került sor:

- Beszterce Kosárlabda Klub (Erzsébet tér 1. 12/1, 12/5;) 178/2011.(IX.29.), és a 225/2012. (X.25.) Öh. sz. határozat
- Balogh Balázs András (Erzsébet tér 1. 16/4.) 176/2010.(IX.16.) Öh. sz. határozat
- SKÁID (Alagút út 10. 3/12.) 208/2012.(IX.27.) Öh. sz. határozat.
- Bolyai János Gimnázium ( Erzsébet tér 2. 13/6.) 192/2011.(X.27.) és a 208/2012.(IX.27.) Öh. sz. határozat.

**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 Istápolynos Lovagrend Salgótarjáni Szervezete (Meredek út 25.) 132/2010.(VII.1.) Öh. sz. határozat
- RNÖ (Mérleg út 2.) 86/2011.(IV.28.) és az 55/2012.(III.29.) Öh. sz. határozat
- Gézengúz Alapítvány (Március 15. út 34.) 90/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Rónafalu Baráti Társaság (Rónai u. 28. Rónafalu Műv.Ház) 172/2011.(IX.29.) és a 226/2012.(X.25.) Öh. sz. határozat
- Fenyvesi Zoltánné (Fáy A. krt. 37.) 223/2011.(XII.15.) Öh. sz. határozat
- VGÜ Kft. (Arany J. út 19/a. 6. pavilon) 5/2012.(III.29.) Öh. sz. határozat
- Háztartások Foglalkoztatásáért Alapítvány (Mérleg út 2. Civil Ház I/103.) 155/2012.(VI.28.) Öh. sz. határozat
- Salgótarjáni Önkéntes Tűzoltó Egyesület (Somoskő, Perczel Mór út) 8/2011. (I.20.) Öh. sz. határozat

**Kedvezményes helyiséghasználatra** az alábbi közgyűlési határozatok alapján került sor:

- Háztartások Foglalkoztatásáért Alapítvány (Mérleg út 2. Civil Ház II/205.) 106/2011.(V.28.) 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.) és a 131/2012.(V.23.) Öh. sz. határozat
- Gelencsér János (Játszó út 2.) 132/2009.(VI.30.) és a 181/2012.(VI.28.) Öh. sz. határozat

- Salgó Center Coop Zrt. (Tanács út 9.) 88/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- TIT (Mérleg út 2. I/107,108,108A,109,104,203 előadóterem) 106/2011.(V.26.) Öh. sz. határozat
- Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány (Mérleg út 2.) 146/2011.(VIII.25.) Öh.sz. hat.
- Hanga – Food Kft. (Arany J. út 19/A. 1.pavilon) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Chikán Gabriella (Arany J. út 19/A. 3.pavilon) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Ali-N Stúdió Kft. (Arany J. út 19/A. 4-5. pavilon) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Bézma Kft. (Arany J. út 19/A. 8.pavilon) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Compquard Perkom Kft. (Tanács út 7. fsz.1.) 130/2012.(V.23.) Öh. sz. határozat
- Majlik Viktória (Gorkij krt. 60.) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat

**A művészlakások** (Losonci út 58. fsz/12; Szerpentin út 28. 3/3.; Szerpentin út 33. 3/3.; Szerpentin út 35. 3/3.; Szerpentin út 37. 3/3.) esetében a lakások egy csökkentett áron kerülnek bérbeadásra (rendelet szerint), valamint a műterem használata után bérleti díj nem kerül számlázásra.

### **Helyi adóhoz 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 indokolttá.

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 köztisztviselő, 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 iparüzési 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 eFt 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.

**4.** A Htv. 13.§ b) pontja alapján mentes az építményadó alól a kizárólag az önálló orvosi tevékenységről szóló törvény szerinti háziorvos által nyújtott egészségügyi ellátás céljára szolgáló helyiség.

## *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 tanulói 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 árbe-

vételének 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 adóalanyisága 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.

**Immateriális javak, tárgyi eszközök elhasználódási fokjának bemutatása  
2012. évben**

Megnevezés	Eszközök bruttó értéke			Eszközök értékcsökkenése			Eszközök nettó értéke	Avultsági fok nettó érték/btto érték
	Tárgyévi nyitó állomány	évközi változás	Záró érték	terv szerinti écs. nyitó	évközi változás	Záró érték		
Immateriális javak	271 561	1 495	273 056	128 365	34 516	162 881	110 175	40,35%
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 706 199	2 866 079	16 572 278	2 595 966	1 183 153	3 779 119	12 793 159	77,20%
Gépek,berendezések és felszerelések	1 476 838	2 532	1 479 370	1 041 189	74 521	1 115 710	363 660	24,58%
Járművek	88 660	14 466	103 126	74 788	4 729	79 517	23 609	22,89%
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	9 435 702	-2 049 236	7 386 466	3 365 690	-600 894	2 764 796	4 621 670	62,57%
Összesen	24 978 960	835 336	25 814 296	7 205 998	696 025	7 902 023	17 912 273	69,39%

Az önkormányzati szintű elemzés szerint az eszközök avultsági mutatója a korrigált bázisú 2011. évhez viszonyítva (71,15%) csökkent 1,76 %-kal.

A korrekció oka alapvetően szervezeti változás. 2012-ben már nem kell kimutatni a társulások vagyonát az önkormányzat összesen vagyonában.

A csökkenés további oka a 2012.évi beruházások tervezettnél alacsonyabb szintje amely nem éri el az értékcsökkenés mértékét.

Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékének évközi növekedése valamint az üzemeltetésre átadott eszközök évközi csökkenése alapvetően a csapadékcatornahálózat 2012 évi üzemeltetésének visszavételéből következik.



**Önkormányzati tulajdonú gazdasági szervezetek  
mérleg szerinti kötelezettségeinek adatai**

ezer forint

Gazdasági szervezet megnevezése	Mérleg szerinti kötelezettségek		
	2010	2011	2012
Salgó Vagyon Kft.	230 135	172 199	960 811
Tarjánhő Kft.	501 330	580 888	*
VGÜ Kft.	139 102	138 994	140 297
Salgótarján Közművelődési Nonprofit Kft.	-	23 612	55 516
Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.	2 527	3 266	**
Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.	10 946	9 580	**
Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	18 460	67 925	18 516
Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.	1 141	2 212	1 152

\* 2012.évtől a Salgó Vagyon Kft. mérlegébenben

\*\* 2012. évtől a Salgótarján Közművelődési Nonprofit Kft mérlegében

# **Független Könyvvizsgálói Jelentés Kiegészítés**

rövidített összefoglalása

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának képviselőtestülete részére

Tárgy: **Salgótarján Megyei Jogú Város 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló véleményezéséről, valamint az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló auditálásáról**

Készítette:

**MBI Könyvvizsgáló Kft.**

nyilvántartási szám: 000588

3100 Salgótarján, Pécskő út 40.

**Mesterné Berta Ildikó**

**bejegyzett könyvvizsgáló**

Kamarai tagsági szám: 000183

3100 Salgótarján, Pécskő út 38.

Tel/fax: (32) 421-021

Könyvvizsgálatom célja annak megállapítása volt, hogy az önkormányzat 2012. évi zárszámadása, egyszerűsített éves költségvetési beszámolója a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény, a vonatkozó kormányrendeletek, valamint az államháztartási törvény előírásai szerint készült-e, minden lényeges összefüggést tartalmaz és a jogszabályi előírásoknak megfelelően megbízható és valós képet ad az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdésének megfelelően a zárszámadás tartalmazza a vonatkozó év terv- és tény, továbbá az előző év tényadatait is.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdésének megfelelően a zárszámadás tartalmazza:

- az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét (a pénzeszközök változásának bemutatását),
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, és
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást.
- az önkormányzat adósságának állományát lejárát, illetve adósságot keletkeztető ügyletek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A zárszámadás a költségvetéssel azonos szerkezetben készült, biztosítva ezzel az adatok összehasonlíthatóságát.

A 2012. évi beszámoló auditálásához, a zárszámadás véleményezéséhez az alábbi céllenőrzéseket végeztem.

### **I.1. Céllenőrzések tapasztalatai:**

#### **A/ A könyvvizsgálói megállapítások betartásának ellenőrzése**

1. 2011. évi beszámoló közzététele:

A 2011. évi beszámoló közzététele a Hivatalos Értesítőben megtörtént.

A könyvvizsgálói jelentés egy példányát az Állami Számvevőszéknek is megküldtük.

#### **B/ Intézményi és egyéb ellenőrzések**

SKÁID Gagarin Általános Iskola - Székhely Intézmény  
 SKÁID Kodály Zoltán Általános Iskola - Tagintézmény  
 SKÁID Beszterce lakótelepi Általános Iskola - Tagintézmény  
 Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola  
 Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola  
 Váczi Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény  
 Önkormányzat  
 Salgó Vagyon Kft.  
 Csarnok- és Piacigazgatóság

Az ellenőrzések a költségvetési szervek vonatkozásában a bizonylati rend- és okmányfegyelem betartására, valamint a mérlegvalódiság elvének maradéktalan érvényesülésére irányultak. A vizsgálat alapja – mintavételes eljárás keretében kiválasztott – bankbizonylatok, illetve pénztárbizonylatok tételes áttanulmányozása volt, valamint a főkönyvi kivonat egyezőségének vizsgálata az analitikus nyilvántartásokkal.

A vizsgált esetekben - az auditálási eltéréssel együtt - a mérleg egyezőség fennáll. Az auditálási eltérés a Csarnok- és Piacigazgatóságnál, illetve az Önkormányzatnál jelent meg, a vevőkövetelések, illetve a tárgyi eszközök értékének korrigálása miatt.

A Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74.§ (1) bekezdése szerint 2013. január 1-jétől az állam gondoskodik a köznevelési alapfeladatok ellátásáról az óvodai nevelés, a nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése, a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése kivételével.

Ennek alapján Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának fenntartásában lévő valamennyi köznevelési intézmény – kivéve a Salgótarjáni Összevont Óvodát – 2013. január 1. napjától állami fenntartásba kerül.

Fentiekre tekintettel, valamint a mérlegvalódiság alátámasztására valamennyi köznevelési intézménynél leltározás történt a 2012. december 31-i állapotnak megfelelően, annak érdekében, hogy a vagyonátadás 2013. január 1. állapotnak megfelelően megtörténjen. A vizsgált esetekben megállapítható, hogy a leltározott eszközök tényleges mennyisége és a nyilvántartott eszközök mennyisége között eltérés nem volt.

A 28/1997. (IX.30.) Ör. sz. rendelet alapján bevezetett - adósságrendezési eljárásra vonatkozó – intézményi adatszolgáltatásból megállapítható, hogy az intézmények eleget tettek jelentési kötelezettségüknek.

Az adatszolgáltatás alapján megállapítható, hogy 2012. évben nem volt olyan helyzet, amely alapján a költségvetési szervek 25 napon túli tartozásállományának mértéke elérte volna az éves költségvetési kiadási előirányzatuk 10 %-át.

A Salgó Vagyon Kft.-nél kiemelt vizsgálati szempont volt az ingatlanvagyon kataszter ellenőrzése. Vizsgáltam a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatok egyezőségét a költségvetési beszámoló mérlegében szereplő értékadatokkal, illetve az önkormányzati ingatlankataszter adataival való összhangját.

A vagyonkimutatásban szereplő intézmények eszközállománya egyező az egyszerűsített mérleg adataival.

Az alábbi esetekben tételes ellenőrzés történt:

- Belterületi út
- Közhasznú zöldterületek alatti földterület
- Külterületi út
- Külterületi patak,árok, meder
- Belterületi patak, árok, meder
- Temető alatti föld
- Transzformátor alatti föld

**A vagyonkimutatásban szereplő intézményi ingatlanok bruttó értéke összességében egyezik az ingatlanvagyon kataszter adataival.** Ingatlanok bruttó értéke 23.011.338,-eFt.

Ingatlanok bruttó értéke 23.011.338,-eFt. (38-as úrlap)

**A vagyonkimutatás és a vagyonkataszter az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló adataival összhangban van.**

## I.2. Vagyoni és pénzügyi helyzet elemzése

A mérleg adatainak felhasználásával vertikális és horizontális mutatókat számoltam:

Befektetett eszközök alakulása:

2008.	19.128.448,-eFt
2009.	18.914.937,-eFt
2010.	19.786.421,-eFt
2011.	20.373.025,-eFt.
2012.	19.359.998,-eFt

A befektetett eszközök növekedést mutatnak 2011. évig. Az önkormányzat vagyona a vizsgált időszakban növekedett. 2012. évben 1.013.027,-eFt-os csökkenés látható az előző évhez képest. A csökkenés alapvetően a Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás, A Hulladékrekultivációs Társulás és a Hivatásos Tűzoltóság vagyonának kivezetéséből, illetve az elszámolt értékcsökkenésből adódik.

Csökkenést mutat az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök értéke.

Forgóeszközök alakulása:

2008.	1.818.470,-eFt
2009.	2.125.225,-eFt
2010.	1.955.609,-eFt
2011.	2.747.688,-eFt
2012.	2.627.149,-eFt

A forgóeszközök 2012. évben 120.539,-eFt összeggel csökkentek. A forgóeszköz-csoporton belül 2012. évben a pénzeszközök értéke csökkent jelentős mértékben. .

Tőkeerősség: (saját tőke/ források összesen):

2008.	78,8 %
2009.	77,1 %
2010.	73,02 %
2011.	70,4 %
2012.	75,1 %

A saját tőke aránya 2012. évben növekedett.

Saját forrás aránya: (saját tőke + tartalék/összes forrás):

2008.	83,6 %
2009.	83,1 %
2010.	79,1 %
2011.	79,3 %
2012.	82,1 %

A mutató értéke arra ad választ, hogy az önkormányzat eszközeinek hány százalékát fedezi a saját forrás.

Eladósodás alakulása: (hosszú lejáratú kötelezettségek/összes forrás)

2008.	10,1 %
2009.	10,2 %
2010.	12,7 %
2011.	12,9 %
2012.	11,6 %

2008., 2009. években közel azonos szinten alakult az eladósodási mutató. 2010. évben növekedés látható, 2012. évben az előző évhez képest 1,3 %-kal csökkent az eladósodás. A szennyvízcsatorna beruházásban részt vevő önkormányzatokat megillető tulajdonrészt kötelezettségként kell a mérlegben kimutatni.

Kötelezettségek részaránya: (kötelezettség/összes eszköz)

2008.	16,4 %
2009.	16,9 %
2010.	20,9 %
2011.	20,7 %
2012.	17,9 %

A kötelezettségek részaránya 2008. évtől növekedett 2010. évig, 2011. évtől csökkenés látható. 2012. évben az előző évhez képest a kötelezettségek részaránya 2,8 %-kal csökkent, amely kedvező.

Forgótőke aránya: (forgóeszközök-rövid lejáratú kötelezettségek/saját forrás)

2008.	4,6 %
2009.	6,0 %
2010.	1,4%
2011.	5,4 %
2012.	7,1 %

A forgótőke a forgóeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek különbözeteként áll rendelkezésre. Jelzi, hogy a saját források hány százaléka fedez kötelezettség nélküli forgóeszközt. A mutató értéke, előző évhez képest növekedett, amely kedvezőbb fizetési pozíciót jelent.

A fizetőképesség alakulását a likviditási mutatók alapján elemezhetjük:

Likviditási gyorsráta: (pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek)

2008.	190,9 %
2009.	136,8 %
2010.	72,8 %
2011.	116,5 %
2012.	143,5 %

A rendelkezésre álló pénzeszközökből a rövid lejáratú kötelezettségek kiegyenlíthetőségének hányadát fejezi ki.

Normatív állami hozzájárulások alakulása:

Igényelt állami hozzájárulás:	2.326.623.318,-Ft
Tényleges járandóság:	2.288.033.815,-Ft
Eltérés:	38.589.503,-Ft

Normatív, kötött felhasználású támogatások alakulása:

Igényelt :	917.712.728,-Ft
Tényleges járandóság:	910.691.113,-Ft
Tényleges felhasználás	909.861.207,-Ft
Eltérés:	7.851.521,-Ft

## II. Összefoglalás:

Elvégeztem Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2012. évi egyszerűsített költségvetési beszámolójának, valamint a 2012. évi költségvetése végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelettervezetének vizsgálatát, amelyben a bevételek főösszege 12.617.112,-eFt, a kiadások főösszege 10.914.914,-eFt. A zárszámadási rendelettervezet előterjesztése az Önkormányzat polgármestere, jóváhagyása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

A vélemény kialakításához szükséges vizsgálatokat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, a zárszámadási rendelettervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel végeztem.

Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújtott a könyvvizsgálói vélemény kialakításához.

A 2012. évben végzett mintavételes ellenőrzések alapján megállapítható, hogy az analitikus nyilvántartások a főkönyvi kivonat és mérleg szerinti értékekkel, a vizsgált esetekben – az auditálási eltéréssel együtt - megegyeznek.

A beszámolót vagyonkimutatás támasztja alá. A vagyonkimutatásban szereplő önkormányzati eszközállomány a mérleg szerinti értékekkel azonos.

A 2011. évi CXCV. államháztartásról szóló 91. § (1) bekezdése szerint: A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. Ezen jogszabálynak megfelelően kerül betervezésre a zárszámadási rendelettervezet.

**Véleményem szerint Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelettervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel, rendeletalkotásra alkalmas.**

**Véleményem szerint az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló az Önkormányzat 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

**Az Önkormányzati ingatlankezelő nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatok az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak.**

**A zárszámadási rendelettervezet az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló adataival összhangban van.**

**Fentiek alapján Salgótarján Megyei Jogú Város 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót, valamint a 2012. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolót a képviselőtestület részére elfogadásra javaslom.**

Salgótarján, 2013. április 11.

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó  
ügyvezető

3100 Salgótarján, Pécskő út 40.

Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000588

MBI Könyvvizsgáló Kft.

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó  
bejegyzett könyvvizsgáló  
3100 Salgótarján, Pécskő út 38.  
Kamarai tagsági szám: 000183





Salgó Vagyon Kft.  
Salgótarján

# **VAGYONKIMUTATÁS**

**2012. ÉVI**

**KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉHEZ**

Készült: Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlés  
2013. áprilisi ülésére

---



## VAGYONKIMUTATÁS

Készült:

- Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének többször módosított 17/1996. (IV.29.) Ör.sz. önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodási rendjéről szóló rendelete alapján
- Adatszolgáltatás a 288/2009. (XII.15.) Korm. rendelet alapján

# TARTALOMJEGYZÉK

<b>Statisztika aláíró lap</b>	<b>1-1</b>
<b>Nyilatkozat</b>	<b>2-2</b>
<b>Igazolás adatszolgáltatás megküldéséről</b>	<b>3-3</b>
<b>Ellenőrző kiértékelés</b>	<b>4-5</b>
<b>Statisztika vagyonszesítő főábla</b>	<b>6-6</b>
<b>Forgalomképesség szerinti vagyonszesítő, és diagram</b>	<b>7-8</b>
<b>Kötelező mellékletek ( 1-6.sz. mellékletek )</b>	<b>9-16</b>

JELENTÉS 1616/12.

az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyonról

2012. december 31.

1. Az adatszolgáltató neve: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata

2. Cím: 3100 Salgótarján Múzeum tér 1.

3. Önkormányzat törzsszáma: 1225788

Dátum: 2013.03.20.

Az adatszolgáltató felelős

Vezetőjének neve: Dr. Gaál Zoltán

beosztása: jegyző

telefon: 32/311-683

e-mail: jegyzo@salgotarjan.hu

aláírása: .....

Kitöltő neve: Salgó Vagyon Kft.

beosztása: Tatár Csaba ügyv.ig.

telefonszáma: 32/521-340

e-mail címe: salgovagyon@svagyon.hu

aláírása: .....



PH



**Salgótarján Megyei Jogú Város  
Jegyzője**

---

szám:...../2013.

Tárgy: Nyilatkozat


**Magyar Államkincstár**  
**Nógrád Megyei Igazgatósága**  
**Salgótarján**  
Rákóczi út 15.  
3100

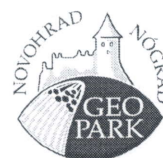
**Tisztelt Címzett!**

Az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyon nyilvántartási és adatszolgáltatási rendjéről szóló 147/1992. (XI.6.) Korm. rendelet alapján a helyi önkormányzatokat érintő statisztikai adatszolgáltatási kötelezettségünknek eleget téve nyilatkozom, hogy a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő, 2012. december 31-i záró állapotnak megfelelő ingatlanvagyon alapján az OSAP 1616/12. programnak megfelelő statisztikai jelentésünk valós adatokat tartalmaz.

Salgótarján, 2013. március 20.



  
Dr. Gaál Zoltán  
jegyző





Beáta Kalácskáné <kalacsokane@gmail.com>

---

## 1616. számú jelentés

1 üzenet

---

**Beáta Kalácskáné** <kalacsokane@gmail.com>

2013. március 20. 12:42

Címzett: gagyi.janosne@allamkincstar.gov.hu

Másolatot kap: ahi.nog@allamkincstar.gov.hu, jegyzo@salgotarjan.hu, kozgazd@salgotarjan.hu, kerika@salgotarjan.hu

Tisztelt Gagyi Jánosné!


Csatoltan megküldöm a 1225788 Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. évi ingatlanvagyonáról készült statisztikai adatszolgáltatást, további szíves felhasználásra.

Üdv.: Kalácskáné

---

### 4 melléklet

 **ISTATFEJ.TXT**  
1K

 **S1225788.zip**  
12K

 **ISTATKOZ.TXT**  
62K

 **ISTATSOR.TXT**  
145K

13.03.20  
1/1. oldal

Ingatlan-vagyon Statisztika

Teljes ellenőrzés eredménye

Önkormányzat: [1225788] Salgótarján

Minden tábla hibátlan, az előírt táblaközi ellenőrzések teljesülnek, a település hibátlan.

Salgótarján  
Ingatlanvagyon-Kataszter  
Múzeum tér 1.

2012. december 31.  
LELTÁR KIÉRTÉKELÉS - Csak az eltérések

13.03.20  
1.oldal

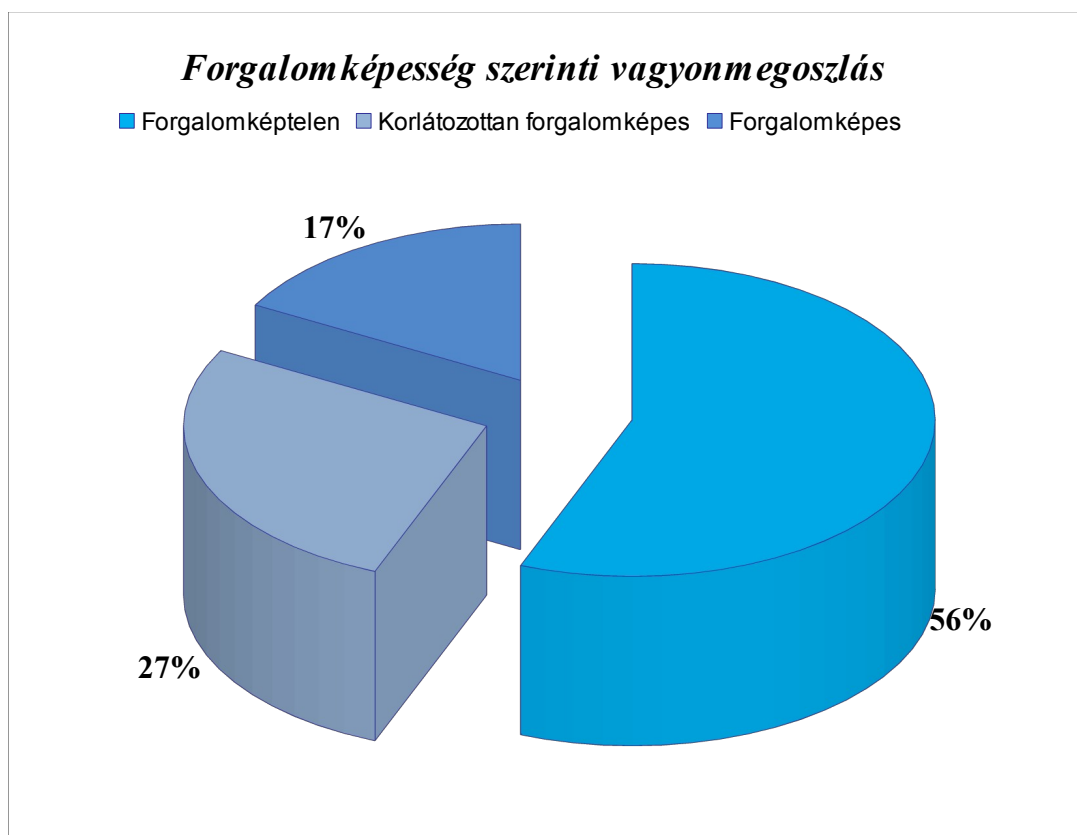
Utca+hsz.	Főkönyv.	Helyr.sz.	Lap	Megnevezés	Bruttó Könyv.	Leltár	Többslet	Hiány	
LISTA ÖSSZESEN:					0	0	0	0	0

S.	Megnevezés	ingatlan		földrészl.		könyv sz.br.		becslés sz.	
		darab	ha	m2	darab	E Ft	darab	E Ft	
		a	b	c	d	e	f	g	
01	Rendezett összes ingatlan	2726	1630	4140	2726	17195648	2726	26348266	
02	Rendezetlen, tulaj. került ingatl.	5	10	3710	5	168037	5	123465	
03	Rendezetlen, tulaj. kikerült ingat.	0	0	0	0	0	0	0	
04	Helyrajzi számmal nem rendelk. ing.	22	-----	-----	22	5647653	22	4629887	
05	Állomány összesen(1+2+4)	2753	1640	7850	2753	23011338	2753	31101618	
06	16.számlacsoportban nyilvántartott	16	24	3858	16	4597570	16	2447564	
07	05. sorból külföldi ingatlan	0	0	0	0	0	0	0	
08	05. sorból belterület	2240	1371	1004	2240	21945841	2240	30654212	
09	05. sorból külterület	513	269	6846	513	1065497	513	447406	
10	05. sorból forgalomképtelen	1218	409	8501	1218	13957843	1218	14776293	
11	05. sor. korlátozottan forg. képes	155	82	5014	155	5841237	155	11651814	
12	05. sorból forgalomképes	1380	1148	4335	1380	3212258	1380	4673511	
13	Beépítetlen terület összesen	1528	549	9419	1528	3983984	1528	4474648	
14	13. sorból 100%-os saját tul.	1506	543	8861	1506	3976136	1506	4456647	
15	13. sor. más önkor. közös tulajdon	0	0	0	0	0	0	0	
16	13. sorból egyéb közös tulajdon	22	6	558	22	7848	22	18001	
17	Beépített terület összesen	901	1090	8431	901	12998549	901	20919749	
18	17. sorból 100%-os saját tulajdon	681	250	3372	681	11246262	681	18113708	
19	17. sor. más önkor. közös tulajdon	2	0	2359	2	1285	2	386	
20	17. sorból egyéb közös tulajdon	45	4	3456	45	1282040	45	2503686	
21	17. sor. más tulajdonos által beép.	173	835	9244	173	468962	173	301969	
22	Egyéb önálló ingatlan összesen	324	-----	-----	324	6028805	324	5707221	
23	22. sorból 100%-os saját tulajdon	45	-----	-----	45	5727323	45	5013358	
24	22. sor. más önkor. közös tulajdon	0	-----	-----	0	0	0	0	
25	22. sorból egyéb közös tulajdon	279	-----	-----	279	301482	279	693863	
26	05. sor. önk. településen kívül fek	0	0	0	0	0	0	0	
27	05. sor. védett természeti terület	9	9	8718	9	31133	9	26035	
28	05. sorból műemléki védettségű	4	0	4099	4	71128	4	692612	



**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata**  
**Ingatlanvagyonának forgalomképesség szerinti**  
**megoszlása** **2012. évről**

Ingatlan forgalomképessége	összesen értéke (Br. Ft )	százalékban
<b>Forgalomképtelen</b>	<b>12 904 511 870</b>	<b>56%</b>
<b>Korlátozottan forgalomképes</b>	<b>6 107 745 266</b>	<b>27%</b>
<b>Forgalomképes</b>	<b>3 999 080 760</b>	<b>17%</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>23 011 337 896</b>	<b>100%</b>



Salgótarján                      Eszköz analitika - Kataszter                      13.03.20  
Ingatlanvagyon-Kataszter  
Múzeum tér 1.

Forgalomképesség		Bruttó
-----		
FORGALOMKÉPES	1712 db	3999080760
KORL.F.KÉPES	652 db	6107745266
F.KÉPTELEN	4183 db	12904511870
-----		
Eszköz analitika - Kataszter		Bruttó
-----		
Kataszteri eszköz ÖSSZESEN (6547 darab):		23011337896
-----		
		Bruttó
-----		
Kataszteri és egyéb eszköz MINDÖSSZESEN (6547 darab):		23011337896
-----		

# **Kötelező mellékletek**

a

**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodási rendjéről szóló 17/1996. (IV.29.) Ör. sz. rendelet 4.§. –nak megfelelően**

- |                 |  |
|-----------------|--|
| <b>1. számú</b> | <b>Vagyonkimutatás (mérlegbeszámolók összesítése)</b>                          |
| <b>2. számú</b> | <b>”0”-ra leírt eszközök állománya</b>   |
| <b>3. számú</b> | <b>Külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya</b> |
| <b>4. számú</b> | <b>A mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek állománya</b>             |
| <b>5. számú</b> | <b>Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok részletezése</b>            |
| <b>6. számú</b> | <b>Tartós részesedések részletezése</b>  |

Vagyonkimutatás 2012.évről (eFt)

1.sz. melléklet  
17/1996. (IV.29.) Ör.sz. rendelethez

Mérlegponrok megnevezése	Önkor-				Ebből törzsvagyon			Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon
	Csarnok- és Piacigazgatóság	KIGSZ	Egészségügyi-Szociális Központ	Polgármesteri Hivatal	Salgótarján MJV Önk.	Forgalom-képtelen	Korlátozottan forgalomképes	
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	69 887	968 358	113 282	342 846	17 871 901	8 202 157	9 689 227	888 964
I. Immaterialis javak	0	5 808	451	6 917	96 999	0	52 456	57 719
II. Tárgyi eszközök	69 887	962 550	112 831	335 929	12 567 306	7 649 037	5 568 221	831 245
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 724	847 616	108 523	318 649	11 449 647	6 803 395	5 337 222	652 542
2. Gépek, berendezések és felszerelések	1 163	112 950	3 519	11 916	234 112	75 976	129 817	157 867
3. Járművek		1 984	789	5 364	15 472		2 773	20 836
4. Tenyészállatok								
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	868 075	769 666	98 409	
6. Beruházásra a adott előlegek								
7. Állami készletek, tartalékok								
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése								
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	0	0	0	0	585 926	585 926		
1. Egyéb tartós részesedés					584 370	584 370		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
3. Tartósan adott kölcsön					6	6		
4. Hosszú lejáratú bankbetétek								
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések					1 550	1 550		
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
<b>IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba a adott, vagyonkezelésbe vett eszközök &lt;</b>					4 621 670	553 120	4 068 550	4 621 670

Mérlegsorok megnevezése	Önkormányzat					Ebből törzsvagyon		Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon
	Csamok- és Fiacigazgatóság	KISZ	Egészségügyi-Szociális Központ	Polgármesteri Hivatal	Salgótarján MJV Önk.	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	
B) FORGŐESZKÖZÖK	8 709	77 066	438 847	47 918	2 043 850	2 616 390		
I. Készletek		1 299	523		316	2 138		
II. Követelések		7 343	272 483	3 316	354 069	637 211		
III. Értékpapírok								
IV. Pénzeszközök	7 677	55 475	140 439	43 779	1 672 847	1 920 217		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	1 032	12 949	25 402	823	16 618	56 824		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>78 596</b>	<b>1 045 424</b>	<b>552 129</b>	<b>390 764</b>	<b>19 915 751</b>	<b>21 982 664</b>		
D) SAJÁT TŐKE	69 887	968 857	386 242	345 971	14 727 238	16 498 195		
E) TARTALÉKOK	1 011	64 921	161 491	44 599	1 277 746	1 549 768		
I. Költségvetési tartalékok	1 011	64 921	161 491	44 599	1 277 746	1 549 768		
II. Vállalkozási tartalékok								
F) KÖTELEZETTSÉGEK	7 698	11 646	4 396	194	3 910 767	3 934 701		
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek					2 563 526	2 563 526		
II. Rövid lejáratú kötelezettségek		8 143	46	191	1 329 827	1 338 207		
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	7 698	3 503	4 350	3	17 414	32 968		
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)</b>	<b>78 596</b>	<b>1 045 424</b>	<b>552 129</b>	<b>390 764</b>	<b>19 915 751</b>	<b>21 982 664</b>		

"0"-ra leírt eszközök állománya 2012. évben

ezer Ft

Önálló és részben önálló intézmény megnevezése	Eszközök bruttó értéke		
	Használatban lévő	Használaton kívüli	Összesen
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	878 825	0	878 825
Polgármesteri Hivatal Salgótarján	267 945	0	267 945
Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat	512 059	0	512 059
Egészségügyi-Szociális Központ	40 796	0	40 796
Csarnok- és Piacigazgatóság	3 547	0	3 547
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 703 172</b>	<b>0</b>	<b>1 703 172</b>

Külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya 2012. évben

<b>Önálló és részben önálló intézmény megnevezése</b>	<b>Eszközfajta megnevezése</b>	<b>Darabszám</b>
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	x	0
Polgármesteri Hivatal Salgótarján	x	0
Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat	x	0
Egészségügyi-Szociális Központ	x	0
Csarnok- és Piacigazgatóság	x	0
<b>Mindösszesen:</b>		<b>0</b>

A mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek állománya 2012. évben

ezer Ft

<b>Önálló és részben önálló intézmény megnevezése</b>	<b>Kötelezettség megnevezése</b>	<b>Összeg</b>
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	x	0
Polgármesteri Hivatal Salgótarján	x	0
Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat	x	0
Egészségügyi-Szociális Központ	x	0
Csarnok- és Piacigazgatóság	x	0
<b>Mindösszesen:</b>		<b>0</b>



**Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok részletezése**  
2012. év

5.számú melléklet

ezer Ft (Bruttó)

Megnevezés		Könyvszerinti Bruttó érték	
Egészségügyi-Szociális Központ		145 014	
Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat		1 310 402	
Csarnok- és Piacigazgatóság		107 571	
Polgármesteri Hivatal		481 879	
Salgótarján MJV Önkormányzata		14 481 552	
Salgótarján MJV Önkormányzatának tulajdonában szereplő ingatlanok			
Belterületi út ( föld és építmény )		5 275 890	
Külterületi út ( föld és építmény )		258 325	
Belterületi víz árok ( föld és építmény )		617 387	
Külterületi víz árok ( föld és építmény )		30 059	
Közterület föld és építmény		1 294 230	
Beépítetlen terület		385 768	
Termőföld		51 495	
<b>Transzformátorház alatti föld</b>		224	
Temető ( föld, épület, építmény )		355 056	
Lakóépületek alatti föld		68 819	
Intézmények alatti föld		478 793	
Nemlakás célú és egyéb épületek alatti föld		149 494	
Zárt csapadécsatorna		1 873 555	
Egyéb ingatlanok értéke		3 685 710	
<b>Összesen 2.):</b>		14 524 805	
Üzemeltetésre átadott föld, épület, építmény értéke			
Lakások		1 320 178	
Nemlakás célú helyiségek épületek		560 924	
Új szeméttelep		681 291	
Régi szeméttelep építmény		3 300	
St. Térség szennyvízcsatornahálózat		3 472 871	
Szennyvíztelep		416 465	
Ivóvízhálózatok		22 803	
Egyéb		7 088	
<b>Összesen 3.):</b>			
<b>Összesen 4. (1+3):</b>			<b>23 011 338</b>
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5.		45 860
Folyamatban lévő beruházások	6.		868 075

Tartós részesedések részletezése 2012. év

ezer Ft

Részesedés megnevezése	Állományi érték	Értékvesztés	Értékvesztés visszairása	Mérleg szerinti érték
Salgó Vagyon Kft	210 490	0	0	210 490
VGÜ Kft.	103 000	0	0	103 000
Salgótarján és Környéke Vízmű Kft.	137 340	0	0	137 340
Salgótarjáni Csatornamű Kft.	65 100	0	0	65 100
KRF Észak-magyarországi Regionális Zrt.	24 000	0	0	24 000
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.	36 540			36 540
Nógrádi Geopark Nonprofit Kft.	4 000	0	0	4 000
Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	2 500	0	0	2 500
Nm-i Önkormányzat Közútkezelő és Környezetvédelmi Nonprofit Kft.	150	0	0	150
Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.	1 000	0	0	1 000
ÉMIG Észak-magyarországi Nonprofit Kft.	250	0	0	250
<b>Összesen:</b>	<b>584 370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>584 370</b>

**Árfolyam- és kamatkockázatok  
az adósságszolgálati kötelezettség teljesítésében  
2012. év**

1.1 tájékoztató

Sor- szám	Megnevezés			árfolyam			2012. évi tervezett éves adósságszolgálat előirányzata Ft-ban			2012. évi tényleges adósságszolgálat Ft-ban						2012. évi tényleges adósságszolgálat Ft-ban		
				tervezett árfolyam 2012. évre Ft/CHF; EUR	tényleges árfolyam 2012-12-31	Átlagos árfolyam				I-III. negyedév			IV. negyedév					
	Hitelező bank	Hitelszerz. Száma	devizanem				tőketörlesztés éves	kamatfizetés éves	Tőketörlesztés + kamatfizetés	tőketörlesztés	kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	tőketörlesztés	kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	tőketörlesztés	kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés
1.	K&H Bank	RB-03	CHF	254,00	241,33	240,68	30 555 200	4 708 468	35 263 668	22 916 400	0	22 916 400	7 638 800	0	7 638 800	30 555 200	0	30 555 200
2.	K&H Bank	RB-05	CHF	254,00	241,33	240,68	16 666 400	2 543 112	19 209 512	12 499 800	0	12 499 800	4 166 600	0	4 166 600	16 666 400	0	16 666 400
3.	K&H Bank	RB-07	CHF	254,00	241,33	240,68	8 965 520	1 770 496	10 736 016	6 724 140	0	6 724 140	0	0	6 724 140	0	6 724 140	
4.	K&H Bank	RB-08	CHF	254,00	241,33	240,68	47 072 296	1 346 720	48 419 016	33 643 880	534 436	34 178 316	11 102 666	0	11 102 666	44 746 546	534 436	45 280 982
5.	K&H Bank	RB-09	EUR	310,00	290,27	289,14	6 354 920	3 131 168	9 486 088	4 766 190	1 422 135	6 188 325	1 588 730	0	1 588 730	6 354 920	1 422 135	7 777 055
6.	K&H Bank	RB-10	EUR	310,00	290,27	289,14	35 151 520	17 401 364	52 552 884	26 363 640	7 554 067	33 917 707	8 787 880	0	8 787 880	35 151 520	7 554 067	42 705 587
7.	K&H Bank	RQ-01	CHF	254,00	241,33	240,68	2 450 000	1 050 440	3 500 440	1 225 000	563 282	1 788 282	612 500	140 847	753 347	1 837 500	704 129	2 541 629
8.	CIB BANK	GA-035964	CHF	254,00	241,33	241,45	32 466 534	2 523 732	34 990 266	28 245 970	411 869	28 657 839	7 554 498	-85 209	7 469 289	35 800 468	326 660	36 127 128
9.	CIB BANK	GA-041958	CHF	254,00	241,33	241,45	22 416 008	2 733 552	25 149 560	16 811 901	1 019 851	17 831 752	4 496 409	118 799	4 615 208	21 308 310	1 138 650	22 446 960
10.	CIB BANK	G1A-052080	EUR	310,00	291,43	291,17	23 708 800	13 189 572	36 898 372	15 412 500	6 873 125	22 285 625	5 137 500	915 323	6 052 823	20 550 000	7 788 448	28 338 448
11.	CIB BANK	G3R-052081	HUF/EUR	310,00	291,43	291,17	7 566 000	3 408 208	10 974 208	5 667 000	1 343 096	7 010 096	1 889 000	287 136	2 176 136	7 556 000	1 630 232	9 186 232
12.	RAIFFEISEN BANK	MDB-02	EUR	310,00	291,70	289,79	5 945 800	4 672 856	10 618 656	4 890 526	2 606 525	7 497 051	1 609 848	647 963	2 257 811	6 500 374	3 254 488	9 754 862
13.	RAIFFEISEN BANK	MDB-03	EUR	310,00	291,70	289,79	27 921 700	18 213 244	46 134 944	19 716 336	9 995 299	29 711 635	6 490 163	2 716 301	9 206 464	26 206 499	12 711 600	38 918 099
14.	OTP BANK	I-2-10-4100	EUR	310,00	291,29	291,37	84 325 364	30 753 548	115 078 912	73 500 000	14 769 776	88 269 776	24 500 000	3 609 286	28 109 286	98 000 000	18 379 062	116 379 062
15.	MTB BANK	OH59BD226	EUR	310,00	291,29	290,24	0	13 019 988	13 019 988	0	6 387 540	6 387 540	0	1 751 052	1 751 052	0	8 138 592	8 138 592
16.	MTB BANK	OC59B0124	EUR	310,00	291,29	290,24	0	12 399 988	12 399 988	0	3 013 666	3 013 666	0	1 605 456	1 605 456	0	4 619 122	4 619 122
17.	Unicredit Bank	43 508	EUR	310,00	291,29	291,41	884 015 000	46 214 025	930 229 025	394 341 000	29 921 156	424 262 156	10 000 000	5 597 550	15 597 550	404 341 000	35 518 706	439 859 706
18.	Folyószámla hitel		HUF	1,00	1,00	1,00	399 000 000	16 000 000	415 000 000	399 217 450	5 572 463	404 789 913	0	4 390 858	4 390 858	399 217 450	9 963 321	409 180 771
19.	2012.évi adósságmegújító működési hitel		HUF	1,00	1,00	1,00	0	16 286 519	16 286 519	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>							<b>1 634 581 062</b>	<b>211 367 000</b>	<b>1 845 948 062</b>	<b>1 065 941 733</b>	<b>91 988 286</b>	<b>1 157 930 019</b>	<b>95 574 594</b>	<b>21 695 362</b>	<b>117 269 956</b>	<b>1 161 516 327</b>	<b>113 683 648</b>	<b>1 275 199 975</b>

**Árfolyam- és kamatkockázatok  
az adósságszolgálati kötelezettség teljesítésében  
2013. év**

1.2 tájékoztató

Sor- szám	Megnevezés			árfolyam		kamat		2013. évi tervezett adósságszolgálat Ft- ban	2013. évi tényleges adósságszolgálat Ft- ban I.n.év	2013. évi adósságszolgálat Ft-ban I.n.év tény+ II-IV.n.év terv
				tervezett árfolyam 2013. évre Ft/CHF; EUR	tényleges árfolyam 2013-03-31	tervezett kamat összesen (%)	tényleges kamat összesen I. n.év (%/év)			
	Hitelező bank	Hitelszerz. Száma	devizanem					Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés
1.	K&H Bank	RB-03	CHF	254,00	254,91	0,3	0,02	14 513 720	7 638 800	14 513 720
2.	K&H Bank	RB-05	CHF	254,00	254,91	0,3	0,008	7 916 540	4 166 600	7 916 540
3.	K&H Bank	RB-07	CHF	254,00	245,33	0,3	0,018	4 258 622	2 241 380	4 258 622
4.	K&H Bank	RB-08	CHF	254,00	240,91	2,08	1,169	29 169 150	11 276 768	29 169 150
5.	K&H Bank	RB-09	EUR	310,00	308,54	5,95	3,171	3 507 583	1 964 881	3 507 583
6.	K&H Bank	RB-10	EUR	310,00	308,54	5,95	3,171	19 281 371	10 775 879	19 281 371
7.	K&H Bank	RQ-01	CHF	254,00	254,91	5,5	2,721	1 163 750	612 500	1 163 750
8.	CIB BANK	GA-035964	CHF	254,00	255,00	1,18	0,19	18 071 611	9 538 597	18 071 611
9.	CIB BANK	GA-041958	CHF	254,00	255,00	1,84	0,85	11 047 763	5 901 650	11 047 763
10.	CIB BANK	G1A-052080	EUR	310,00	310,00	6,45	3,65	12 021 045	6 875 804	12 021 045
11.	CIB BANK	G3R-052081	HUF/EUR	310,00	310,00	5,73	2,93	3 965 093	2 178 225	3 965 093
12.	RAIFFEISEN BANK	MDB-02	EUR	310,00	306,70	9	6,2	4 231 692	2 464 666	4 231 692
13.	RAIFFEISEN BANK	MDB-03	EUR	310,00	306,70	9	6,2	16 838 791	9 766 058	16 838 791
14.	OTP BANK	I-2-10-4100	EUR	310,00	307,24	6,75	3,972	51 308 000	28 160 000	51 306 500
15.	MTB BANK	OH59BD226	EUR	310,00	309,36	6,3	3,5	24 617 555	13 536 155	24 616 055
16.	MTB BANK	OC59B0124	EUR	310,00	309,36	6	3,2	14 348 689	8 077 020	14 347 189
17.	Unicredit Bank	43 508	EUR	310,00	306,70	6,95	5,172	78 648 757	5 784 506	78 612 457
18.	Rövidlejáratú működési hitel		HUF	1,00	1,00	5,87	5,87	75 090 268	2 541 144	75 054 066
	Folyószámla hitel		HUF	1,00		5,87		10 000 000		10 000 000
<b>Összesen</b>								<b>400 000 000</b>	<b>133 500 633</b>	<b>399 922 999</b>

## **Indokolás az 1. számú tájékoztatóhoz**

Az adósságszolgálati kötelezettségek tervezése során kettős kockázati tényezőt kellett figyelembe venni:

- 1., A devizahitelek tőketörlesztése esetén a devizában fizetendő összegek deviza árfolyamának várható változását
- 2., A devizahitelek kamatainak fizetés esetén az alapkamat változásának és a devizaárfolyam változásának együttes hatását.
- 3., A forintbitelek kamatának fizetése esetén a felszámított kamat változásának hatását.

### **1.1 számú tájékoztató**

A 2012. évi költségvetés összeállítása során, figyelembe véve az árfolyamok és az alapkamatok változásának trendjét, a következő alapadatokkal számoltunk:

devizaárfolyam:	Euro	310 Ft/€
	Svájci Frank	254 Ft/CHF
alapkamat:	3 havi EURIBOR	3 %
	3 havi CHF LIBOR	1 %
forintkamat		10 %

2012. évben az adósságszolgálati fizetési kötelezettségek esetében a devizaárfolyam a bankok átlagában a tervezetthez képest

Euro esetében	93,65 %-ra
Svájci Frank esetében	94,84 %-ra teljesült.

Figyelembe véve az éves teljesítési adatokat megállapítható, hogy az adósságszolgálati kötelezettségek teljesítéséhez a tervezett előirányzatok elegendőek voltak

### **1.2 számú tájékoztató**

A 2013. évi költségvetés összeállítása során az előző évvel megegyező alapadatokkal számoltunk:

devizaárfolyam:	Euro	310 Ft/€
	Svájci Frank	254 Ft/CHF
alapkamat:	3 havi EURIBOR	3 %
	3 havi CHF LIBOR	1 %
forintkamat		10 %

Az I. negyedéves teljesítési adatok alapján megállapítható, hogy a tervezett árfolyam és kamat a bankok által érvényesített árfolyam és kamat mértéket meghaladja, jelenleg az adósságszolgálati előirányzat elegendő, beavatkozást nem igényel, rendkívüli kockázatkezelésre nem kell intézkedni.

**Az Önkormányzat folyamatban lévő és tervezett fejlesztései és ezek fedezete**  
ezer forint

Megnevezés	Beruházás összes költsége	2013. évi			
		előirányzatok		források	
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	belső forrás*	külső forrás**
<b>Önkormányzat</b>					
Beruházási kiadások					
Európa park emléktábla és új útjelző tábla kihelyezése	1 500	1 500	1 500	1 500	
területrendezés	1 236	1 236	1 236	1 236	
megvalósítása	190 081	190 081	190 081	27 156	162 925
Intermodális közösségi közlekedési csomópont előkészítésének költsége	1 575	1 575	1 575		1 575
Hulladékrekultiváció (Gyurtyános, Somlyóbánya) és művelési ágból kivonás	4 000	4 000	4 000	4 000	
Ipari park úthálózat fejlesztés lezárása	1 470	1 470	1 470	1 470	
Funkcióbővítő városrehabilitáció		1 111 776	1 111 776	265 654	846 122
Nagymező út - Kálmán Imre út közötti terület vízrendezése	1 100	1 100	1 100	1 100	
"GeoTur" Turisztikai attrakciófejlesztés pályázat	351 315	351 315	351 315	255	351 060
JAMMK B szárny belső udvar lefedés	15 000	15 000	15 000	15 000	
Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítése (pályázat)	126 311	126 311	126 311	6 315	119 996
Bátki József Községi Ház fűtőkorszerűsítése	1 500	1 500	1 500	1 500	
December 8. tér talajvízszint süllyesztése	19 450	19 450	19 450	19 450	
Önkormányzati felzárkóztatási támogatás (5/2012. BM rendelet alapján) Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	4 381	4 381	4 381		4 391
Térfelügyelő kamerarendszer bővítése	9 973	9 973	9 973	9 973	
Liget úti hordalékfogó	780	780	780	780	
Illyés Gyuláné Iskola csapadékvíz elvezetés	950	950	950	950	
MLSZ Országos labdarúgó pályaépítési program Arany J. tagiskola saját erő	7 821	7 821	7 821	7 821	
Bölcsöde kialakítás saját erő	5 000	5 000	5 000	5 000	
<b>A Természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban (TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0024)</b>					
Beruházási kiadások					
Bolyai természettudományos labor	129 172	129 172	129 172		129 172
<b>"Összefogás az áldozatokért" pályázat</b>					
Beruházási kiadások					
"Összefogás az áldozatokért" pályázat	2 100	2 100	2 100		2 100

\* Belső források:

- önkormányzati bevételek
- támogatásértékű felhalmozási bevételek
- minden egyéb, a külső forrásokba nem tartozó bevételek

\*\* Külső források:

- hitelek
- felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat**  
**Korrigált mérlege**  
**2012. év**

ezer forint

MEGNEVEZÉS	Előző év auditált egysz. besz. záró adatai	Hivatásos tűzoltóság és a Társulások adatai	Átszervezést figyelembe vevő korrigált adatok	Tárgyév auditált egysz. besz. záró adatai	Változások értéke
1.	2.	3.	4.=2-3	5.	6.=5-4
<b>ESZKÖZÖK</b>					
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	20 373 025	943 372	19 429 653	19 359 998	-69 655
I. Immateriális javak	219 183	75 987	143 196	110 175	-33 021
II. Tárgyi eszközök	13 497 166	866 385	12 630 781	14 042 227	1 411 446
III. Befektetett pénzügyi eszközök	586 664	1 000	585 664	585 926	262
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	6 070 012	0	6 070 012	4 621 670	-1 448 342
<b>B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	2 747 688	111 414	2 636 274	2 627 149	-9 125
I. Készletek	3 528	1 122	2 406	2 138	-268
II. Követelések	655 209	2 195	653 014	647 970	-5 044
III. Értékpapírok		0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	2 042 172	106 192	1 935 980	1 920 217	-15 763
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	46 779	1 905	44 874	56 824	11 950
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>23 120 713</b>	<b>1 054 786</b>	<b>22 065 927</b>	<b>21 987 147</b>	<b>-78 780</b>
<b>FORRÁSOK</b>					
<b>D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	16 282 475	946 137	15 336 338	16 502 678	1 166 340
I. Tartós tőke	16 229 291	201 061	16 028 230	16 028 230	0
II. Tőkeváltozások	53 184	745 076	-691 892	474 448	1 166 340
III. Értékelési tartalék		0	0	0	0
<b>E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>	2 049 151	108 097	1 941 054	1 549 768	-391 286
I. Költségvetési tartalékok	2 049 151	108 097	1 941 054	1 549 768	-391 286
II. Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0	0
<b>F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	4 789 087	552	4 788 535	3 934 701	-853 834
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 995 599	0	2 995 599	2 563 526	-432 073
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 753 688	552	1 753 136	1 338 207	-414 929
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	39 800	0	39 800	32 968	-6 832
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>23 120 713</b>	<b>1 054 786</b>	<b>22 065 927</b>	<b>21 987 147</b>	<b>-78 780</b>

Az Önkormányzat mérlegét az összehasonlíthatóság érdekében szükséges korrigálni tekintettel arra, hogy átszervezés eredményeként az Önkormányzat mérlegében 2012- évtől nem szerepel a Hivatásos Tűzoltóság, a Nm.-i Térségi Integrált Szakképző Központ valamint a Térségi Hulladékrehabilitációs Társaság mérlegadata.(3. oszlop)

Az Önkormányzat teljes eszközállomány 5,87 %-al csökkent. A csökkenés meghatározó tényezője az elszámolt amortizáció amely értékében magasabb a beruházások értékénél. Átsoportosulás látható az üzemeltetésre átadott eszközök és a tárgyi eszközök között a víziközművek üzemeltetésből való visszavétele miatt.

Az Önkormányzat mérlegének forrásoldalán látható jelentős tőkeváltozás alapvető oka a költségvetési tartalék valamint a kötelezettség állományából a hitelek állományának jelentős csökkenése eredményezte.

Az Önkormányzatnak a Salgó Vagyon Kft-vel szemben 20.000 eFt, illetve 21.892 ezer forint összegű követelése áll fenn.

Az Önkormányzatnak a Kelet-nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással szemben 13.911 eFt követelése áll fenn.

3. számú tájékoztató

**Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai  
pénzügyi helyzete illetve az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége**

**Salgó Vagyon Kft.**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	<b>A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)</b>	857 969		2 159 113
2.	I. Immateriális javak	1 278		18 310
3.	II. Tárgyi eszközök	856 691		2 140 803
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	<b>B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)</b>	91 931		558 792
6.	I. Készletek	21 254		75 052
7.	II. Követelések	38 686		479 618
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	31 991		4 122
10.	<b>C) Aktív időbeli elhatárolások</b>	24		38 138
11.	<b>ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)</b>	949 924		2 756 043
12.	<b>D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)</b>	329 378		1 213 638
13.	I. Jegyzett tőke	83 350		210 490
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék	46 250		678 708
16.	IV. Eredménytartalék	182 671		300 564
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	17 107		23 876
20.	<b>E) Céltartalékok</b>	0		24 758
21.	<b>F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)</b>	172 199		960 811
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	12 287		101 582
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	159 912		859 229
25.	<b>G) Passzív időbeli elhatárolások</b>	448 347		556 836
26.	<b>FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25.sor)</b>	949 924		2 756 043

**Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:**

2012. június 30. napjával a Tarjánhó Kft. beolvadt a Salgó Vagyon Kft.-be. A két társaság egyesülése, az átalakulás nagymértékű változást idézett elő a Salgó Vagyon Kft. vagyoni, pénzügyi helyzetében. Az erőforrások egyesítése révén egy vagyoni helyzetében megerősödött, a nehézségekkel és kihívásokkal könnyebben szembe nézni tudó társaság jött létre.

**2012.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:**

- Átmeneti kölcsön: 20.000.000 Ft
- Hitel: 21.892.242 Ft



**AZ Önkormányzat és aminősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai tájékoztató  
pénzügyi helyzete illetve az  
Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége**

**Salgótarján és Környéke Vízmű Kft.**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbíté- s	Tárgyév
1.	<b>A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)</b>	1 805 516		1 791 624
2.	I. Immateriális javak	892		424
3.	II. Tárgyi eszközök	1 802 925		1 789 718
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 699		1 482
5.	<b>B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)</b>	255 566		459 077
6.	I. Készletek	21 696		21 854
7.	II. Követelések	225 874		427 075
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	7 996		10 148
10.	<b>C) Aktív időbeli elhatárolások</b>	102 897		328
11.	<b>ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)</b>	2 163 979		2 251 029
12.	<b>D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)</b>	1 396 535		1 404 829
13.	I. Jegyzett tőke	206 280		206 280
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék	1 051 526		1 051 526
16.	IV. Eredménytartalék	97 013		138 305
17.	V. Lekötött tartalék	892		424
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	40 824		8 294
20.	<b>E) Céltartalékok</b>	77 832		68 312
21.	<b>F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)</b>	361 955		465 923
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 054		542
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	359 901		465 381
25.	<b>G) Passzív időbeli elhatárolások</b>	327 657		311 965
26.	<b>FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25.sor)</b>	2 163 979		2 251 029

**Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:**

A társaság folyószámla hitellel képes fenntartani fizetőképességét, így a pénzeszköz állománya és a rövid lejáratú hitelek állománya értelemszerűen egymásra hatással van. Az alacsonyabb pénzeszközállomány magasabb folyószámla hitelt von maga után. A pénzügyi mutatók nagy része a társaság jellegét és tevékenységét figyelembe véve elfogadhatónak mondható, mivel azok az általánosan elfogadott mérték körül alakultak és évről évre javulást mutatnak. A likviditás területén az elmúlt években tapasztalható egyértelmű javulás megtorpant, mely a díjakban meg nem térülő többletköltségek mellett a fizetőképesség romlásának is tulajdonítható.

**2012.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:**

A társaságnak az Önkormányzat felé fizetési kötelezettsége nem áll fenn.

**Az Önkormányzat és aminationított többségi tulajdonú gazdasági társaságok tájékoztató  
pénzügyi helyzete illetve az  
Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége**

**Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft.**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	<b>A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)</b>	723 827		675 583
2.	I. Immateriális javak	29 032		24 521
3.	II. Tárgyi eszközök	532 765		515 721
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	162 030		135 341
5.	<b>B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)</b>	294 569		287 913
6.	I. Készletek	3 725		2 836
7.	II. Követelések	269 059		246 202
8.	III. Értékpapírok	10 740		25 718
9.	IV. Pénzeszközök	11 045		13 157
10.	<b>C) Aktív időbeli elhatárolások</b>	7 997		1 607
11.	<b>ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)</b>	1 026 393		965 103
12.	<b>D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)</b>	510 735		506 813
13.	I. Jegyzett tőke	72 680		72 680
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék	385 697		385 697
16.	IV. Eredménytartalék	-3 479		-3 479
17.	V. Lekötött tartalék	3 505		3 505
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	52 332		48 410
20.	<b>E) Céltartalékok</b>	0		0
21.	<b>F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)</b>	219 613		93 644
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	130 000		
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	89 613		93 644
25.	<b>G) Passzív időbeli elhatárolások</b>	296 045		364 646
26.	<b>FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25.sor)</b>	1 026 393		965 103

**Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:**

A 2012. évben a társaság tőkehelyzete erősödött, a finanszírozás a saját források felé tolódott el. A külső források aránya az összes forráson belül csökkenést mutat. A fordulónapon a követelések állománya teljes mértékben fedezte a Csatornamű Kft. kötelezettségeit. A rövid távú likviditásra jellemző, hogy a likvid eszközök (pénzeszközök, értékpapírok, követelések) fedezték a rövid lejáratú kötelezettségeket.

**2012.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:**

A társaságnak az Önkormányzat felé fizetési kötelezettsége nem áll fenn.

3. számú tájékoztató

**Az Önkormányzat és aminősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete illetve az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége**

**VGÜ Salgótarjáni Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.**

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	<b>A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)</b>	107 782		138 876
2.	I. Immateriális javak	262		717
3.	II. Tárgyi eszközök	107 520		138 159
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	<b>B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)</b>	233 487		229 808
6.	I. Készletek	8 978		8 149
7.	II. Követelések	92 651		121 336
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	131 858		100 323
10.	<b>C) Aktív időbeli elhatárolások</b>	2 970		6 720
11.	<b>ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)</b>	344 239		375 404
12.	<b>D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)</b>	174 127		197 356
13.	I. Jegyzett tőke	103 000		103 000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék	6 264		6 264
16.	IV. Eredménytartalék	56 589		52 963
17.	V. Lekötött tartalék	4 595		11 900
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	3 679		23 229
20.	<b>E) Céltartalékok</b>	23 500		29 600
21.	<b>F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)</b>	138 994		140 297
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	12 000		27 006
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	126 994		113 291
25.	<b>G) Passzív időbeli elhatárolások</b>	7 618		8 151
26.	<b>FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25.sor)</b>	344 239		375 404

**Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:**

A társaság pénzügyi helyzetére a pénzügyi válság tartós elhúzódása, mint külső gazdasági környezeti tényező mellett, leginkább a kötelező hulladékkezelési közszolgáltatás vevőkintlévőségeinek alakulása hatott.

A tárgyév során tevékenységeinek folyamatos és biztonságos ellátásához szükségszerű fejlesztéseket, a hulladékkezelési közszolgáltatási tevékenység előregedett gépparkjának eszközpótlásait, hosszú lejáratú, kedvezményes kamatozású, forint alapú banki hitel igénybevételével tudta biztosítani.

A feladatellátáshoz szükséges anyagbeszerzések ütemezésével, szállítási, fizetési határidők meghosszabbításával eleget tudtak tenni a tárgyévi adó, járulék és egyéb fizetési kötelezettségeiknek.

Az éves gazdálkodás során átmeneti likviditási problémák megszüntetésére folyószámla hitelkeret áll rendelkezésükre.

**2012.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:**

A Kft.-nek parkoló üzemeltetés beszedett bevételével kapcsolatos elszámolás miatt 4.608.265 Ft kötelezettsége áll fenn.

**Az Önkormányzat és aminosított többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete  
illetve az  
Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége**

**Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	<b>A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)</b>	162		111
2.	I. Immateriális javak	39		23
3.	II. Tárgyi eszközök	123		88
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	<b>B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)</b>	13 032		9 837
6.	I. Készletek			
7.	II. Követelések			1 552
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	13 032		8 285
10.	<b>C) Aktív időbeli elhatárolások</b>	0		0
11.	<b>ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)</b>	13 194		9 948
12.	<b>D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)</b>	10 982		8 796
13.	I. Jegyzett tőke	1 000		1 000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék			
16.	IV. Eredménytartalék	3 174		9 982
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	6 808		-2 186
20.	<b>E) Céltartalékok</b>	0		0
21.	<b>F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)</b>	2 212		1 152
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	2 212		1 152
25.	<b>G) Passzív időbeli elhatárolások</b>	0		0
26.	<b>FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25.sor)</b>	13 194		9 948

**Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:**

A társaság költségtakarékos gazdálkodásának eredményeként a 2012-es gazdasági évben pénzügyi nehézségei nem merültek fel.

**2012.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:**

A társaságnak az Önkormányzat felé fizetési kötelezettsége nem áll fenn.

**Az Önkormányzat és aminősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete  
illetve az  
Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége**

**Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	<b>A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)</b>	5 925		153 724
2.	I. Immateriális javak	166		614
3.	II. Tárgyi eszközök	5 759		153 110
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	<b>B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)</b>	35 446		91 334
6.	I. Készletek			439
7.	II. Követelések	1 967		17 673
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	33 479		73 222
10.	<b>C) Aktív időbeli elhatárolások</b>	142		1 769
11.	<b>ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)</b>	41 513		246 827
12.	<b>D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)</b>	9 831		72 580
13.	I. Jegyzett tőke	500		36 540
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék			15 590
16.	IV. Eredménytartalék			17 592
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	9 331		2 858
20.	<b>E) Céltartalékok</b>	0		8 330
21.	<b>F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)</b>	23 612		55 516
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	23 612		55 516
25.	<b>G) Passzív időbeli elhatárolások</b>	8 070		110 401
26.	<b>FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25.sor)</b>	41 513		246 827

**Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:**

2012. június 30. napjával a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. beolvadt a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-be. A társaság pénzügyi helyzete a 2012-es évben kiegyensúlyozott volt, likviditási nehézségei nem voltak.

**2012.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:**

A társaságnak az Önkormányzat felé fizetési kötelezettsége nem áll fenn.

**Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai 3. számú tájékoztató pénzügyi helyzete  
illetve az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége**

**Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.**

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	<b>A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)</b>	35 420		103 910
2.	I. Immateriális javak	122		589
3.	II. Tárgyi eszközök	35 298		103 321
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	<b>B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)</b>	55 603		28 198
6.	I. Készletek	1		144
7.	II. Követelések	465		106
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	55 137		27 948
10.	<b>C) Aktív időbeli elhatárolások</b>	29 806		9 217
11.	<b>ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)</b>	120 829		141 325
12.	<b>D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)</b>	6 086		8 031
13.	I. Jegyzett tőke	2 500		2 500
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék			
16.	IV. Eredménytartalék	3 430		3 586
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	156		1 945
20.	<b>E) Céltartalékok</b>	0		0
21.	<b>F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)</b>	67 925		18 516
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			1 600
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	67 925		16 916
25.	<b>G) Passzív időbeli elhatárolások</b>	46 818		114 778
26.	<b>FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25.sor)</b>	120 829		141 325

**Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:**

A társaság pénzügyi helyzete stabil, kiegyensúlyozott. A tevékenységük folyamatos, zökkenőmentes ellátásához az önkormányzati és állami támogatások időben rendelkezésükre álltak.

**2012.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:**

- 2012. évi fel nem használt önkormányzati támogatás: 862.935 Ft
- Civil szervezetek által fizetett költségtérítés önkormányzatot megillető összege: 425.147 Ft

KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE

4. tájékoztató

KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	2012 évi előirányzat e Ft	Teljesítés e Ft	2013. évi terv	2014. évi terv	KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE								
					Belső forrás				Külső forrás				
					2012. évi előir.	2012. évi telj.	2013. évi terv	2014. évi terv	2012. évi előir.	2012. évi telj.	2013. évi terv	2014. évi terv	
<b>I - V. FEJEZET ÖSSZESEN</b>													
Kiadások													
Működési költségvetés													
Személyi juttatás	2 929 521	2 890 235	928 389	920 000	2 929 176	2 889 890	928 389	920 000	345	345	0	0	
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó	764 586	756 165	237 160	235 000	764 129	755 708	237 160	235 000	457	457	0	0	
Dologi kiadás	2 659 436	2 500 901	1 616 206	1 579 916	2 077 507	1 926 672	1 612 206	1 575 916	581 929	574 229	4 000	4 000	
ebből - élelmezési kiadás	481 368	478 001			481 368	478 001			0	0			
karbantartási kiadás	20 538	24 062			18 189	21 713			2 349	2 349			
Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 040 639	923 751	1 100 000	1 100 000	1 040 639	923 751	1 100 000	1 100 000	0	0	0	0	
Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások	2 726	2 739	0	0	2 179	2 192	0	0	547	547	0	0	
Ellátottak pénzbeli juttatása	26 463	24 416	0	0	26 463	24 416	0	0	0	0	0	0	
Támogatás értékű működési kiadás	698 669	697 579	85 000	70 000	661 721	660 631	85 000	70 000	36 948	36 948	0	0	
Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre	814 587	810 739	420 000	380 000	765 623	677 366	420 000	380 000	48 964	133 373	0	0	
Működési c. támogatási kölcsön	232 253	143 873	0	0	232 253	143 873	0	0	0	0	0	0	
Felújítás	213 579	183 644	30 000	22 000	213 477	183 542	30 000	0	102	102	0	22 000	
Felhalmozási kiadás	737 808	494 841	486 619	0	524 023	70 293	243 893	0	213 785	424 548	242 726	0	
Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre	150 556	133 879	20 000	20 000	150 416	133 739	20 000	0	140	140	0	20 000	
Támogatás értékű felhalmozási kiadás	24 402	24 402	0	0	24 402	24 402	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási c. támogatási kölcsön	13 911	13 911	0	0	13 911	13 911	0	0	0	0	0	0	
Működési c. támogatási kölcsön törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Függő, átfutó, kiegy. kiadások	0	11 950	0	0	0	11 950	0	0	0	0	0	0	
Hitel törlesztés	1 241 799	1 188 205	444 784	615 650	1 661 270	1 607 676	444 784	615 650	-419 471	-419 471	0	0	
Kamatfizetés	179 400	113 684	238 466	137 954	179 400	113 684	238 466	0	0	0	0	137 954	
Tartalékok	977 344	0	60 000	60 000	815 344	0	60 000	39 954	162 000	0	0	20 046	
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>12 707 679</b>	<b>10 914 914</b>	<b>5 666 624</b>	<b>5 140 520</b>	<b>12 081 933</b>	<b>10 163 696</b>	<b>5 419 898</b>	<b>4 936 520</b>	<b>625 746</b>	<b>751 218</b>	<b>246 726</b>	<b>204 000</b>	

## **Előzetes hatástanulmány**

### **Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési beszámolója 2012. év**

előterjesztő: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester  
készült a Közgyűlés 2013. április 25-i ülésére

#### **Összegzés:**

A jogszabály alapján megjelenő költségvetési hatásokat az előterjesztésben foglaltak tételesen tartalmazzák.

A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapozza meg. Az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtása során a jóváhagyott előirányzatokhoz képest a költségvetési célokkal, feladatokkal összefüggésben bevételi többletek, kiadási előirányzatok növelése, valamint az előirányzatok átcsoportosításainak szükségessége jelentkezik. Annak érdekében, hogy a szükséges előirányzati korrekciók megjelenjenek a költségvetési rendeletben, a jogszabályt módosítani kell.

Amennyiben a költségvetési rendelet korrekciójára nem kerülne sor, a költségvetés feltételrendszere nem igazodna a célkitűzések megvalósításához tartozó körülményekhez, illetve nem teremtené meg az előirányzati feltételeket a feladatok végrehajtásához.

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, 2013. április 11.

Telek László  
irodavezető