

**SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS**  
**ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**KÖLTSÉGVETÉSE**  
**2014. ÉV**



Salgótarján, 2014. február 03.

Előterjesztő:

Székyné dr. Sztrémi Melinda  
polgármester

## TARTALOMJEGYZÉK

	Oldal- szám
<b>Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2014. (...) önkormányzati rendelete a 2014. évi költségvetésről</b>	1
1. melléklet – Bevételek és kiadások előirányzatai	14
2. melléklet – Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése	45
3/a melléklet – Az önkormányzati költségvetés mérlege 2014. – Bevételek	52
3/b melléklet – Az önkormányzati költségvetés mérlege 2014. – Kiadások	53
4/a. melléklet – A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2014. év	54
4/b. melléklet – Parkoló építési alap bevételei és kiadásai 2014. év	55
5. melléklet – Önkormányzati intézmények és az önkormányzat 2014. évi engedélyezett létszáma	56
6. melléklet – 2014. évi többéves kihatással járó döntések hatása éves bontásban	57
7. melléklet – A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2012 – 2014. évi tervszámát külön bemutató mérleg	58
8. melléklet – 2014. évi környezetvédelmi feladatterv	59
9. melléklet – 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és indokolása	62
10. melléklet – Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei, kiadásai	65
<b>Általános indokolás a 2014. évi költségvetésről szóló .../2014. (...) önkormányzati rendelethez</b>	78
<b>Részletes indokolás a 2014. évi költségvetésről szóló .../2014. (...) önkormányzati rendelethez</b>	116
<b>Segédlet a 2014. évi költségvetési rendelet 1-2. mellékletéhez</b>	122
1. táblázat – A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2014. évre	129
2/a. táblázat – Az önkormányzati költségvetés mérlege – Bevételek	131
2/b. táblázat – Az önkormányzati költségvetés mérlege – Kiadások	132
3. táblázat – Hitelállomány – Lejárat szerint	133
4. táblázat – Hitelállomány – Eszközök szerint	134
5. táblázat – Hitelállomány – Hitelezők szerint	135
6. táblázat – Kamatfizetés és kezelési költség	136
7. táblázat – Többéves kihatással járó döntések éves bontásban és indokolása	137
8. táblázat – Közvetett támogatások és indokolása	144
9. táblázat – Beruházásokkal létrehozott létesítmények működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát biztosító források 2014. év	152
1. Tájékoztató Kötelezettségek forrásösszetétele	153
2. Tájékoztató Vagyonrendelet szerinti adatlapok az új beruházásokhoz	154
Előzetes hatástanulmány	
<b>Könyvvizsgálói jelentés</b>	

## **Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének**

*.../2014. (...) önkormányzati rendelete*

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

#### **2014. évi költségvetéséről**

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés) Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában kapott felhatalmazás, továbbá Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a alapján a következőket rendeli el:

#### **ELSŐ FEJEZET**

##### **A rendelet hatálya**

##### **1. §**

A rendelet hatálya kiterjed:

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

##### **2. §**

(1) A Közgyűlés a költségvetési címrendet a (2) – (5) bekezdések alapján állapítja meg.

(2) A gazdasági szervezettel rendelkező, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását az I. melléklet I.-II. fejezete tartalmazza.

(3) A rendelet I. mellékletében az Önkormányzat önálló címet alkot.

(4) A rendelet I. mellékletében a Polgármesteri Hivatal önálló címet alkot.

(5) A fejezeti kezelésű előirányzatok külön címet alkotnak. A fejezeti általános tartalékot és céltartalékot fejezeti kezelésű előirányzatként kell megtervezni.

## MÁSODIK FEJEZET

### A költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja

#### 3. §

- (1) A Közgyűlés a 2014. évi önkormányzati költségvetés
- |                                      |                                 |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| a) kiadási főösszegét                | <b>9.224.815 ezer forintban</b> |
| b) bevételi főösszegét               | <b>7.441.291 ezer forintban</b> |
| c) pénzmaradvánnyal fedezett hiányát | <b>1.783.524 ezer forintban</b> |
- állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a pénzügyi műveletekkel csökkentett 2014. évi önkormányzati költségvetés
- |               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| a) kiadásait  | <b>9.223.067 ezer forintban</b> |
| b) bevételeit | <b>9.224.815 ezer forintban</b> |
- állapítja meg.

#### 4. §

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

#### 5. §

- (1) A Közgyűlés a 3.§ (1) bekezdés c) pontjában meghatározott hiány finanszírozását a költségvetés
1. működési szektorában
- |  |                       |
|--|-----------------------|
| a) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból | 1.046.665 ezer forint |
|--|-----------------------|

2. felhalmozási szektorában

a) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból 736.859 ezer forint  
összegben határozza meg.

- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési évben jelentkező likviditási feszültségek feloldása érdekében, 400.000 ezer forint összegű folyószámlahitel-keret fenntartására.
- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a költségvetési évben havonta esedékes személyi juttatások kifizetését biztosító bérhitel igénybevételére irányuló 100.000 ezer forint összegű keretszerződés aláírására.
- (4) Amennyiben a 3.§ (1) bekezdésnek a) és b) pontjában meghatározott bevételi és kiadási főösszeg teljesítésének egyenlegeként bevételi többlet jelenik meg, abban az esetben a bevételi többlet felhasználásról a Közgyűlés ezen rendelet módosításával, vagy az Önkormányzat 2015. évi költségvetésére vonatkozó rendeletében dönt.

### HARMADIK FEJEZET

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

#### 6. §

- (1) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 3.§ (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásaiból (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 12. cím) az  
**általános tartalékként 35.984 ezer forintot**
- (2) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 3.§. (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásából  
**céltartalékként 205.562 ezer forintot**  
különít el az 1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 13. cím kiemelt előirányzatai alapján meghatározott célokra.

#### 7. §

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

#### 8. §

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

#### 9. §

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

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

#### 10. §

A Csarnok- és Piacigazgatóság 13.200 ezer forintot köteles befizetni a bevételeiből az önkormányzati költségvetés javára.

Az első félévre esedékes 6.600 ezer forint befizetési kötelezettséget 2014. július 31. napjáig, a második félévre esedékes 6.600 ezer forint kötelezettséget 2014. december 20. napjáig kell teljesítenie.

#### 11. §

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

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

## 12.§

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

### NEGYEDIK FEJEZET

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

## 13. §

- (1) A **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-n** keresztül ellátandó feladatok végrehajtásának támogatása a társasággal kötendő támogatási szerződés finanszírozási ütemei szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított támogatásra is. (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 9. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)
- (2) A **Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft-n** keresztül ellátandó feladatok támogatása a társasággal kötendő megállapodás szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 9. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)
- (3) Az (1)-(2) bekezdésben meghatározott társaságok támogatásának folyósítását – 2014. évre érvényes megállapodás hiányában – ezen rendelet hatálybalépését követően a megállapodás aláírásáig fel kell függeszteni.

## 14. §

A **Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány** támogatására a közalapítvánnyal kötött támogatási megállapodás alapján kerül sor, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 9. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)

A Közalapítvány támogatását – 2014. évre szóló finanszírozási megállapodás hiányában – a megállapodás módosításáig a 2013. évre érvényes eredeti előirányzat alapulvételével, havi átlagos ütem nagyságrendjében lehet folyósítani.

## 15.§

A **Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása** által ellátott feladatok támogatása a társulással kötendő megállapodás szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 7. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)

A Társulás támogatását – 2014. évre szóló finanszírozási megállapodás hiányában – a megállapodás megkötéséig az önkormányzat 2014. évi költségvetésének a feladatra irányuló kiadások eredeti előirányzatának alapulvételével, havi átlagos ütem nagyságrendjében lehet folyósítani.

## 16. §

- (1) Az általános tartalék, a közművelődési feladatok, sportfeladatok, civil feladatok, ifjúsági feladatok, oktatási feladatok, szociális-egészségügyi feladatok központosított előirányzatai terhére, Önkormányzaton kívülre önkormányzati támogatást folyósítani, csak gazdálkodó szervezet részére és konkrét feladatot, valamint a számadási kötelezettséget előíró megállapodás alapján lehet.
- (2) Önkormányzati támogatás addig nem folyósítható, amíg a kedvezményezettnek az Önkormányzat felé meg nem fizetett köztartozása van, illetve ameddig a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról a megállapodásban előírt, de elmulasztott számadási kötelezettséget nem teljesítette.

## 17. §

- (1) Önkormányzati kezességvállalásra csak a Közgyűlés döntése alapján az önkormányzati költségvetés javára fizetendő kezességvállalási díj ellenében kerülhet sor. A kezességvállalási díj mértéke a kezességgel biztosított kötelezettség összegének évi 4,0%-a, amely a kezesség vállalásakor esedékes és a kezességgel biztosított kötelezettségnek a kezesség elvállalásakor mértékéhez igazodik.
- (2) A kezesség beváltása esetén, azt követően a polgármester – a tartozás eredeti kötelezettjének adatszolgáltatása alapján – köteles a Közgyűlésnek tételesen beszámolni a kezesség beváltásának szükségességéről és annak nagyságáról, és javaslatot tenni az



önkormányzati költségvetésből kifizetett összeg behajtása érdekében teendő intézkedésekre.

## ÖTÖDIK FEJEZET

### A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

#### 18. §

- (1) A Közgyűlés a 6.§ (1) bekezdésében jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát – alapítványi forrás átadása kivételével – a polgármesterre átruházza. A polgármester e jogosítványát a következő korlátozás mellett gyakorolhatja:
- Az általános tartalék terhére a tárgyidőszakot megelőzően kötelezettség nem vállalható.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az alábbi költségvetési célelőirányzatok – alapítványi forrás átadása kivételével – feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jog gyakorlására, a kiemelt előirányzatok felhasználási céljai megtartása mellett:
- a) közművelődési feladatok előirányzat (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat),
  - b) sportfeladatok előirányzat (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 6. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat),
  - c) civil feladatok előirányzat (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 7. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat),
  - d) ifjúsági feladatok előirányzat (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 8. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat),
  - e) oktatási feladatok előirányzat (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 10. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 1-3. kiemelt előirányzat).
- (3) Az (1)-(2) bekezdésben megjelölt előirányzatokból az elkülönítetten nem nevesített szervezetek részére nem normatív, céljellegetű, működési és fejlesztési feladatokra irányuló támogatásokat – ha a kiadás körülménye, természete megengedi – utólagosan az elszámolásnak megfelelően számlamásolatokkal igazolt költségekhez igazodóan kell folyósítani.

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

#### 19. §

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

#### 20. §

Az 5.§-ban jóváhagyott hitelösszegek igénybevétele esetén az esedékes tőke és kamatköltség fizetéséhez az Önkormányzat mindenkorai költségvetésében, minden más kiadást megelőzően, a szükséges forrásokat biztosítani kell.

#### 21. §

Az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által az Önkormányzat részére év közben biztosított felhasználási kööttségű pótelőirányzat – alapítványi forrás átadása kivételével – már ezen rendelet módosítását megelőzően felhasználható.

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

#### 22. §

(1) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv jóváhagyott előirányzatainak változtatása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik az alábbi esetekben:

- a.) a működési és felhalmozási előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítás,
- b.) a személyi juttatások előirányzatának megemelése,
- c.) a tervezett meghaladó többletbevétel előirányzati rendezése,
- d.) maradvány felhasználásának előirányzati rendezése,
- e.) az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kiemelt kötött előirányzatként meghatározott előirányzatok maradványának rendezése.

(2) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője – az (1) bekezdésben meghatározott keretek között – saját hatáskörben jogosult a működési és felhalmozási

előirányzat-csoportokon belül a kiemelt előirányzatok között történő átcsoportosításra, valamint a kiemelt előirányzatokon belüli előirányzat-változtatásra.

- (3) A Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (a továbbiakban: KIGSZ) és a hozzárendelt gazdasági szervezettel rendelkező, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek előirányzat-változtatásának részletes szabályait a KIGSZ és a hozzárendelt költségvetési szerv között megkötött, a Közgyűlés határozatával jóváhagyott együttműködési megállapodás tartalmazza.
- (4) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásokról 15 napon belül írásban köteles a jegyzőt tájékoztatni.
- (5) A költségvetési gazdálkodás – jogszabály eltérő rendelkezéseinek hiányában – a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.  
A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (6) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el, kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős határozaton alapuló kötelezettségeket és járandóságokat.
- (7) Az Önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek nevében,
  - a) dologi kiadás előirányzat felhasználása során, június-augusztus hónapokban készletbeszerzésre, karbantartásra, szolgáltatásvásárlásra, 1.000 ezer forint bruttó összeget meghaladóan,
  - b) felújítási, felhalmozási előirányzat felhasználás során, június-augusztus hónapokban, 1.000 ezer forint bruttó összeget meghaladóankötelezettséget vállalni csak szeptember 17. napját követő fizetési határidő kikötésével lehet.

- (8) A költségvetési szervek dologi előirányzatán belül jóváhagyott karbantartási részelőirányzat – műszakilag indokolt – felhasználása kötelező.
- (9) A költségvetési szervek ételmezési (étkeztetési) feladatainak ellátásához nyújtott költségvetési támogatás felhasználási kötöttségű. Ennek megfelelően az ételmezés kiadási részelőirányzatot elkülönítetten kell vezetni az ételmezéshez kapcsolódó bevétel figyelembevétele mellett.  
Az ételmezéshez kapcsolódóan megjelenő ÁFA bevétel vagy maradvány saját hatáskörben nem használható fel.
- (10) A költségvetési szerv rendszeresen végzett termékértékesítésnek és szolgáltatásnyújtásnak minősülő tevékenységet csak az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat alapján végezhet.

#### 23. §

Az önkormányzati költségvetési szervek saját hatáskörben bankszámlát csak a Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt-nél nyithatnak.

#### 24. §

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

### HATODIK FEJEZET

#### A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

#### 25. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert e rendeletben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szervek bevételeinek beszédéséről, kiadásainak teljesítéséről a költségvetési szervek vezetői gondoskodnak.

- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a Salgó Vagyon Kft-t, hogy az Önkormányzat és a Salgó Vagyon Kft. között megkötött megbízási szerződésben meghatározott feladatokkal összefüggésben a bevételeket folytatólagosan beszedje és a felmerülő kiadásokat finanszírozza az Önkormányzat költségvetésében jóváhagyott előirányzatok keretei között.

#### 26. §

A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek, illetve a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek elemi költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően 2014. év március 1-éig készítik el és küldik meg a polgármester részére jóváhagyás céljából.

A jóváhagyott elemi költségvetésről a Kincstár területileg illetékes szervéhez teljesítendő adatszolgáltatáshoz kapcsolódó dokumentumokat a költségvetési szervek 2014. március 7. napjáig küldik meg a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodájára.

#### 27. §

A Közgyűlés a költségvetési szervek 2014. évi létszám-előirányzatát az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 28. §

(1) A Közgyűlés a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves megbontásban a 6. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

#### 29.§

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2012-2014. évi tervszámait bemutató mérleget a 7. melléklet tartalmazza.

#### 30. §

A Közgyűlés a Környezetvédelmi Program éves feladattervét a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

31. §

A Közgyűlés az év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet a 9. melléklet szerint tudomásul veszi.

32. §

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

33. §

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

34. §

A Közgyűlés az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2014. évre vonatkozó bevételeit, kiadásait a 10. melléklet szerint tudomásul veszi.

35. §

- (1) A köztisztviselői illetménykiegészítés az egyes köztisztviselő alapilletményének
- felsőfokú végzettségű munkavállalók esetében 30%-a,
  - középfokú végzettségű munkavállalók esetében 10%-a.
- (2) A köztisztviselői vezetői pótlék az egyes köztisztviselő alapilletményének
- főosztályvezető-helyettesi szintnek megfelelő vezető alapilletményének 15%-a,
  - osztályvezetői szintnek megfelelő vezető alapilletményének 10%-a.

## HETEDIK FEJEZET

### A költségvetés előirányzatainak felhasználását megalapozó rendelkezések, rendeletmódosítások

#### 36. §

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

#### 37. §

*Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodási rendjéről szóló 23/2013. (IV.25.) rendelet 9.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:*

#### „9.§

Az önkormányzati vagyont érintő 2.000 ezer forintot meghaladó beruházási döntések előtt a Közgyűlés számára minden esetben el kell készíteni a megvalósulási és hasznosulási tanulmányt, melyet a Polgármesteri Hivatal beruházás szerint illetékes szervezeti egysége készíti el jelen rendelet 1. melléklete alapján, és a jegyző csatolja a közgyűlési előterjesztéshez. A Közgyűlés csak a tanulmány ismeretében hozhatja meg döntését, de a tanulmány megállapításai nem kötik.”

## NYOLCADIK FEJEZET

### Záró és átmeneti rendelkezések

#### 38. §

E rendelet 2014. február 15. napján lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

#### 39. §

E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a 2014. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti időszak gazdálkodásáról szóló 56/2013. (XII. 19.) rendelete.

Székyné dr. Sztrémi Melinda  
polgármester

dr. Gaál Zoltán  
jegyző

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>I. KÖLTSEGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b>									
<b>1.1</b>				<b>Salgótarjáni Összevont Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				412 740	
				<i>kötelező feladat</i>				412 740	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				111 195	
				<i>kötelező feladat</i>				111 195	
			3	Dologi kiadások				13 700	
				<i>kötelező feladat</i>				13 700	
				-ebből: ételmezési kiadás					
				<i>kötelező feladat</i>					
				karbantartási kiadás					
				<i>kötelező feladat</i>					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				<i>kötelező feladat</i>					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				<i>kötelező feladat</i>					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				<i>kötelező feladat</i>					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				<i>kötelező feladat</i>					
		5		Felújítások					
				<i>kötelező feladat</i>					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				<i>kötelező feladat</i>					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>537 635</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				537 635	
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		5		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		7		Intézményi működési bevételek					
				<i>kötelező feladat</i>					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				<i>kötelező feladat</i>					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		19		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					
				<i>kötelező feladat</i>					
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				<i>kötelező feladat</i>					
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				<i>kötelező feladat</i>					
<b>Saját bevételek összesen</b>									
				<i>kötelező feladat</i>					
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>537 635</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				537 635	
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>537 635</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				537 635	



Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>1.2</b>				<b>Salgótarjáni Összevont Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				<i>kötelező feladat</i>					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				<i>kötelező feladat</i>					
			3	Dologi kiadások				69 803	
				<i>kötelező feladat</i>				69 803	
				-ebből: élelmezési kiadás					
				<i>kötelező feladat</i>					
				karbantartási kiadás				915	
				<i>kötelező feladat</i>				915	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				<i>kötelező feladat</i>					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülré					
				<i>kötelező feladat</i>					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				<i>kötelező feladat</i>					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				<i>kötelező feladat</i>					
		5		Felújítások					
				<i>kötelező feladat</i>					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				<i>kötelező feladat</i>					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>69 803</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				69 803	
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		7		Intézményi működési bevételek				4 764	
				<i>kötelező feladat</i>				4 764	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				<i>kötelező feladat</i>					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					
				<i>kötelező feladat</i>					
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				<i>kötelező feladat</i>					
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				<i>kötelező feladat</i>					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>4 764</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				4 764	
	<b>3</b>			<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>65 039</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				65 039	
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>69 803</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				69 803	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>2</b>				<b>Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatai</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				146 886	
				<i>kötelező feladat</i>				146 886	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				39 253	
				<i>kötelező feladat</i>				39 253	
			3	Dologi kiadások				520 465	
				<i>kötelező feladat</i>				520 465	
				-ebből: élelmezési kiadás				501 160	
				<i>kötelező feladat</i>				501 160	
				karbantartási kiadás				187	
				<i>kötelező feladat</i>				187	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				<i>kötelező feladat</i>					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				<i>kötelező feladat</i>					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				<i>kötelező feladat</i>					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				<i>kötelező feladat</i>					
		5		Felújítások					
				<i>kötelező feladat</i>					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				<i>kötelező feladat</i>					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>706 604</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				706 604	
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		5		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		7		Intézményi működési bevételek				149 474	
				<i>kötelező feladat</i>				149 474	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				<i>kötelező feladat</i>					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
		19		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				<i>kötelező feladat</i>					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				<i>kötelező feladat</i>					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				<i>kötelező feladat</i>					
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				<i>kötelező feladat</i>					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>149 474</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				149 474	
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>557 130</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				557 130	
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>706 604</b>	
				<i>kötelező feladat</i>				706 604	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>3. Allami fenntartású köznevelési intézmények működtetése</b>									
	1							Kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
			1					Személyi juttatások	
								<i>kötelező feladat</i>	
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	
								<i>kötelező feladat</i>	
			3					Dologi kiadások	195 306
								<i>kötelező feladat</i>	195 306
								-ebből: élelmezési kiadás	
								<i>kötelező feladat</i>	
								karbantartási kiadás	4 324
								<i>kötelező feladat</i>	4 324
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	
								<i>kötelező feladat</i>	
			7					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
			9					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2							Felhalmozási kiadások	
		4						Beruházások	
								<i>kötelező feladat</i>	
		5						Felújítások	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
		15						Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Kiadások összesen</b>									<b>195 306</b>
								<i>kötelező feladat</i>	195 306
	2							Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		4						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		5						Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		7						Intézményi működési bevételek	11 944
								<i>kötelező feladat</i>	11 944
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		8						Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	
								<i>kötelező feladat</i>	
		18						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		19						Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
		20						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	
								<i>kötelező feladat</i>	
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	
								<i>kötelező feladat</i>	
		23						Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>11 944</b>
								<i>kötelező feladat</i>	11 944
	3							<b>Önkormányzati támogatás</b>	<b>183 362</b>
								<i>kötelező feladat</i>	183 362
<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>195 306</b>
								<i>kötelező feladat</i>	195 306

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>4.</b>				<b>A KIGSZ ALTAL KEZELT ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1					Személyi juttatások	146 886
								<i>kötelező feladat</i>	146 886
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	39 253
								<i>kötelező feladat</i>	39 253
			3					Dologi kiadások	785 574
								<i>kötelező feladat</i>	785 574
								-ebből: ételmezési kiadás	501 160
								<i>kötelező feladat</i>	501 160
								karbantartási kiadás	5 426
								<i>kötelező feladat</i>	5 426
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	
								<i>kötelező feladat</i>	
			7					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
			9					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
								<i>kötelező feladat</i>	
		5		Felújítások					
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Kiadások összesen</b>									<b>971 713</b>
								<i>kötelező feladat</i>	971 713
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		7		Intézményi működési bevételek					166 182
								<i>kötelező feladat</i>	166 182
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
								<i>kötelező feladat</i>	
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					
								<i>kötelező feladat</i>	
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
								<i>kötelező feladat</i>	
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>166 182</b>
								<i>kötelező feladat</i>	166 182
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>805 531</b>
								<i>kötelező feladat</i>	805 531
<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>971 713</b>
								<i>kötelező feladat</i>	971 713

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2014 évi előirányzat e Ft
<b>I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET ÖSSZESEN</b>								
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				559 626
				<i>kötelező feladat</i>				559 626
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				150 448
				<i>kötelező feladat</i>				150 448
			3	Dologi kiadások				799 274
				<i>kötelező feladat</i>				799 274
				-ebből: élelmezési kiadás				501 160
				<i>kötelező feladat</i>				501 160
				karbantartási kiadás				5 426
				<i>kötelező feladat</i>				5 426
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				<i>kötelező feladat</i>				
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
				<i>kötelező feladat</i>				
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				<i>kötelező feladat</i>				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				<i>kötelező feladat</i>				
		5		Felújítások				
				<i>kötelező feladat</i>				
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
				<i>kötelező feladat</i>				
<b>Kiadások összesen</b>								<b>1 509 348</b>
				<i>kötelező feladat</i>				1 509 348
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				<i>kötelező feladat</i>				
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
				<i>kötelező feladat</i>				
		7		Intézményi működési bevételek				166 182
				<i>kötelező feladat</i>				166 182
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		8		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
				<i>kötelező feladat</i>				
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				<i>kötelező feladat</i>				
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
				<i>kötelező feladat</i>				
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
		20		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				
				<i>kötelező feladat</i>				
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
				<i>kötelező feladat</i>				
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
				<i>kötelező feladat</i>				
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>166 182</b>
				<i>kötelező feladat</i>				166 182
	3			Önkormányzati támogatás				1 343 166
				<i>kötelező feladat</i>				1 343 166
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>1 509 348</b>
				<i>kötelező feladat</i>				1 509 348

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft	
<b>II. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>										
<b>1</b>				<b>Balassi Bálint Megyei Könyvtár</b>						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
			1	Személyi juttatások						61 741
				<i>kötelező feladat</i>						61 741
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó						16 429
				<i>kötelező feladat</i>						16 429
			3	Dologi kiadások						108 642
				<i>kötelező feladat</i>						108 642
				-ebből: élelmezési kiadás						
				<i>kötelező feladat</i>						
				karbantartási kiadás						2 374
				<i>kötelező feladat</i>						2 374
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
				<i>kötelező feladat</i>						
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre						
				<i>kötelező feladat</i>						
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
				<i>kötelező feladat</i>						
	1.2			Felhalmozási kiadások						
		4		Beruházások						
				<i>kötelező feladat</i>						
		5		Felújítások						
				<i>kötelező feladat</i>						
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások						
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások						
				<i>kötelező feladat</i>						
<b>Kiadások összesen</b>									<b>186 812</b>	
				<i>kötelező feladat</i>						186 812
	2			Bevételek						
	2.1			Működési bevételek						
		1		Működési célú költségvetési támogatások						
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
				<i>kötelező feladat</i>						
		5		Működési célú pénzeszköztávtelemek áll.házt. kívülről						
				<i>kötelező feladat</i>						
		7		Intézményi működési bevételek						5 958
				<i>kötelező feladat</i>						5 958
	2.2			Felhalmozási bevételek						
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése						
				<i>kötelező feladat</i>						
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
				<i>kötelező feladat</i>						
		19		Felhalmozási célú pénzeszköztávtelemek áll. házt. kívülről						
				<i>kötelező feladat</i>						
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek						
		20		Előző évi maradvány igénybevétele						
		1		Maradvány működési célú igénybevétele						
				<i>kötelező feladat</i>						
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
				<i>kötelező feladat</i>						
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek						
				<i>kötelező feladat</i>						
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>5 958</b>	
				<i>kötelező feladat</i>						5 958
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>						<b>180 854</b>
				<i>kötelező feladat</i>						180 854
<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>186 812</b>	
				<i>kötelező feladat</i>						186 812

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>2</b>				<b>Dornyay Béla Múzeum</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					45 248
				kötelező feladat					45 248
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					12 126
				kötelező feladat					12 126
			3	Dologi kiadások					41 626
				kötelező feladat					41 626
				-ebből: élelmezési kiadás					
				kötelező feladat					
				-ebből: karbantartási kiadás					4 400
				kötelező feladat					4 400
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				kötelező feladat					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>99 000</b>	
				kötelező feladat				99 000	
<b>2</b>				<b>Bevételek</b>					
	2.1			Működési bevételek					
		1		Működési célú költségvetési támogatások					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		5		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		7		Intézményi működési bevételek				800	
				kötelező feladat				800	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		19		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				kötelező feladat					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>800</b>	
				kötelező feladat				800	
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>98 200</b>	
				kötelező feladat				98 200	
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>99 000</b>	
				kötelező feladat				99 000	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>3</b>				<b>Csarnok- és Piacigazgatóság</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					32 789
								<i>önként vállalt feladat</i>	32 789
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					8 853
								<i>önként vállalt feladat</i>	8 853
			3	Dologi kiadások					69 546
								<i>önként vállalt feladat</i>	69 546
				-ebből: élelmezési kiadás					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
				-ebből: karbantartási kiadás					475
								<i>önként vállalt feladat</i>	475
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					318
								<i>önként vállalt feladat</i>	318
		5		Felújítások					318
								<i>önként vállalt feladat</i>	318
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
<b>Kiadások összesen</b>								<b>111 824</b>	
								<i>önként vállalt feladat</i>	111 824
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		1		Működési célú költségvetési támogatások					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		5		Működési célú pénzeszköztávtelemek áll.házt. kívülről					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		7		Intézményi működési bevételek					111 824
								<i>önként vállalt feladat</i>	111 824
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		19		Felhalmozási célú pénzeszköztávtelemek áll. házt. kívülről					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>111 824</b>	
								<i>önként vállalt feladat</i>	111 824
	<b>3</b>			<b>Önkormányzati támogatás</b>					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>111 824</b>	
								<i>önként vállalt feladat</i>	111 824



Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft	
<b>II. EGYEB ÖNÁLLÓAN GAZDALKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET ÖSSZESEN</b>										
1				Kiadások						
1.1		1		Működési kiadások						
			1	Személyi juttatások						139 778
				kötelező feladat						106 989
				önként vállalt feladat						32 789
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó						37 408
				kötelező feladat						28 555
				önként vállalt feladat						8 853
			3	Dologi kiadások						219 814
				kötelező feladat						150 268
				önként vállalt feladat						69 546
				-ebből: karbantartási kiadás						7 249
				kötelező feladat						6 774
				önként vállalt feladat						475
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
1.2				Felhalmozási kiadások						
		4		Beruházások						318
				önként vállalt feladat						318
		5		Felújítások						318
				önként vállalt feladat						318
1.3				Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások						
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
<b>Kiadások összesen</b>									<b>397 636</b>	
				kötelező feladat						285 812
				önként vállalt feladat						111 824
2				Bevételek						
2.1				Működési bevételek						
		1		Működési célú költségvetési támogatások						
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
		7		Intézményi működési bevételek						118 582
				kötelező feladat						6 758
				önként vállalt feladat						111 824
2.2				Felhalmozási bevételek						
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
2.3				Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek						
		20		Előző évi maradvány igénybevétele						
		1		Maradvány működési célú igénybevétele						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek						
				kötelező feladat						
				önként vállalt feladat						
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>118 582</b>	
				kötelező feladat						6 758
				önként vállalt feladat						111 824
3				Önkormányzati támogatás						279 054
				kötelező feladat						279 054
				önként vállalt feladat						
<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>397 636</b>	
				kötelező feladat						285 812
				önként vállalt feladat						111 824

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>III. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>									
<b>1</b>				<b>Polgármesteri Hivatal</b>					
				Kiadások					
	1.1	1						Működési kiadások	
			1					Személyi juttatások	457 063
								<i>kötelező feladat</i>	256 131
								<i>önként vállalt feladat</i>	112 056
								<i>államigazgatási feladat</i>	88 876
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	115 927
								<i>kötelező feladat</i>	65 982
								<i>önként vállalt feladat</i>	28 485
								<i>államigazgatási feladat</i>	21 460
			3					Dologi kiadások	211 267
								<i>kötelező feladat</i>	149 818
								<i>önként vállalt feladat</i>	13 955
								<i>államigazgatási feladat</i>	47 494
			7					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
			9					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2							Felhalmozási kiadások	
		4						Beruházások	21 078
								<i>kötelező feladat</i>	21 078
		5						Felújítások	8 500
								<i>kötelező feladat</i>	6 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	2 500
		8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
		9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
		15						Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Kiadások összesen</b>									<b>813 835</b>
								<i>kötelező feladat</i>	499 009
								<i>önként vállalt feladat</i>	156 996
								<i>államigazgatási feladat</i>	157 830
	2							Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		4						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		5						Működési célú pénzeszköztávtelemek áll.házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		7						Intézményi működési bevételek	27 827
								<i>kötelező feladat</i>	27 827
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		18						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		19						Felhalmozási célú pénzeszköztávtelemek áll. házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
		20						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	
								<i>kötelező feladat</i>	
		23						Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>27 827</b>
								<i>kötelező feladat</i>	27 827
	3							<b>Önkormányzati támogatás</b>	<b>786 008</b>
								<i>kötelező feladat</i>	471 182
								<i>önként vállalt feladat</i>	156 996
								<i>államigazgatási feladat</i>	157 830
<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>813 835</b>
								<i>kötelező feladat</i>	499 009
								<i>önként vállalt feladat</i>	156 996
								<i>államigazgatási feladat</i>	157 830

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>2</b>				<b>Salgótarján szociális célú rehabilitációja Acélgvár - Városközpont</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					2 400
				önként vállalt feladat					2 400
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					648
				önként vállalt feladat					648
			3	Dologi kiadások					
				önként vállalt feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				önként vállalt feladat					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
			4	Beruházások					
				önként vállalt feladat					
			5	Felújítások					
				önként vállalt feladat					
			8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
			9	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
			15	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				önként vállalt feladat					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>3 048</b>	
				önként vállalt feladat					3 048
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
			1	Működési célú költségvetési támogatások					
			4	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					3 048
				önként vállalt feladat					3 048
			5	Működési célú pénzeszköztávtevek áll.házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
			7	Intézményi működési bevételek					
				önként vállalt feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
			8	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				önként vállalt feladat					
			18	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				önként vállalt feladat					
			19	Felhalmozási célú pénzeszköztávtevek áll. házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
			20	Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				önként vállalt feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				önként vállalt feladat					
			23	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				önként vállalt feladat					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>3 048</b>	
				önként vállalt feladat					3 048
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>					
				önként vállalt feladat					
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>3 048</b>	
				önként vállalt feladat					3 048

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>III. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET ÖSSZESEN</b>									
	1							Kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
			1					Személyi juttatások	459 463
								<i>kötelező feladat</i>	256 131
								<i>önként vállalt feladat</i>	114 456
								<i>államigazgatási feladat</i>	88 876
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	116 575
								<i>kötelező feladat</i>	65 982
								<i>önként vállalt feladat</i>	29 133
								<i>államigazgatási feladat</i>	21 460
			3					Dologi kiadások	211 267
								<i>kötelező feladat</i>	149 818
								<i>önként vállalt feladat</i>	13 955
								<i>államigazgatási feladat</i>	47 494
			7					Működési célú támogatások államháztartáson belülré	
								<i>kötelező feladat</i>	
			9					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2							Felhalmozási kiadások	
		4						Beruházások	21 078
								<i>kötelező feladat</i>	21 078
		5						Felújítások	8 500
								<i>kötelező feladat</i>	6 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	2 500
		8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	
								<i>kötelező feladat</i>	
		9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
		15						Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Kiadások összesen</b>									<b>816 883</b>
								<i>kötelező feladat</i>	499 009
								<i>önként vállalt feladat</i>	160 044
								<i>államigazgatási feladat</i>	157 830
	2							Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		4						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 048
								<i>önként vállalt feladat</i>	3 048
		5						Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		7						Intézményi működési bevételek	27 827
								<i>kötelező feladat</i>	27 827
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		18						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		19						Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
		20						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	
								<i>kötelező feladat</i>	
		23						Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>30 875</b>
								<i>kötelező feladat</i>	27 827
								<i>önként vállalt feladat</i>	3 048
	3							Önkormányzati támogatás	786 008
								<i>kötelező feladat</i>	471 182
								<i>önként vállalt feladat</i>	156 996
								<i>államigazgatási feladat</i>	157 830
<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>816 883</b>
								<i>kötelező feladat</i>	499 009
								<i>önként vállalt feladat</i>	160 044
								<i>államigazgatási feladat</i>	157 830

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft	
<b>IV. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>										
<b>1</b>				<b>Önkormányzat</b>						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
			1					Személyi juttatások	86 244	
								<i>kötelező feladat</i>	64 864	
								<i>önként vállalt feladat</i>	21 380	
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	19 951	
								<i>kötelező feladat</i>	16 581	
								<i>önként vállalt feladat</i>	3 370	
			3					Dologi kiadások	83 325	
								<i>kötelező feladat</i>	36 760	
								<i>önként vállalt feladat</i>	46 565	
								-ebből: kamatkiadások	13 539	
								<i>kötelező feladat</i>	13 539	
								bankköltség	15 000	
								<i>kötelező feladat</i>	15 000	
			7					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 900	
								<i>önként vállalt feladat</i>	11 900	
								-ebből: RNÖ műk. támogatása	600	
								<i>önként vállalt feladat</i>	600	
								SZNO műk. támogatása	300	
								<i>önként vállalt feladat</i>	300	
								Közbiztonsági Alapítványnak térfigyelő rendszer működtetéséhez	11 000	
								<i>önként vállalt feladat</i>	11 000	
			9					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	201 800	
								<i>kötelező feladat</i>	170 000	
								<i>önként vállalt feladat</i>	31 800	
								-ebből: VOLÁN helyi közlekedés műk. támogatása	170 000	
								<i>kötelező feladat</i>	170 000	
								Salgótarján Helyi TDM Közhasznú Egyesület működésének támogatása	11 500	
								<i>önként vállalt feladat</i>	11 500	
								VGÜ Nonprofit Kft. kinnlévőség megtérítése	7 800	
								<i>önként vállalt feladat</i>	7 800	
								Re Source projekt előleg visszafizetése	2 500	
								<i>önként vállalt feladat</i>	2 500	
								Tarján Glass Kft. támogatása	10 000	
								<i>önként vállalt feladat</i>	10 000	
	1.2			Felhalmozási kiadások						
			4					Beruházások	1 633 992	
								<i>kötelező feladat</i>	1 206 026	
								<i>önként vállalt feladat</i>	427 966	
			5					Felújítások	350 696	
								<i>kötelező feladat</i>	335 156	
								<i>önként vállalt feladat</i>	15 540	
			6					Kölcsönök nyújtása		
								Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. házt. belülre	61 807	
								<i>önként vállalt feladat</i>	61 807	
			8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	201 022	
								<i>kötelező feladat</i>	201 022	
			9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	15 000	
								<i>kötelező feladat</i>	15 000	
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások						
			12					Híteltörlesztés		
								Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 748	
								<i>kötelező feladat</i>	1 748	
			15					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
								<i>kötelező feladat</i>		
<b>Kiadások összesen</b>									<b>2 667 485</b>	
								<i>kötelező feladat</i>	2 047 157	
								<i>önként vállalt feladat</i>	620 328	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>1</b>				<b>Önkormányzat</b>					
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		1		Működési célú költségvetési támogatások					
		1		Önkormányzatok működési költségvetési támogatása					2 248 929
				<i>kötelező feladat</i>					2 248 929
				-ebből: A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása					2 232 856
				<i>kötelező feladat</i>					2 232 856
				Működési célú központosított előirányzatok					16 073
				<i>kötelező feladat</i>					16 073
	4			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					713 133
				<i>kötelező feladat</i>					710 813
				<i>önként vállalt feladat</i>					2 320
	5			Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					456
				<i>önként vállalt feladat</i>					456
	6			Közhatalmi bevételek					1 446 796
				<i>kötelező feladat</i>					96 796
				<i>önként vállalt feladat</i>					1 350 000
		1		Helyi adók és adójellegű bevételek					1 350 000
				<i>önként vállalt feladat</i>					1 350 000
		2		Átengedett központi adók					72 000
				<i>kötelező feladat</i>					72 000
		3		Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.					24 796
				<i>kötelező feladat</i>					24 796
		7		Intézményi működési bevételek					477 005
				<i>kötelező feladat</i>					463 805
				<i>önként vállalt feladat</i>					13 200
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					488
				<i>önként vállalt feladat</i>					488
		9		Tartós részesedések értékesítése					270 000
				<i>önként vállalt feladat</i>					270 000
		12		Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése					29 600
				<i>önként vállalt feladat</i>					29 600
		13		Felhalmozási célú kamat- és árfolyamnyereség					6
				<i>önként vállalt feladat</i>					6
		14		Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevétel					115 854
				<i>önként vállalt feladat</i>					115 854
		16		Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése					39 935
				<i>önként vállalt feladat</i>					39 935
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					1 244 698
				<i>önként vállalt feladat</i>					1 244 698
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					1 015 169
				<i>kötelező feladat</i>					1 015 169
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					734 901
				<i>kötelező feladat</i>					734 901
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				<i>kötelező feladat</i>					
				<b>Saját bevételek összesen</b>					<b>8 336 970</b>
				<i>kötelező feladat</i>					5 270 413
				<i>önként vállalt feladat</i>					3 066 557
	<b>3</b>			<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>-5 669 485</b>
				<i>kötelező feladat</i>					-3 223 236
				<i>önként vállalt feladat</i>					-2 446 229
				<b>Bevételek mindösszesen</b>					<b>2 667 485</b>
				<i>kötelező feladat</i>					2 047 157
				<i>önként vállalt feladat</i>					620 328

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>2</b>				<b>Városfenntartási és egyéb feladatok</b>					
	1			Kiadások					
		16		Központi kezelésű előirányzatok					
			1					Helyi utak, hidak fenntartása	120 000
								<i>kötelező feladat</i>	120 000
			2					Vízgazdálkodás	46 800
								<i>kötelező feladat</i>	46 800
			3					Köztisztaság	56 358
								<i>kötelező feladat</i>	56 358
			4					Közvilágítás	103 437
								<i>kötelező feladat</i>	103 437
			5					Térfigyelő kamerarendszer karbantartása	432
								<i>kötelező feladat</i>	432
			6					Térfigyelő kamerarendszer bérleti díj	335
								<i>önként vállalt feladat</i>	335
			7					Bérlakások fenntartása	210 607
								<i>kötelező feladat</i>	210 607
								-ebből: Erzsébet tér 1-2.sz. alatti garzonház hitel költségterhe	28 000
								<i>kötelező feladat</i>	28 000
			8					Nem lakás célú hely.fenntart.	90 000
								<i>kötelező feladat</i>	90 000
			9					Településrendezési terv karbantartása	3 000
								<i>kötelező feladat</i>	3 000
			10					Hatósági határozatok végrehajtása	1 860
								<i>kötelező feladat</i>	1 860
			11					Vagyonbiztosítás	7 568
								<i>kötelező feladat</i>	7 568
			12					Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások	12 715
								<i>kötelező feladat</i>	12 715
								-ebből: használatbavételi díj visszafizetés	200
								<i>kötelező feladat</i>	200
			13					Digitális alaptérkép adat-felhasználási joga	1 487
								<i>kötelező feladat</i>	1 487
			14					ÁFA befizetés	38 499
								<i>kötelező feladat</i>	38 499
			15					Városfenntartási gyorsjavító szolgálat költségei	6 561
								<i>kötelező feladat</i>	6 561
			16					Norm.áll.hj. és egyéb közp.tám. visszaf.	70 823
								<i>kötelező feladat</i>	70 823
			17					Közbesz. eljárás és szakértők költségei	7 000
								<i>kötelező feladat</i>	7 000
			18					Erdőművelési munkák, fa, cserje pótlás	1 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 000
			19					Digitális alaptérkép feltöltése	1 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 000
			20					2014-2020-as időszak tervezési feladatainak költségei	1 984
								<i>kötelező feladat</i>	1 984
			21					Fizető parkoló városi övezetek üzemeltetése	107 315
								<i>kötelező feladat</i>	107 315
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>888 781</b>
								<i>kötelező feladat</i>	888 446
								<i>önként vállalt feladat</i>	335

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir- csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir- csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>3</b>				<b>Környezetvédelmi alap</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				13 683	
								<i>kötelező feladat</i>	13 683
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>13 683</b>	
								<i>kötelező feladat</i>	13 683
<b>4</b>				<b>Védelmi feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				1 108	
								<i>kötelező feladat</i>	1 108
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>1 108</b>	
								<i>kötelező feladat</i>	1 108
<b>5</b>				<b>Közművelődési feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				21 124	
								<i>kötelező feladat</i>	15 369
								<i>önként vállalt feladat</i>	5 755
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				318 655	
								<i>kötelező feladat</i>	280 655
								<i>önként vállalt feladat</i>	38 000
				-ebből: Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása				4 000	
								<i>önként vállalt feladat</i>	4 000
				S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása				12 000	
								<i>önként vállalt feladat</i>	12 000
				Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. műk. támogatása				302 655	
								<i>kötelező feladat</i>	280 655
								<i>önként vállalt feladat</i>	22 000
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>339 779</b>	
								<i>kötelező feladat</i>	296 024
								<i>önként vállalt feladat</i>	43 755



Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>6</b>				<b>Sportfeladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások					31 200
				kötelező feladat					30 700
				önként vállalt feladat					500
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>31 200</b>
				kötelező feladat					30 700
				önként vállalt feladat					500
<b>7</b>				<b>Civil feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások					3 500
				önként vállalt feladat					3 500
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
				-ebből: Civilszervezetek támogatása					
				önként vállalt feladat					
				Alapítványok támogatása					
				önként vállalt feladat					
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>3 500</b>
				önként vállalt feladat					3 500
<b>8</b>				<b>Ifjúsági feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások					3 500
				kötelező feladat					3 350
				önként vállalt feladat					150
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>3 500</b>
				kötelező feladat					3 350
				önként vállalt feladat					150
<b>9</b>				<b>Kitüntető címek, díjak</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					1 150
				önként vállalt feladat					1 150
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					320
				önként vállalt feladat					320
			3	Dologi kiadások					2 130
				önként vállalt feladat					2 130
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>3 600</b>
				önként vállalt feladat					3 600

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. cso.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. cso.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>10</b>				<b>Oktatási feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1		Személyi juttatások				115
					<i>önként vállalt feladat</i>				115
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				31
					<i>önként vállalt feladat</i>				31
			3		Dologi kiadások				4 808
					<i>önként vállalt feladat</i>				4 808
			7		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
					<i>önként vállalt feladat</i>				
			9		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				8 295
					<i>önként vállalt feladat</i>				8 295
				-ebből: Starján Jöv.Köza.Bursa Hung. ösztöndíj					1 795
					<i>önként vállalt feladat</i>				1 795
				Itt van az otthonunk, itt van a jövőnk ösztöndíj					5 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				5 000
				Starján Jövőéért Közalap.továbbtan. tám.					1 500
					<i>önként vállalt feladat</i>				1 500
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>13 249</b>
					<i>önként vállalt feladat</i>				13 249
<b>11</b>				<b>Szociális-egészségügyi feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3		Dologi kiadások				43 400
					<i>kötelező feladat</i>				43 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				400
			7		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				1 469 517
					<i>kötelező feladat</i>				1 469 517
				-ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott egyes egészségügyi feladatok (gyermekorvosi ügyelet) támogatása					1 800
					<i>kötelező feladat</i>				1 800
				Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott feladatok működési támogatása					201 045
					<i>kötelező feladat</i>				201 045
				Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatokra megigényelt normatív támogatás átadása					384 263
					<i>kötelező feladat</i>				384 263
				Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott szociális támogatások					841 592
					<i>kötelező feladat</i>				841 592
				Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott gyermekvédelmi támogatások					40 817
					<i>kötelező feladat</i>				40 817
			9		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				208 394
					<i>kötelező feladat</i>				189 194
					<i>önként vállalt feladat</i>				19 200
				-ebből: Vállalkozó háziorvosok támogatása					19 200
					<i>önként vállalt feladat</i>				19 200
				Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. működésének támogatása					104 175
					<i>kötelező feladat</i>				104 175
				Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása parkfenntartási feladatokra					45 069
					<i>kötelező feladat</i>				45 069
				Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása temetőfenntartási feladatokra					27 095
					<i>kötelező feladat</i>				27 095
				Kistipegő Szolgáltató Nonprofit Kft családi napközi otthon támogatása					2 940
					<i>kötelező feladat</i>				2 940
				Futrinka-Meseház Nonprofit Kft családi napközi otthon támogatása					2 940
					<i>kötelező feladat</i>				2 940
				Keresztény Advent Közösség családi napközi otthon támogatása					3 427
					<i>kötelező feladat</i>				3 427
				Magyar Vöröskereszt Nm-i Szervezete családok átmeneti otthona támogatása					3 548
					<i>kötelező feladat</i>				3 548
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>1 721 311</b>
					<i>kötelező feladat</i>				1 701 711
					<i>önként vállalt feladat</i>				19 600

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>12</b>				<b>Általános tartalék</b>					<b>35 984</b>
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>35 984</i>
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>35 984</b>
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>35 984</i>
<b>13</b>				<b>Céltartalékok</b>					
		2		Működési célú tartalékok					64 559
								<i>kötelező feladat</i>	<i>63 159</i>
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>1 400</i>
		1		Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő					20 000
								<i>kötelező feladat</i>	<i>20 000</i>
		2		Nyitnikék tagövoda felújításának időtartama alatt a gyermekek utaztatására					1 400
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>1 400</i>
		3		Működési tartalék					43 159
								<i>kötelező feladat</i>	<i>43 159</i>
		14		Felhalmozási célú tartalékok					141 003
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>141 003</i>
		1		Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok					20 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>20 000</i>
		2		Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret					50 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>50 000</i>
		3		Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. közművelődési érdekeltségnevelő pályázati saját erő					2 500
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>2 500</i>
		4		Állati hull.ártalmatlanításával kapcs. tulajd. feladatok					9 975
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>9 975</i>
		5		Szilárd hull. lerakóval kapcs. tulajd. feladatok					48 528
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>48 528</i>
		6		Parkolóépítési alap					5 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>5 000</i>
		7		Parkolóépítési alap kiegészítése parkolási díjából					5 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>5 000</i>
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>					<b>205 562</b>
								<i>kötelező feladat</i>	<i>63 159</i>
								<i>önként vállalt feladat</i>	<i>142 403</i>

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
14				<b>A Természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban (TAMOP-3.1.3-11/2-2012-0024)</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1					Személyi juttatások	4 042
								önként vállalt feladat	4 042
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	1 073
								önként vállalt feladat	1 073
			3					Dologi kiadások	199 092
								önként vállalt feladat	199 092
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	
								önként vállalt feladat	
			7					Működési célú támogatások államháztartáson belülré	
								önként vállalt feladat	
			9					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								önként vállalt feladat	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					2 500
								önként vállalt feladat	2 500
		5		Felújítások					
								önként vállalt feladat	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					
								önként vállalt feladat	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								önként vállalt feladat	
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
								önként vállalt feladat	
<b>Kiadások összesen</b>									<b>206 707</b>
								önként vállalt feladat	206 707
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					192 465
								önként vállalt feladat	192 465
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
								önként vállalt feladat	
		7		Intézményi működési bevételek					
								önként vállalt feladat	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
								önként vállalt feladat	
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					2 500
								önként vállalt feladat	2 500
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
								önként vállalt feladat	
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					11 742
								önként vállalt feladat	11 742
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
								önként vállalt feladat	
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>206 707</b>
								önként vállalt feladat	206 707
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>					
								önként vállalt feladat	
<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>206 707</b>
								önként vállalt feladat	206 707

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>15</b>				<b>Partnerségben Salgótarjánnal (AROP-1.A.6)</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				1 164	
				önként vállalt feladat				1 164	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				314	
				önként vállalt feladat				314	
			3	Dologi kiadások				15 828	
				önként vállalt feladat				15 828	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				önként vállalt feladat					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				önként vállalt feladat					
		5		Felújítások					
				önként vállalt feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				önként vállalt feladat					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>17 306</b>	
				önként vállalt feladat				17 306	
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				17 306	
				önként vállalt feladat				17 306	
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
		7		Intézményi működési bevételek					
				önként vállalt feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				önként vállalt feladat					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				önként vállalt feladat					
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					
				önként vállalt feladat					
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				önként vállalt feladat					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>17 306</b>	
				önként vállalt feladat				17 306	
	3			Önkormányzati támogatás					
				önként vállalt feladat					
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>17 306</b>	
				önként vállalt feladat				17 306	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>16</b>				<b>"Összefogás az áldozatokért" pályázat (TÁMOP-5.6.1.C-11/2-2011-0033)</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					17 470
				önként vállalt feladat					17 470
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					4 532
				önként vállalt feladat					4 532
			3	Dologi kiadások					48 258
				önként vállalt feladat					48 258
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				önként vállalt feladat					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				önként vállalt feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				önként vállalt feladat					
		5		Felújítások					
				önként vállalt feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				önként vállalt feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				önként vállalt feladat					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>70 260</b>	
				önként vállalt feladat					70 260
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					57 455
				önként vállalt feladat					57 455
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
		7		Intézményi működési bevételek					
				önként vállalt feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				önként vállalt feladat					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				önként vállalt feladat					
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					12 805
				önként vállalt feladat					12 805
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				önként vállalt feladat					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>70 260</b>	
				önként vállalt feladat					70 260
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>					
				önként vállalt feladat					
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>70 260</b>	
				önként vállalt feladat					70 260

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>17</b>				<b>Salgótarján Megyei Jogú Város szervezetfejlesztése (ÁROP-1-A.5-2013-0044)</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					8 766
				önként vállalt feladat					8 766
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					2 367
				önként vállalt feladat					2 367
			3	Dologi kiadások					28 867
				önként vállalt feladat					28 867
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				önként vállalt feladat					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				önként vállalt feladat					
		5		Felújítások					
				önként vállalt feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				önként vállalt feladat					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>40 000</b>	
				önként vállalt feladat					40 000
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					37 064
				önként vállalt feladat					37 064
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
		7		Intézményi működési bevételek					
				önként vállalt feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				önként vállalt feladat					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				önként vállalt feladat					
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					2 936
				önként vállalt feladat					2 936
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				önként vállalt feladat					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>40 000</b>	
				önként vállalt feladat					40 000
	<b>3</b>			<b>Önkormányzati támogatás</b>					
				önként vállalt feladat					
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>40 000</b>	
				önként vállalt feladat					40 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>18</b>				<b>Településfejlesztési Konceptió és Integrált Területfejlesztési Stratégia (ÉMOP-3.1.1/C-13-2013-0001)</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					3 160
				önként vállalt feladat					3 160
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					853
				önként vállalt feladat					853
			3	Dologi kiadások					
				önként vállalt feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				önként vállalt feladat					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					31 893
				önként vállalt feladat					31 893
		5		Felújítások					
				önként vállalt feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				önként vállalt feladat					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>35 906</b>	
				önként vállalt feladat					35 906
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				önként vállalt feladat					
		5		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
		7		Intézményi működési bevételek					
				önként vállalt feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				önként vállalt feladat					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				29 935	
				önként vállalt feladat				29 935	
		19		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				4 013	
				önként vállalt feladat				4 013	
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				1 958	
				önként vállalt feladat				1 958	
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				önként vállalt feladat					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>35 906</b>	
				önként vállalt feladat					35 906
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>					
				önként vállalt feladat					
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>35 906</b>	
				önként vállalt feladat					35 906



Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>19</b>				<b>Zöldfa úti komplex-telep program (TÁMOP-5.3.6-II/1-2012-0086)</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				13 172	
				önként vállalt feladat				13 172	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				3 647	
				önként vállalt feladat				3 647	
			3	Dologi kiadások				46 176	
				önként vállalt feladat				46 176	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				önként vállalt feladat					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
			4	Beruházások				5 929	
				önként vállalt feladat				5 929	
			5	Felújítások					
				önként vállalt feladat					
			8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
			9	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				önként vállalt feladat					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>68 924</b>	
				önként vállalt feladat				68 924	
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
			4	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				62 995	
				önként vállalt feladat				62 995	
			5	Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
			7	Intézményi működési bevételek					
				önként vállalt feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
			8	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				önként vállalt feladat					
			18	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				5 929	
				önként vállalt feladat				5 929	
			19	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				önként vállalt feladat					
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				önként vállalt feladat					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>68 924</b>	
				önként vállalt feladat				68 924	
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>					
				önként vállalt feladat					
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>68 924</b>	
				önként vállalt feladat				68 924	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>20</b>				<b>Salgótarján szociális célú rehabilitációja Acélgyár - Városközpont</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				önként vállalt feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				önként vállalt feladat					
			3	Dologi kiadások					2 667
				önként vállalt feladat					2 667
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				önként vállalt feladat					
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					130 436
				önként vállalt feladat					130 436
		5		Felújítások					
				önként vállalt feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				önként vállalt feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				önként vállalt feladat					
	1.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
		15		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
				önként vállalt feladat					
<b>Kiadások összesen</b>								<b>133 103</b>	
				önként vállalt feladat					133 103
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		4		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					2 667
				önként vállalt feladat					2 667
		5		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
		7		Intézményi működési bevételek					
				önként vállalt feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		8		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				önként vállalt feladat					
		18		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					130 436
				önként vállalt feladat					130 436
		19		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				önként vállalt feladat					
	2.3			Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
		20		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					
				önként vállalt feladat					
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				önként vállalt feladat					
		23		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
				önként vállalt feladat					
<b>Saját bevételek összesen</b>								<b>133 103</b>	
				önként vállalt feladat					133 103
	3			<b>Önkormányzati támogatás</b>					
				önként vállalt feladat					
<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>133 103</b>	
				önként vállalt feladat					133 103

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>IV. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN</b>									
	1							Kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
			1					Személyi juttatások	135 283
								<i>kötelező feladat</i>	64 864
								<i>önként vállalt feladat</i>	70 419
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	33 088
								<i>kötelező feladat</i>	16 581
								<i>önként vállalt feladat</i>	16 507
			3					Dologi kiadások	1 437 447
								<i>kötelező feladat</i>	1 032 416
								<i>önként vállalt feladat</i>	405 031
								-ebből: kamatkiadások	13 539
								<i>kötelező feladat</i>	13 539
								bankköltség	15 000
								<i>kötelező feladat</i>	15 000
			7					Működési célú támogatások államháztartáson belülré	1 481 417
								<i>kötelező feladat</i>	1 469 517
								<i>önként vállalt feladat</i>	11 900
			9					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	737 144
								<i>kötelező feladat</i>	639 849
								<i>önként vállalt feladat</i>	97 295
		2						Működési célú tartalékok	
			1					Általános tartalék	35 984
								<i>önként vállalt feladat</i>	35 984
			2					Céltartalékok	64 559
								<i>kötelező feladat</i>	63 159
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 400
	1.2							Felhalmozási kiadások	
		4						Beruházások	1 804 750
								<i>kötelező feladat</i>	1 206 026
								<i>önként vállalt feladat</i>	598 724
		5						Felújítások	350 696
								<i>kötelező feladat</i>	335 156
								<i>önként vállalt feladat</i>	15 540
		6						Kölcsönök nyújtása	
			1					Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. házt. belülré	61 807
								<i>önként vállalt feladat</i>	61 807
		8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	201 022
								<i>kötelező feladat</i>	201 022
		9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	15 000
								<i>kötelező feladat</i>	15 000
		10						Felhalmozási célú tartalékok	
			1					Céltartalékok	141 003
								<i>önként vállalt feladat</i>	141 003
	1.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
		12						Hiteltörlesztés	
			3					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 748
								<i>kötelező feladat</i>	1 748
		15						Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Kiadások összesen</b>									<b>6 500 948</b>
								<i>kötelező feladat</i>	5 045 338
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 455 610

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>IV. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN</b>									
	2							Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		1						Működési célú költségvetési támogatások	
			1					Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 248 929
								<i>kötelező feladat</i>	2 248 929
		4						Működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	1 083 085
								<i>kötelező feladat</i>	710 813
								<i>önként vállalt feladat</i>	372 272
		5						Működési célú pénzeszköztávtelek áll.házt. kívülről	456
								<i>önként vállalt feladat</i>	456
		6						Közhatalmi bevételek	1 446 796
								<i>kötelező feladat</i>	96 796
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 350 000
		7						Intézményi működési bevételek	477 005
								<i>kötelező feladat</i>	463 805
								<i>önként vállalt feladat</i>	13 200
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		8						Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	488
								<i>önként vállalt feladat</i>	488
		9						Tartós részesedések értékesítése	270 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	270 000
		12						Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	29 600
								<i>önként vállalt feladat</i>	29 600
		13						Felhalmozási célú kamat- és árfolyamnyereség	6
								<i>önként vállalt feladat</i>	6
		14						Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevétel	115 854
								<i>önként vállalt feladat</i>	115 854
		16						Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	39 935
								<i>önként vállalt feladat</i>	39 935
		18						Felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	1 413 498
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 413 498
	2.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
		20						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	1 046 665
								<i>kötelező feladat</i>	1 015 169
								<i>önként vállalt feladat</i>	31 496
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	736 859
								<i>kötelező feladat</i>	734 901
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 958
		23						Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>8 909 176</b>
								<i>kötelező feladat</i>	5 270 413
								<i>önként vállalt feladat</i>	3 638 763
	3							<b>Költségvetési szerveknek folyósított önkormányzati támogatás</b>	<b>-2 408 228</b>
								<i>kötelező feladat</i>	-2 093 402
								<i>önként vállalt feladat</i>	-156 996
								<i>államigazgatási feladat</i>	-157 830
<b>Bevételek mindösszesen</b>									<b>6 500 948</b>
								<i>kötelező feladat</i>	3 177 011
								<i>önként vállalt feladat</i>	3 481 767
								<i>államigazgatási feladat</i>	-157 830

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>I - IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>									
	1							Kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
			1					Személyi juttatások	1 294 150
								<i>kötelező feladat</i>	987 610
								<i>önként vállalt feladat</i>	217 664
								<i>államigazgatási feladat</i>	88 876
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	337 519
								<i>kötelező feladat</i>	261 566
								<i>önként vállalt feladat</i>	54 493
								<i>államigazgatási feladat</i>	21 460
			3					Dologi kiadások	2 667 802
								<i>kötelező feladat</i>	2 131 776
								<i>önként vállalt feladat</i>	488 532
								<i>államigazgatási feladat</i>	47 494
								-ebből: ételmezési kiadás	501 160
								<i>kötelező feladat</i>	501 160
								karbantartási kiadás	12 675
								<i>kötelező feladat</i>	12 200
								<i>önként vállalt feladat</i>	475
								kamatkiadások	13 539
								<i>kötelező feladat</i>	13 539
								bankköltség	15 000
								<i>kötelező feladat</i>	15 000
			7					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 481 417
								<i>kötelező feladat</i>	1 469 517
								<i>önként vállalt feladat</i>	11 900
			9					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	737 144
								<i>kötelező feladat</i>	639 849
								<i>önként vállalt feladat</i>	97 295
		2						Működési célú tartalékok	
			1					Általános tartalék	35 984
								<i>önként vállalt feladat</i>	35 984
			2					Céltartalékok	64 559
								<i>kötelező feladat</i>	63 159
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 400
	1.2							Felhalmozási kiadások	
		4						Beruházások	1 826 146
								<i>kötelező feladat</i>	1 227 104
								<i>önként vállalt feladat</i>	599 042
		5						Felújítások	359 514
								<i>kötelező feladat</i>	341 156
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 358
		6						Kölesönök nyújtása	
			1					Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. házt. belülre	61 807
								<i>önként vállalt feladat</i>	61 807
		8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	201 022
								<i>kötelező feladat</i>	201 022
		9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	15 000
								<i>kötelező feladat</i>	15 000
		10						Felhalmozási célú tartalékok	
			1					Céltartalékok	141 003
								<i>önként vállalt feladat</i>	141 003
	1.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
		12						Hiteltörlesztés	
			3					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 748
								<i>kötelező feladat</i>	1 748
		15						Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Kiadások összesen</b>									<b>9 224 815</b>
								<i>kötelező feladat</i>	7 339 507
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 727 478
								<i>államigazgatási feladat</i>	157 830

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2014 évi előirányzat e Ft
<b>I-IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>									
	2							Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		1						Működési célú költségvetési támogatások	
			1					Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 248 929
								<i>kötelező feladat</i>	2 248 929
		4						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 086 133
								<i>kötelező feladat</i>	710 813
								<i>önként vállalt feladat</i>	375 320
		5						Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről	456
								<i>önként vállalt feladat</i>	456
		6						Közhatalmi bevételek	1 446 796
								<i>kötelező feladat</i>	96 796
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 350 000
		7						Intézményi működési bevételek	789 596
								<i>kötelező feladat</i>	664 572
								<i>önként vállalt feladat</i>	125 024
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		8						Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	488
								<i>önként vállalt feladat</i>	488
		9						Tartós részesedések értékesítése	270 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	270 000
		12						Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	29 600
								<i>önként vállalt feladat</i>	29 600
		13						Felhalmozási célú kamat- és árfolyamnyereség	6
								<i>önként vállalt feladat</i>	6
		14						Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevétel	115 854
								<i>önként vállalt feladat</i>	115 854
		16						Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	39 935
								<i>önként vállalt feladat</i>	39 935
		18						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 413 498
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 413 498
	2.3							Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
		20						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	1 046 665
								<i>kötelező feladat</i>	1 015 169
								<i>önként vállalt feladat</i>	31 496
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	736 859
								<i>kötelező feladat</i>	734 901
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 958
		23						Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
								<i>kötelező feladat</i>	
<b>Saját bevételek összesen</b>									<b>9 224 815</b>
								<i>kötelező feladat</i>	5 471 180
								<i>önként vállalt feladat</i>	3 753 635

Felhalmozási kiadások részletezése

2. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Fejezetszám	Címsszám	Alcímsszám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Fejezetrév	Címnev	Alcímnev	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2014. évi előirányzat e Ft
<b>II. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>										
	<b>3</b>					<b>Csarnok- és Piacigazgatóság</b>				
		<b>1</b>				<b>Kiadások</b>				
		4				Beruházások				
			1			Gázkazán vásárlás				318
						önként vállalt feladat				318
		5				Felújítások				
			1			Elektromos hálózat felújítása				318
						önként vállalt feladat				318
<b>III. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>										
	<b>1</b>					<b>Polgármesteri Hivatal</b>				
		<b>1</b>				<b>Kiadások</b>				
		4				Beruházások				
			1			Polgármesteri hivatal informatikai beruházások				20 278
						kötelező feladat				20 278
			2			Polgármesteri hivatali beruházások				800
						kötelező feladat				800
		5				Felújítások				
			1			Teherlift felújítása				2 500
						kötelező feladat				2 500
			2			I. emeleti mellékhelyiségek felújítása				2 500
						önként vállalt feladat				2 500
			3			Informatikai felújítások				3 500
						kötelező feladat				3 500
<b>IV. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>										
	<b>1</b>					<b>Önkormányzat</b>				
		<b>1</b>				<b>Kiadások</b>				
		4				Beruházások				
			1			Funkcióbővítő városrehabilitáció				519 337
						kötelező feladat				519 337
			2			Kálvária lépcsősor megvásárlása				1 678
						önként vállalt feladat				1 678
			3			December 8. tér talajvízszint süllyesztés és felszíni vízelvezetés III. ütem				20 000
						kötelező feladat				20 000
			4			Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút I. ütem területrendezés				1 236
						kötelező feladat				1 236
			5			Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút II./A ütem területrendezés				800
						kötelező feladat				800
			6			Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút II. ütem				92 174
						kötelező feladat				92 174
			7			Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítés				63 693
						kötelező feladat				63 693
			8			Ipari park úthálózat fejlesztés lezárása				1 439
						kötelező feladat				1 439
			9			"GeoTur" Turisztikai attrakciófejlesztés program				337 510
						önként vállalt feladat				337 510
			10			Új temető ravatalozó előtti tér lefedése				8 000
						kötelező feladat				8 000
			11			Nagymező út - Kálmán Imre út közötti terület vízrendezés előkészítése				865
						kötelező feladat				865
			12			Dolinka ivóvízvezeték NA 50 KPE				4 855
						kötelező feladat				4 855
			13			ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (viziközmű)				7 172
						kötelező feladat				7 172

## Felhalmozási kiadások részletezése

2. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Fejlesztés szám	Cím szám	Alcím szám	Előir. esop.	Kiem. ei. sz.	Fejlesztés név	Cím név	Alcím név	Előir. esop.	Kiem. ei. név	2014. évi előirányzat e Ft
				14					ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (víz tulajdonközösségi vagyon)	1 270
									<i>kötelező feladat</i>	1 270
				15					ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (csatorna tulajdonközösségi vagyon)	19 041
									<i>kötelező feladat</i>	19 041
				16					Liszt Ferenc út 9. sz. épület előtti útszakasz rézsüvédelme	8 000
									<i>kötelező feladat</i>	8 000
				17					Beszterce ltp. játszótér létesítés	5 500
									<i>önként vállalt feladat</i>	5 500
				18					Forgách telep játszótér létesítés	5 500
									<i>önként vállalt feladat</i>	5 500
				19					Pécskő úti játszótér létesítés	2 500
									<i>önként vállalt feladat</i>	2 500
				20					Sugár úti játszótér létesítés	2 500
									<i>önként vállalt feladat</i>	2 500
				21					Déryné úti játszótér létesítés	2 500
									<i>önként vállalt feladat</i>	2 500
				22					Baglyasalján játszótér létesítés	2 500
									<i>önként vállalt feladat</i>	2 500
				23					Sportcentrum területén játszótér létesítés	18 890
									<i>önként vállalt feladat</i>	18 890
				24					Bóna K.K. út 5. sz.-nál közvilágítás bővítés (1 db oszlop lámpával)	320
									<i>kötelező feladat</i>	320
				25					Rózsafa út közvilágítás bővítés (8 db lámpatest)	600
									<i>kötelező feladat</i>	600
				26					Camping út közvilágítás bővítés (2 db oszlop lámpával)	690
									<i>kötelező feladat</i>	690
				27					Acélgyári út 42. sz. mögött közvilágítás bővítés (3 db oszlop lámpával)	950
									<i>kötelező feladat</i>	950
				28					Acélgyári út 47-49. sz. előtt közvilágítás bővítés (1 db oszlop lámpával)	530
									<i>kötelező feladat</i>	530
				29					Déryné út 17-19-21. sz. előtt közvilágítás bővítés (3 db oszlop lámpával) + garázsos (2 db oszlop lámpával)	2 000
									<i>kötelező feladat</i>	2 000
				30					Blaha L. úti garázsos közvilágítás bővítés	1 380
									<i>kötelező feladat</i>	1 380
				31					Radnóti közvilágítás bővítés (1 db oszlop lámpával)	530
									<i>kötelező feladat</i>	530
				32					Meredek út 14. sz. mögötti játszótérnél közvilágítás bővítés (3 db oszlop lámpával)	1 380
									<i>kötelező feladat</i>	1 380
				33					Szerpentin út 5. előtt közvilágítás bővítés (1 db oszlop lámpával)	510
									<i>kötelező feladat</i>	510
				34					Szerpentin út 15. melletti lépcső közvilágítás bővítés	890
									<i>kötelező feladat</i>	890
				35					Somlyó, Málna utca közvilágítás bővítés (3 db oszlop 2 db lámpa)	280
									<i>kötelező feladat</i>	280
				36					Építők út 7. előtt közvilágítás bővítés (1 db lámpa kiépítése)	110
									<i>kötelező feladat</i>	110
				37					Csillagház és Rákóczi út 21. közötti lépcsőnél és járdánál közvilágítás bővítés (2 db lámpa kiépítése)	560
									<i>kötelező feladat</i>	560
				38					Völgyhid út és Virág út kereszteződése közvilágítás bővítés (1 db lámpa kiépítése)	400
									<i>kötelező feladat</i>	400



## Felhalmozási kiadások részletezése

2. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Fejlesztés szám	Cím szám	Alcím szám	Előir. esop.	Kiem. ei. sz.	Fejlesztés név	Cím név	Alcím név	Előir. esop.	Kiem. ei. név	2014. évi előirányzat e Ft
				39					Afonya út közvilágítás bővítés (4 db lámpa kiépítése)	320
									<i>kötelező feladat</i>	320
				40					Meredek út 3. előtt közvilágítás bővítés (3 db kandelláber kiépítése)	1 180
									<i>kötelező feladat</i>	1 180
				41					Petőfi út - Bóna K.K. út között közvilágítás bővítés (1 db oszlop lámpával)	320
									<i>kötelező feladat</i>	320
				42					Gedőcpusza 5. és 9. sz. között közvilágítás bővítés (1 db lámpa kiépítése)	140
									<i>kötelező feladat</i>	140
				43					Rákóczi út 26.-30. mögötti garázssor közvilágítás bővítés (1 db oszlop lámpával)	350
									<i>kötelező feladat</i>	350
				44					Bátki J. út és Bugát p. út között közvilágítás bővítés (1 db oszlop lámpával)	350
									<i>kötelező feladat</i>	350
				45					Kálvária lépcsősor közvilágítás bővítés	7 493
									<i>kötelező feladat</i>	7 493
				46					Bóna K.K. út 28. előtt közvilágítás bővítés (2 db oszlop lámpával)	750
									<i>kötelező feladat</i>	750
				47					Zsálya út között közvilágítás bővítés (5 db lámpa)	400
									<i>kötelező feladat</i>	400
				48					Bolyai lépcső (Március 15. -Kissomlyó út között) közvilágítás bővítés (3 db oszlop lámpával)	3 000
									<i>kötelező feladat</i>	3 000
				49					Március 15. út (TV előtt) kadelláber csere	500
									<i>kötelező feladat</i>	500
				50					Ybl M. út 33-35. mögötti játszótérhez közvilágítás bővítés (2 db oszlop lámpával)	1 200
									<i>kötelező feladat</i>	1 200
				51					Hulladékgyűjtők és padok beszerzése (buszmegállókba)	3 800
									<i>kötelező feladat</i>	3 800
				52					Szilárd hulladéklerakó telep melletti övások burkolása	2 900
									<i>kötelező feladat</i>	2 900
				53					Szilárd hulladéklerakó telepre földgáz bekötés	1 500
									<i>kötelező feladat</i>	1 500
				54					Szilárd hulladéklerakó telepre mobil átemelő szivattyú beszerzése	1 397
									<i>kötelező feladat</i>	1 397
				55					Állati hulladék átrakóállomásra 10 db ÁDR láda beszerzése	700
									<i>kötelező feladat</i>	700
				56					Városi sportcentrum salakos pályán műfüves pálya kialakítása saját erő	12 703
									<i>önként vállalt feladat</i>	12 703
				57					Tóstrand területének körbekerítése	2 172
									<i>önként vállalt feladat</i>	2 172
				58					Salgótarján Beszterce ltp.-Salgóbánya fogaskerekű kisvasút előkészítési költségei	23 894
									<i>önként vállalt feladat</i>	23 894
				59					Mérleg úti bányász kiállító hely épületgépészeti munkái	2 000
									<i>önként vállalt feladat</i>	2 000
				60					Mérleg úti szökőkút épületgépészeti munkái	5 000
									<i>kötelező feladat</i>	5 000
				61					Kálvária térfigyelő bővítés	4 913
									<i>önként vállalt feladat</i>	4 913
				62					Európa Park emléktábla és új útjelző tábla kihelyezése	496
									<i>önként vállalt feladat</i>	496
				63					Fáy A. krt. - Kiskörút elágazónál buszváró építése	1 775
									<i>önként vállalt feladat</i>	1 775

## Felhalmozási kiadások részletezése

2. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Fejlesztés szám	Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Fejlesztés név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2014. évi előirányzat e Ft
				64					Salgótarjáni Csatornamű Kft.-ben lévő üzletrész (10,4 %) megvásárlása	75 000
									<i>kötelező feladat</i>	75 000
				65					Szabó Tamás: Iványi Ödön mellszobor és posztamens készítése	935
									<i>önként vállalt feladat</i>	935
				66					Bölcsőde építés	338 393
									<i>kötelező feladat</i>	338 393
				67					5958/4 hrsz-ú ingatlan önkormányzati tulajdonba vételével kapcsolatos költségek (Csokonai út déli szakasza)	800
									<i>kötelező feladat</i>	800
				68					1696 hrsz.-ú Karancs út önkormányzati tulajdonba vételével kapcsolatos költségek	72
									<i>kötelező feladat</i>	72
				69					1238 hrsz.-ú Zemlinszky R. út önkormányzati tulajdonba vételével kapcsolatos költségek	72
									<i>kötelező feladat</i>	72
				70					1516/15 hrsz.-ú közterület önkormányzati tulajdonba vételével kapcsolatos költségek	291
									<i>kötelező feladat</i>	291
				71					Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztéshez kapcsolódó területvásárlás	1 086
									<i>kötelező feladat</i>	1 086
	5								<b>Felújítások</b>	
				1					Gorkij krt 83-85. kazánrekonstrukció II. ütem	4 000
									<i>kötelező feladat</i>	4 000
				2					Erzsébet tér 1-2. vészvilágítás felújítása	2 500
									<i>kötelező feladat</i>	2 500
				3					Gorkij krt 83-85. költségmegosztók, term.sztat szelepek felszerelése	8 000
									<i>kötelező feladat</i>	8 000
				4					Bérbeadásra kerülő lakások felújítása	8 000
									<i>kötelező feladat</i>	8 000
				5					Főiskola épületének tetőszigetelése	2 000
									<i>kötelező feladat</i>	2 000
				6					Bérbeadásra kerülő nem lakás célú helyiségek felújítása	4 000
									<i>kötelező feladat</i>	4 000
				7					Nem lakás célú helyiségek közös költség felújítási önrésze	1 000
									<i>kötelező feladat</i>	1 000
				8					Budavölgyi út felújítása	57 000
									<i>kötelező feladat</i>	57 000
				9					Hársfa út felújítása	34 000
									<i>kötelező feladat</i>	34 000
				10					Mikszáth K. út felújítása	24 000
									<i>kötelező feladat</i>	24 000
				11					Bródi S. út és Esze T. út felújítása	40 000
									<i>kötelező feladat</i>	40 000
				12					Deák F. út, és a folytatásában az Orgona út felújítása	25 000
									<i>kötelező feladat</i>	25 000
				13					Kemping úti híd felújítása (tervezési díj)	500
									<i>kötelező feladat</i>	500
				14					Szeméttelp lerakóhoz vezető út felújítása	3 000
									<i>kötelező feladat</i>	3 000
				15					Arany J. úti óvodához vezető útszakasz felújítási terve	585
									<i>kötelező feladat</i>	585
				16					Bródi S. út és Esze T. út felújítás kiviteli terve	1 131
									<i>kötelező feladat</i>	1 131
				17					Mikszáth K. út felújítás kiviteli terve	928
									<i>kötelező feladat</i>	928
				18					Budavölgyi út felújítás kiviteli terve	1 651
									<i>kötelező feladat</i>	1 651

## Felhalmozási kiadások részletezése

2. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Fejezetszám	Címsszám	Alcímsszám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Fejezetszám	Címsszám	Alcímsszám	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2014. évi előirányzat e Ft
				19					Bugát P. út felújítás kiviteli terve	724
									<i>kötelező feladat</i>	724
				20					Furák T.út felújítás kiviteli terve	699
									<i>kötelező feladat</i>	699
				21					Csokonai út felújítás kiviteli terve, eljárási díja	3 828
									<i>kötelező feladat</i>	3 828
				22					Hársfa út felújítás kiviteli terve	712
									<i>kötelező feladat</i>	712
				23					Deák F. út, és a folytatásában az Orgona út felújítás kiviteli terve	940
									<i>kötelező feladat</i>	940
				24					Radnóti úti támfal felújítás	2 500
									<i>kötelező feladat</i>	2 500
				25					Corvin úti nyílt vízvezető rendszer átépítése	4 000
									<i>kötelező feladat</i>	4 000
				26					Szerpentin út 12. ivóvíz bekötővezeték kiváltása	381
									<i>kötelező feladat</i>	381
				27					Bem úti ivóvízvezeték kiváltása	1 270
									<i>kötelező feladat</i>	1 270
				28					Gedőczy kút búvárszivattyú cseréje	508
									<i>kötelező feladat</i>	508
				29					István-forrás búvárszivattyú cseréje	572
									<i>kötelező feladat</i>	572
				30					Hargita krt. ivóvízvezeték cseréje	1 016
									<i>kötelező feladat</i>	1 016
				31					Jókai sor ivóvízvezeték cseréje	3 810
									<i>kötelező feladat</i>	3 810
				32					Katalin - Jakubi út közötti ivóvízvezeték kiváltása	3 175
									<i>kötelező feladat</i>	3 175
				33					Gorkij krt. - Nyírfácska út elágazó ivóvízvezeték cseréje	635
									<i>kötelező feladat</i>	635
				34					Zalka M. út ivóvízvezeték kiváltása	5 969
									<i>kötelező feladat</i>	5 969
				35					Salgóbánya tároló irányítástechnika	2 540
									<i>kötelező feladat</i>	2 540
				36					Rákóczi út - Március 15. út 36. közötti ivóvízvezeték kiváltása	1 270
									<i>kötelező feladat</i>	1 270
				37					Hősök úti acél csőhid cseréje	635
									<i>kötelező feladat</i>	635
				38					Szabó E. út csőhid cseréje	381
									<i>kötelező feladat</i>	381
				39					Virágos út ivóvízátelő vezeték cseréje	3 740
									<i>kötelező feladat</i>	3 740
				40					Csató kút vezeték cseréje	4 318
									<i>kötelező feladat</i>	4 318
				41					Csokonai út ivóvízvezeték kiváltása I. ütem	5 969
									<i>kötelező feladat</i>	5 969
				42					2 db ABS szennyvízszivattyú felújítása	1 461
									<i>kötelező feladat</i>	1 461
				43					Losonci út 112. szennyvíz bekötővezeték kiváltása	102
									<i>kötelező feladat</i>	102
				44					Budapest út 41. szennyvíz bekötővezeték	203
									<i>kötelező feladat</i>	203
				45					Áramláskeltő berendezés felújítása	670
									<i>kötelező feladat</i>	670
				46					Lakatos P. út 27. szennyvíz bekötővezeték kiváltása	153
									<i>kötelező feladat</i>	153
				47					Klapka út szennyvízakna felújítása	89
									<i>kötelező feladat</i>	89

Felhalmozási kiadások részletezése

2. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési szám	Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Fejlesztési név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2014. évi előirányzat e Ft
				48					Szennyvíz műtárgyak, tchn. építmények gépészeti, villamossági felújítása	5 616
									<i>kötelező feladat</i>	5 616
				49					Salgótarján-Mátraszele ivóvízszállító fővezeték 3. szakaszának kiváltása (vízmű tulajdonköz.)	5 715
									<i>kötelező feladat</i>	5 715
				50					3 db. szivattyú felújítás (csatorna tulajdonköz. vagyon)	228
									<i>kötelező feladat</i>	228
				51					Petőfi út 98. szennyvízakna felújítása (csatorna tulajdonköz. vagyon)	127
									<i>kötelező feladat</i>	127
				52					Kazári átemelő szivattyú felújítás (csatorna tulajdonközösség)	357
									<i>kötelező feladat</i>	357
				53					Salgótarján - Kazár 5 db. szivattyú felújítás (csatorna tulajdonköz. vagyon)	1 924
									<i>kötelező feladat</i>	1 924
				54					Aknafedőlapok felújítása (csatorna tulajdonközösség)	392
									<i>kötelező feladat</i>	392
				55					Szilárd hulladéklerakó telep Komatsu feltöltött kerék garnitúra csere	1 400
									<i>kötelező feladat</i>	1 400
				56					Szilárd hulladéklerakó telep vizesblokk felújítás	5 000
									<i>kötelező feladat</i>	5 000
				57					Állati hulladék átrakóállomás épület tetőbadogozás csere	472
									<i>kötelező feladat</i>	472
				58					Állati hulladék átrakóállomás Sterimob nagynyomású mosó csere	700
									<i>kötelező feladat</i>	700
				59					Bóna Kovács Károly: Krisztus szobor felújítás (posztamenssel együtt)	2 540
									<i>önként vállalt feladat</i>	2 540
				60					Báthori István szobor felújítása	500
									<i>önként vállalt feladat</i>	500
				61					Dornyay Béla Múzeum épületének külső felújítása	12 500
									<i>önként vállalt feladat</i>	12 500
				62					Női átmeneti szálló korszerűsítése	43 660
									<i>kötelező feladat</i>	43 660
			8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
				1					Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés pályázati saját erő	201 022
									<i>kötelező feladat</i>	201 022
				9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
					1				Nm-i Közutkezelő Nonprofit Kft 21. út elszámolása	15 000
									<i>kötelező feladat</i>	15 000
<b>14</b>									<b>A Természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban (TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0024)</b>	
				1					<b>Kiadások</b>	
				4					Beruházások	
					1				Bolyai természettudományos labor	2 500
									<i>önként vállalt feladat</i>	2 500
<b>18</b>									<b>Településfejlesztési Konceptió és Integrált Területfejlesztési Stratégia (ÉMOP-3.1.1/C-13-2013-0001)</b>	
				1					<b>Kiadások</b>	
				4					Beruházások	
					1				Településfejlesztési Konceptió és Integrált Területfejlesztési Stratégia	31 893
									<i>önként vállalt feladat</i>	31 893
<b>19</b>									<b>Zöldfu úti komplex-telep program (TÁMOP -5.3.6-II/1-2012-0086)</b>	
				1					<b>Kiadások</b>	
				4					Beruházások	
					1				Gépek, berendezések, felszerelések beszerzése	5 929
									<i>önként vállalt feladat</i>	5 929



**Az Önkormányzat költségvetési  
mérlege  
2014.**

3/a. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Bevételek	2014 évi előirányzat
<b>Működési bevételek</b>	<b>5 571 910</b>
Működési célú költségvetési támogatások	2 248 929
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 248 929
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 232 856
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok	16 073
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése	
Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele	
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 086 133
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	456
Közhatalmi bevételek	1 446 796
Helyi adók	1 350 000
Átengedett központi bevételek	72 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	24 796
Intézményi működési bevételek	789 596
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 869 381</b>
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	488
Tartós részesedések értékesítése	270 000
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei	
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	29 600
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	6
Vagyoni értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	115 854
Felhalmozási célú költségvetési támogatások	
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	39 935
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele	
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 413 498
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	
<b>Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyelítő bevételek</b>	<b>1 783 524</b>
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 783 524
Maradvány működési célú igénybevétele	1 046 665
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	736 859
Hitelfelvétel	
Rövidlejáratú hitelek felvétele	
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	
Értékpapírok	
Értékpapírok kibocsátása	
Értékpapírok értékesítése	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
<b>Bevételek összesen</b>	<b>9 224 815</b>

**Az Önkormányzat költségvetési mérlege 2014.**

3/b. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Kiadások	2014 évi előirányzat
<b>Működési kiadások</b>	<b>6 618 575</b>
Működési költségvetés kiadásai	6 518 032
Személyi juttatások	1 294 150
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	337 519
Dologi kiadások	2 667 802
Ellátottak pénzbeli juttatása	
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 481 417
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	737 144
Működési célú tartalékok	100 543
Általános tartalék	35 984
Céltartalékok	64 559
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>2 604 492</b>
Beruházások	1 826 146
Felújítások	359 514
Kölcsönök nyújtása	61 807
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	61 807
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
Kölcsönök törlesztése	
Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	201 022
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	15 000
Felhalmozási célú tartalékok	141 003
Céltartalékok	141 003
Befektetési célú részesedések vásárlása	
<b>Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>	<b>1 748</b>
Hiteltörlesztés	1 748
Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Likvid hitelek törlesztése	
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 748
Értékpapírok	
Értékpapírok beváltása	
Értékpapírok vásárlása	
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
<b>Kiadások összesen</b>	<b>9 224 815</b>

**A környezetvédelmi alap  
bevételei és kiadásai  
2014. év**

4/a. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2014.évi előirányzat ezer Ft
<b>KIADÁSOK</b>	
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Más alapnak átadás	
Felújítás	
Felhalmozás	
Egyéb (működési) kiadás	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
<b>ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>	<b>13 683</b>
<b>BEVÉTELEK</b>	
<b>NYITÓ ÁLLOMÁNY</b>	<b>13 583</b>
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Privatizációból szárm.bev.	
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
Egyéb bevétel	100
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>100</b>
<b>NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL</b>	<b>13 683</b>



**Parkoló építési alap  
bevételei és kiadásai  
2014. év**

4/b. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014.évi előirányzat
<b>KIADÁSOK</b>	
Önkormányzati felszíni parkolóhely beruházás	0
Önkormányzati egyéb felszíni parkolóhely kialakítása	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	0
<b>ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>	10 000
<b>KIADÁS+ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>	10 000
<b>BEVÉTELEK</b>	
<b>NYITÓ ÁLLOMÁNY</b>	5 000
Befizetés parkolói díjból	5 000
Várokozóhelyek létesítéséhez egyszeri hozzájárulás	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	5 000
<b>NYITÓ ÁLLOMÁNY+ TÁRGYÉVI BEVÉTEL</b>	10 000

**Önkormányzati intézmények és az önkormányzat  
2014. évi engedélyezett létszáma**

5. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Fejezet- szám	Cím- szám	Fejezet- név	Cím- név	2013. évi zárólétszám (fő)	Elrendelt létszám változás (fő)	Engedélyezett létszám a változás után (fő)
<b>I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b>						
	1		Salgótarjáni Összevont Óvoda	157,00		157,00
			<i>kötelező feladat</i>	157,00		157,00
	2		Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat Általános Feladatok	92,50		92,50
			<i>kötelező feladat</i>	92,50		92,50
			<b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>	<b>249,50</b>	<b>0,00</b>	<b>249,50</b>
			<i>kötelező feladat</i>	249,50	0,00	249,50
<b>II. EGYÉB ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>						
	1		Balassai Bálint Megyei Könyvtár	24,00		24,00
			<i>kötelező feladat</i>	24,00		24,00
	2		Dornay Béla Múzeum	26,00		26,00
			<i>kötelező feladat</i>	26,00		26,00
	3		Csarnok- és Piacigazgatóság	22,00		22,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	22,00		22,00
			<b>II. FEJEZET ÖSSZESEN</b>	<b>72,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72,00</b>
			<i>kötelező feladat</i>	50,00		50,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	22,00		22,00
<b>III. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>						
	1		Polgármesteri Hivatal	123,00	2,00	125,00
			<i>kötelező feladat</i>	74,00		74,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	17,00	2,00	19,00
			<i>államigazgatási feladat</i>	32,00		32,00
	2		Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás megszűnésével kapcsolatos feladatok	2,00	-2,00	0,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	2,00	-2,00	0,00
			<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>	<b>125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125,00</b>
			<i>kötelező feladat</i>	74,00		74,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	19,00		19,00
			<i>államigazgatási feladat</i>	32,00		32,00
<b>IV. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>						
	1		Önkormányzat	4,00		4,00
			<i>kötelező feladat</i>	3,00		3,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	1,00		1,00
			<b>IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>
			<i>kötelező feladat</i>	3,00		3,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	1,00		1,00
<b>ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN</b>				<b>450,50</b>	<b>0,00</b>	<b>450,50</b>
			<i>kötelező feladat</i>	376,50	0,00	376,50
			<i>önként vállalt feladat</i>	42,00	0,00	42,00
			<i>államigazgatási feladat</i>	32,00	0,00	32,00

**2014. évi többéves kihatással járó döntések  
hatása éves bontásban**

6. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	Összesen
Acélgyár és környéke szociális városrehabilitáció	136 151	152 017									<b>288 168</b>
<b>Összesen</b>	<b>136 151</b>	<b>152 017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>288 168</b>

Indokolás:

Az Acélgyár és környéke szociális városrehabilitáció megvalósításával kapcsolatos kiadások már 2012. évben jelentkeztek 6.318 ezer forint összegben. A 2013. évben 20.545 ezer forint kifizetésére került sor.

A projekt teljes bekerülési összege figyelemmel a 2014-ben, illetve a 2015-re meghatározott előirányzatokra is 315.031 ezer forintra várható. Ezen belül a számításba vett saját erő 109.913 ezer forintot tesz ki.

**A működési és felhalmozási célú  
bevételek és kiadások  
2012-2014. évi tervszámát  
külön bemutató mérleg**

7. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Megnevezés	2012. év terv	2013. év terv	2014. év terv
<b>1. Működési bevételek és kiadások</b>			
Működési célú költségvetési támogatások	3 770 818	1 643 293	2 248 929
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 056 807	1 191 435	1 086 133
Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	3 833	456	456
Közhatalmi bevételek	1 929 630	1 659 648	1 446 796
Intézményi működési bevételek	507 555	529 219	789 596
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	60 374	60 911	0
Működési hitel	941 325	0	0
Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	1 018 953	715 157	1 046 665
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>9 289 295</b>	<b>5 800 119</b>	<b>6 618 575</b>
Személyi juttatások	2 618 542	1 250 263	1 294 150
Munkaadókat terhelő járulékok	690 023	339 509	337 519
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	2 552 090	2 541 437	2 667 802
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	85 130	57 120	1 481 417
Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	420 831	582 702	737 144
Társadalom- és szociálpolitikai és egyéb juttatás	1 087 977	912 787	0
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 999	0	0
Működési célú kölcsönök nyújtása	10 000	27 000	0
Működési hitel visszafizetése	1 369 925	0	0
Működési tartalékok	444 076	89 300	100 543
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>9 281 593</b>	<b>5 800 118</b>	<b>6 618 575</b>
<b>2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>			
Tárgyi eszközök, immat javak, tartós részesedések, önk.lakások, egyéb helyiségek értékesítése	70 954	18 200	300 094
Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek	239 303	55 275	115 854
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele		0	39 935
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	707 863	1 664 784	1 413 498
Hosszúlejáratú hitel	377 076	198 011	0
Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele	342 750	463 548	736 859
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>1 737 946</b>	<b>2 399 818</b>	<b>2 606 240</b>
Beruházási kiadások	1 142 634	2 014 292	1 826 146
Felújítási kiadások	208 500	251 472	359 514
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása		0	61 807
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	201 022
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	87 875	22 393	15 000
Felhalmozási tartalékok	41 984	111 662	141 003
Hosszúlejáratú hitel visszafizetése	264 656	0	1 748
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>1 745 649</b>	<b>2 399 819</b>	<b>2 606 240</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>11 027 242</b>	<b>8 199 937</b>	<b>9 224 815</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>11 027 242</b>	<b>8 199 937</b>	<b>9 224 815</b>

## 2014. évi környezetvédelmi feladatterv

### 1. Települési környezet tisztasága

1.1. Illegális személerakók kialakulásának megelőzése, felderítése, szankcionálása, megszüntetése a civil szervezetek bevonásával

Felelős: Igazgatási és Építéshatósági Iroda  
VGÜ Nonprofit Kft.  
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
Salgó Vagyon Kft.

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

Felelős: Igazgatási és Építéshatósági Iroda  
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

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

Felelős: Igazgatási és Építéshatósági Iroda  
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
VGÜ Nonprofit Kft.  
Salgó Vagyon Kft.

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

Felelős: Igazgatási és Építéshatósági Iroda  
Népjóléti Iroda  
VGÜ Nonprofit Kft.

### 2. Csapadékvíz elvezetés

2.1. Nyílt és zárt vízvezető rendszerek, hordalékfogók tisztítása, karbantartása pályázati lehetőségek függvényében

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

2.2. Salgótarján, December 8. tér talajvízszint süllyesztése III. ütem

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda

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

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

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Északmagyarországi Regionális Vízművek ZRt.

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

4.1. Kelet-Nógrád térség 51 települését érintő hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztési projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
VGÜ Nonprofit Kft.

4.2. Lezárt hulladéklerakók rekultivációjára vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
VGÜ Nonprofit Kft.

4.3. A települési és állati hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési közszolgáltatásról szóló 57/2013. (XII. 19.) önkormányzati rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése, szankcionálása

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Igazgatási és Építéshatósági Iroda  
VGÜ Nonprofit Kft.

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

5.1. Az országos és helyi környezetvédelmi jogszabályokban foglaltak érvényre juttatása

Felelős: Igazgatási és Építéshatósági Iroda

### **6. Helyi közlekedésszervezés**

6.1. Önkormányzati közutak, közterületek fenntartása, javítása

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda

### **7. Vízellátás**

7.1. Ivóvízhálózati rekonstrukciók megvalósítása az Északmagyarországi Regionális Vízművek ZRt-vel közreműködve

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Északmagyarországi Regionális Vízművek ZRt.

## **8. Energiagazdálkodás**

8.1. Intézmény felújítási programok (épületenergetikai korszerűsítés) megújuló energia felhasználással

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda

8.2. Közvilágítás korszerűsítés (lehetőség szerinti LED technológia alkalmazása)

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda

## **9. Zöldfelület gazdálkodás**

9.1. Zöldterületek kaszálása, hatékony gondozása - különös tekintettel a parlagfű mentesítésre

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

9.2. Városközpont funkcióbővítő rehabilitációjának megvalósítása keretében a városközpont különböző területein felszíni parkolók kialakítása

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda

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

## **11. Környezeti nevelés**

11.1. Lakossági szelektív hulladékgyűjtést népszerűsítő programok szervezése

Felelős: VGÚ Nonprofit Kft.

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

Felelős: Népjóléti Iroda

11.3. A környezetvédelem területén dolgozó civil szervezetek által ismeretterjesztő előadások szervezése a köznevelési intézményekben

Felelős: Népjóléti Iroda

2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

9. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	Eredeti ei
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Személyi juttatások	108 361	106 849	108 445	109 951	108 111	106 166	103 874	103 377	107 678	112 152	109 820	109 366	1 294 150	1 294 150
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. Adó	28 275	27 882	28 283	28 721	28 329	27 702	27 086	26 922	28 107	29 263	28 474	28 475	337 519	337 519
Dologi kiadások	190 478	272 231	357 958	221 548	244 972	248 296	192 717	142 241	152 045	198 509	217 009	229 798	2 667 802	2 667 802
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHB.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. kölcsönök törlesztése ÁHB.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. támogatások ÁHB.	149 630	109 747	118 960	118 060	118 060	120 360	118 060	136 043	118 060	118 060	136 022	120 355	1 481 417	1 481 417
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. pénzeszközátadás ÁHK	91 550	210 667	48 953	34 703	34 703	84 703	34 353	35 289	38 852	48 053	39 553	35 765	737 144	737 144
<b>Működési kiadások</b>	<b>568 294</b>	<b>727 376</b>	<b>662 599</b>	<b>512 983</b>	<b>534 175</b>	<b>587 227</b>	<b>476 090</b>	<b>443 872</b>	<b>444 742</b>	<b>506 037</b>	<b>530 878</b>	<b>523 759</b>	<b>6 518 032</b>	<b>6 518 032</b>
Működési célú Általános Tartalék	0	0	3 750	3 750	3 750	3 750	4 500	3 500	3 500	4 000	2 500	2 984	35 984	35 984
Működési célú Céltartalék	0	0	1 400	0	20 000	0	0	0	0	23 152	20 007	0	64 559	64 559
<b>Működési célú tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 150</b>	<b>3 750</b>	<b>23 750</b>	<b>3 750</b>	<b>4 500</b>	<b>3 500</b>	<b>3 500</b>	<b>27 152</b>	<b>22 507</b>	<b>2 984</b>	<b>100 543</b>	<b>100 543</b>
Beruházások	47 606	262 682	294 596	138 766	35 452	415 607	199 730	150 083	198 185	27 466	41 841	13 632	1 826 146	1 826 146
Felújítás	4 000	0	39 822	3 085	50 984	31 362	28 779	192 200	4 900	1 000	2 613	3 969	359 514	359 514
Kölcsönök nyújtása	0	0	61 807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61 807	61 807
- Felhalmozási c. kölcsönök nyújtása ÁHB.	0	0	61 807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61 807	61 807
- Felhalmozási c. kölcsönök nyújtása ÁHK.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Felhalmozási c. kölcsönökn. törl. ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási c. támogatások ÁHB	0	0	0	0	201 022	0	0	0	0	0	0	0	201 022	201 022
Felhalmozási c. pénzeszk. Átadás ÁHK	0	0	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000
Felhalmozási célú céltartalékok	0	0	0	0	0	2 500	20 000	0	0	50 000	0	68 503	141 003	141 003
Befektetési c. részesedések vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>51 606</b>	<b>262 682</b>	<b>396 225</b>	<b>156 851</b>	<b>287 458</b>	<b>449 469</b>	<b>248 509</b>	<b>342 283</b>	<b>203 085</b>	<b>78 466</b>	<b>44 454</b>	<b>83 404</b>	<b>2 604 492</b>	<b>2 604 492</b>
Hiteltörlesztés	1 748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 748	1 748
- Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Likvid hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 748	1 748
Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>	<b>1 748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 748</b>	<b>1 748</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>621 648</b>	<b>990 058</b>	<b>1 063 974</b>	<b>673 584</b>	<b>845 383</b>	<b>1 040 446</b>	<b>729 099</b>	<b>789 655</b>	<b>651 327</b>	<b>611 655</b>	<b>597 839</b>	<b>610 147</b>	<b>9 224 815</b>	<b>9 224 815</b>



2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

9. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	Eredeti ei
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Önkorm. Működési költségvetési tám.	269 876	179 913	179 914	179 914	179 914	179 914	179 914	179 914	179 914	179 914	179 914	179 914	2 248 929	2 248 929
Működési c. támogatási kölcs. Visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. támogatási kölcs. Igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési c.támogatás. Bevételei ÁHB.	59 681	144 182	134 681	101 682	99 807	69 681	103 898	72 681	59 681	96 243	72 681	71 235	1 086 133	1 086 133
Működési c. pénzeszkátvét. ÁHK.	0	0	456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	456	456
Közhatalmi bevételek	10 754	4 310	169 923	34 287	287 437	116 749	13 642	19 892	521 342	52 487	52 492	163 481	1 446 796	1 446 796
Intézményi bevételek	59 524	91 769	59 529	71 169	60 409	67 711	53 563	50 439	71 873	64 546	71 152	67 912	789 596	789 596
<b>Működési bevételek</b>	<b>383 935</b>	<b>404 174</b>	<b>528 553</b>	<b>371 252</b>	<b>610 267</b>	<b>417 291</b>	<b>342 273</b>	<b>319 776</b>	<b>817 660</b>	<b>376 390</b>	<b>360 439</b>	<b>473 718</b>	<b>5 405 728</b>	<b>5 405 728</b>
Tárgyi eszközök,immat javak értékesítése	0	0	0	418	0	0	30	0	0	40	0	0	488	488
Tartós részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	270 000	0	0	0	0	0	270 000	270 000
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	5 500	29 600	29 600
Felhalmozási célú kamat- és árfolyamnyereség	0	0	0	2	0	0	2	0	0	2	0	0	6	6
Vagyoni ért. Jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevétel	0	20 626	12 132	0	0	17 119	0	0	12 132	36 725	0	17 120	115 854	115 854
Felhalmozási c. ktgvetési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási c. tám. Kölcs. Visszatérülése	0	0	0	0	13 911	26 024	0	0	0	0	0	0	39 935	39 935
Felhalmozási c. tám.kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási c. támogatások bev. ÁHB.	42 837	239 172	231 744	73 580	12 630	368 618	104 638	114 115	162 670	39 780	11 858	11 856	1 413 498	1 413 498
Felhalmozási c. pénzeszkáztvételek ÁHK.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>59 137</b>	<b>276 198</b>	<b>279 826</b>	<b>90 200</b>	<b>44 241</b>	<b>428 925</b>	<b>383 814</b>	<b>117 665</b>	<b>190 352</b>	<b>93 747</b>	<b>28 158</b>	<b>43 300</b>	<b>2 035 563</b>	<b>2 035 563</b>
Előző évi maradvány igénybevétele	1 775 280	1 171	663	663	663	663	663	667	663	2 428	0	0	1 783 524	1 783 524
- Maradvány működési célú igénybevétele	1 040 162	954	446	446	446	446	446	445	446	2 428	0	0	1 046 665	1 046 665
- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	735 118	217	217	217	217	217	217	222	217	0	0	0	736 859	736 859
Hitelfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Likvid hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási,függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>	<b>1 775 280</b>	<b>1 171</b>	<b>663</b>	<b>663</b>	<b>663</b>	<b>663</b>	<b>663</b>	<b>667</b>	<b>663</b>	<b>2 428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 783 524</b>	<b>1 783 524</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 218 352</b>	<b>681 543</b>	<b>809 042</b>	<b>462 115</b>	<b>655 171</b>	<b>846 879</b>	<b>726 750</b>	<b>438 108</b>	<b>1 008 675</b>	<b>472 565</b>	<b>388 597</b>	<b>517 018</b>	<b>9 224 815</b>	<b>9 224 815</b>
HIÁNY/TÁMOGATÁS	1 596 704	-308 515	-254 932	-211 469	-190 212	-193 567	-2 349	-351 547	357 348	-139 090	-209 242	-93 129	0	0
Halmozott érték	1 596 704	1 288 189	1 033 257	821 788	631 576	438 009	435 660	84 113	441 461	302 371	93 129	0	0	0

## INDOKOLÁS

### a 2014. évi előirányzat – felhasználási ütemtervhez

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

A táblázat az önkormányzat, valamint a költségvetési intézményei összes bevételeit és kiadásait tartalmazza havi bontásban.

Az összeállításnál figyelembe vett szempontok az alábbiak:

Bevételek esetében:

- ▲ A közhatalmi bevételek meghatározó része a helyi adó bevételek, amelyek jelentős része március, szeptember és december hónapban realizálódik.
- ▲ Az önkormányzat költségvetési támogatása folyósítása havi ütemezés szerint történik.
- ▲ A támogatásértékű működési bevételek az önkormányzat által folyósított társadalom- és szociálpolitikai juttatások kifizetéseivel arányban jelentkeznek.
- ▲ Az intézményi működési bevételek meghatározóan az ellátottak étkeztetésével összefüggésben tervezhető.

Kiadások esetében:

- ▲ Az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódóan a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó a működési kiadások mintegy 27%-át teszik ki, havi ütemezése jól tervezhető.
- ▲ A működési kiadások dologi kiadás kiemelt előirányzata esetében az energia és közműköltések ütemezése nagy pontossággal tervezhető.

A felújítási és beruházási kiadások finanszírozásának terve a kivitelezések megvalósításának függvénye.

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

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0024

"A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban"

Megnevezés	2013.év			2014. év	Összesen (3+4)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	5.
<b>FORRÁSOK</b>					
-saját erő					0
-előfinanszírozás					0
-állami támogatás					0
-EU támogatás.	299 541	208 503	86 676	194 965	281 641
-Pénzmaradvány			-11 742	11 742	0
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>299 541</b>	<b>208 503</b>	<b>86 676</b>	<b>194 965</b>	<b>281 641</b>
<b>KIADÁSOK</b>					
-személyi juttatás		5 198	4 755	4 042	8 797
-munkaadót terhelő járulék		1 379	1 183	1 073	2 256
-dologi kiadások	141 737	63 206	14 450	161 245	175 695
-beruházások	101 710	102 156	39 899	1 969	41 868
-áfa	56 094	36 564	14 647	38 378	53 025
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>299 541</b>	<b>208 503</b>	<b>74 934</b>	<b>206 707</b>	<b>281 641</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Bölcsőde fejlesztés

Megnevezés	2013. év			2014. év	Összesen (3+4)
	eredeti előirányzat	módosított	Teljesítés	eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	
<b>FORRÁSOK</b>					
-saját erő	5 000	5 000	32	4 968	5 000
-előfinanszírozás			14 970	-14 970	0
-állami támogatás					0
-EU támogatás.		10 002	14 279	334 116	348 395
-pénzmaradvány			-14 279	14 279	0
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>5 000</b>	<b>15 002</b>	<b>15 002</b>	<b>338 393</b>	<b>353 395</b>
<b>KIADÁSOK</b>					<b>0</b>
-beruházások	3 937	11 813	11 813	266 451	278 264
-áfa	1 063	3 189	3 189	71 942	75 131
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>5 000</b>	<b>15 002</b>	<b>15 002</b>	<b>338 393</b>	<b>353 395</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

ÉMOP-3.1.2/C-09-2f-2010-0001  
"Salgótarján városközpontjának funkcióbővítő rehabilitációja"

Megnevezés	2011. év			2012. év			2013. év			2014. év	Összesen (3+6+9+10)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	terv	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
<b>FORRÁSOK</b>											
-saját erő	365 000	365 000	28 387	177 076	6 086	6 054	212 896	263 896	79 919	144 304	258 664
-előfinanszírozás			25 879		60 550	-25 879					0
-Eu.önerő alap támogatás							40 000	40 000	93 431	29 726	123 157
-EU támogatás.		955 831		615 142		86 079	858 880	540 219	540 219	345 307	971 605
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>365 000</b>	<b>1 320 831</b>	<b>54 266</b>	<b>792 218</b>	<b>66 636</b>	<b>66 254</b>	<b>1 111 776</b>	<b>844 115</b>	<b>713 569</b>	<b>519 337</b>	<b>1 353 426</b>
<b>KIADÁSOK</b>											
-beruházások	292 000	1 056 665	43 413	633 774	53 317	52 477	875 414	915 572	561 865	408 927	1 066 682
-áfa	73 000	264 166	10 853	158 444	13 329	13 777	236 362	247 204	151 704	110 410	286 744
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>365 000</b>	<b>1 320 831</b>	<b>54 266</b>	<b>792 218</b>	<b>66 646</b>	<b>66 254</b>	<b>1 111 776</b>	<b>1 162 776</b>	<b>713 569</b>	<b>519 337</b>	<b>1 353 426</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Geo Tur. Turisztikai attrakciófejlesztés

Megnevezés	2012. év			2013. év			2014. év	Összesen (3+6+7)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
<b>FORRÁSOK</b>								
-saját erő		10 000	9 259	255	255	1 359	4 086	14 704
-előfinanszírozás			0				-5 190	-5 190
-állami támogatás								0
-EU támogatás.				351 060	351 060	19 092	331 968	351 060
-pénzmaradvány						-6 646	6 646	0
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>9 259</b>	<b>351 315</b>	<b>351 315</b>	<b>13 805</b>	<b>337 510</b>	<b>360 574</b>
<b>KIADÁSOK</b>								
-beruházások		8 000	7 716	256 460	256 460	10 846	246 382	264 944
-áfa		2 000	1 543	94 855	94 855	2 959	91 128	95 630
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>9 259</b>	<b>351 315</b>	<b>351 315</b>	<b>13 805</b>	<b>337 510</b>	<b>360 574</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

(ÉMOP-3.1.1/C-13-2013-0001

"Településfejlesztési koncepció és Integrált Területfejlesztési Stratégia"

Megnevezés	2013. év			2014. év	Összesen (3+4)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	
<b>FORRÁSOK</b>					
-saját erő			0	0	
-előfinanszírozás					
-állami támogatás					
-EU támogatás.		9 978	9 978	29 935	39 913
-pénzmaradvány			-5 971	5 971	0
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>9 978</b>	<b>4 007</b>	<b>35 906</b>	<b>39 913</b>
<b>KIADÁSOK</b>					
-személyi jellegű juttatások		1 580	1 580	3 160	4 740
-szoc.hozzájár. adó		427	427	853	1 280
-dologi kiadások		2 643			0
-beruházások		4 195	1 575	25 113	26 688
-áfa		933	425	6 780	7 205
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>9 778</b>	<b>4 007</b>	<b>35 906</b>	<b>39 913</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Észak-Déli kerékpár út II. ütem

megnev.	2011. év			2012. év			2013. év			2014. év	ÖSSZESEN (3+6+9+10)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
<b>FORRÁSOK</b>											
-saját erő	50 000	49 812	697	28 556	27 156	3 052	27 156	41 428	38 121	1 599	43 469
-előfinanszírozás			1 642			7 955			-9 597		0
-állami támogatás											0
-EU támogatás.					162 925		162 925	162 925	72 350	90 575	162 925
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>50 000</b>	<b>49 812</b>	<b>2 339</b>	<b>28 556</b>	<b>190 081</b>	<b>11 007</b>	<b>190 081</b>	<b>204 353</b>	<b>100 874</b>	<b>92 174</b>	<b>206 394</b>
<b>KIADÁSOK</b>											0
-beruházások	40 000	39 850	1 974	22 485	149 670	8 932	149 670	160 908	79 428	67 287	157 621
-áfa	10 000	9 962	365	6 071	40 411	2 075	40 411	43 445	21 446	24 887	48 773
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>50 000</b>	<b>49 812</b>	<b>2 339</b>	<b>28 556</b>	<b>190 081</b>	<b>11 007</b>	<b>190 081</b>	<b>204 353</b>	<b>100 874</b>	<b>92 174</b>	<b>206 394</b>



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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Női átmeneti szálló

Megnevezés	2012. év			2013. év			2014. év	ÖSSZESEN (3+6+7)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
<b>FORRÁSOK</b>								
-saját erő	0	500		5 000	1 336	13	5 479	5 492
-előfinanszírozás			493			1 322	-1 815	0
-állami támogatás								0
-EU támogatás.							39 996	39 996
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>493</b>	<b>5 000</b>	<b>1 336</b>	<b>1 335</b>	<b>43 660</b>	<b>45 488</b>
<b>KIADÁSOK</b>								<b>0</b>
-beruházások		410	409	3 937	1 054	1 054	34 378	35 841
-áfa		90	84	1 063	282	281	9 282	9 647
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>493</b>	<b>5 000</b>	<b>1 336</b>	<b>1 335</b>	<b>43 660</b>	<b>45 488</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkományzati rendelethez

Nyitnikék Tagóvoda

Megnevezés	2011. év			2012. év			2013. év			2014. év	Összesen (3+6+9+10)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított	Teljesítés	eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
<b>FORRÁSOK</b>											
-saját erő		1 500	69	8 000	7 650	94	6 316	37 376	7 845	4 011	12 019
-előfinanszírozás			1 306			1 044		10 978	10 978	-13 328	0
-állami támogatás											0
-EU támogatás.							119 995	46 830	46 830	73 010	119 840
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>	<b>1 375</b>	<b>8 000</b>	<b>7 650</b>	<b>1 138</b>	<b>126 311</b>	<b>95 184</b>	<b>65 653</b>	<b>63 693</b>	<b>131 859</b>
<b>KIADÁSOK</b>											
-beruházások		1 250	1 146	6 666	6 024	1 134	99 458	74 948	51 737	50 152	104 169
-áfa		250	229	1 334	1 626	4	26 853	20 236	13 916	13 541	27 690
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>	<b>1 375</b>	<b>8 000</b>	<b>7 650</b>	<b>1 138</b>	<b>126 311</b>	<b>95 184</b>	<b>65 653</b>	<b>63 693</b>	<b>131 859</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

TÁMOP-5.6.1.C-11/2-2011-0033  
"Összefogás az áldozatokért"

Megnevezés	2013. év			2014. év	2015. év	ÖSSZESEN
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	tervezett előirányzat	
<b>FORRÁSOK</b>						
-saját erő						0
-előfinanszírozás						0
-állami támogatás						0
-EU támogatás.	115 492	48 665	45 719	57 455	12 235	115 409
-Pénzmaradvány			-12 805	12 805		0
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	115 492	48 665	32 914	70 260	12 235	115 409
<b>KIADÁSOK</b>						0
-személyi juttatás		15 727	9 963	17 470	6 167	33 600
-madót terh.járulékok		3 199	2 366	4 532	1 208	8 106
-dologi kiadás	90 926	23 404	14 479	37 998	3 827	56 304
-beruházások	1 654	1 654	2 100			2 100
-áfa	22 912	4 681	4 006	10 260	1 033	15 299
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	115 492	48 665	32 914	70 260	12 235	115 409

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

ÁROP-1.A.6  
"Partnerségben Salgótarjással"

Megnevezés	2014. év			ÖSSZESEN
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	
<b>FORRÁSOK</b>				
-saját erő				0
-előfinanszírozás				0
-állami támogatás				0
-EU támogatás.	17 306			17 306
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	17 306	0	0	17 306
<b>KIADÁSOK</b>				
-személyi juttatások	1 164			1 164
-szoc.hozzájár.adó	314			314
-dologi kiadások	12 463			12 463
-beruházások				
-áfa	3 365			3 365
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	17 306	0	0	17 306

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

ÁROP-1.A.5  
"Önkormányzatok szervezetfejlesztése"

Megnevezés	2013. év			2014. év	Összesen (3+4)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	
<b>FORRÁSOK</b>					
-saját erő					0
-előfinanszírozás					0
-állami támogatás					0
-EU támogatás.		2 936	2 936	37 064	40 000
-pénzmaradvány			-2 936	2 936	0
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>2 936</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>KIADÁSOK</b>					0
-személyi juttatások				8 766	8 766
-szoc.hozzájár.adó				2 367	2 367
-dologi kiadások				22 730	22 730
-beruházások			0	0	0
-áfa				6 137	6 137
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

ÉMOP-3.1.1-12-2013-0015

"Salgótarján szociális célú rehabilitációja Acélgvár-Városközpont"

Megnevezés	2012. év			2013. év			2014. év	2015. év	Összesen (3+6+7+8)
	eredeti	módosított	Teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	terv	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	
<b>FORRASOK</b>									
-saját erő								109 913	109 913
-előfinanszírozás	30 000	10 000	6 318			-16 194	-2 243		-12 119
-állami támogatás									0
-EU támogatás.					33 308	36 739	138 394	42 104	217 237
<b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>	<b>30 000</b>	<b>10 000</b>	<b>6 318</b>	<b>0</b>	<b>33 308</b>	<b>20 545</b>	<b>136 151</b>	<b>152 017</b>	<b>315 031</b>
<b>KIADÁSOK</b>									
-személyi juttatás					394	394	2 400	1 181	3 975
-munkaadói jár.					114	114	648	343	1 105
-dologi kiadások					2 667		2 667	1 334	4 001
-beruházások	25 000	8 000	5 265		23 727	15 777	102 706	117 448	241 196
-áfa	5 000	2 000	1 053		6 406	4 260	27 730	31 711	64 754
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	<b>30 000</b>	<b>10 000</b>	<b>6 318</b>	<b>0</b>	<b>33 308</b>	<b>20 545</b>	<b>136 151</b>	<b>152 017</b>	<b>315 031</b>

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

10. melléklet a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

TÁMOP-5.3.6-11/1-2  
"Zöldfa úti komplex telep program"

Megnevezés	2013. év			2014. év	2015. év	Összesen (3+4+5)
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	terv	
	1.	2.	3.	4.	5.	
<b>FORRASOK</b>						
-saját erő						0
-előfinanszírozás			641		-641	0
-állami támogatás						0
-EU támogatás.		44 046	29 934	68 924	15 144	114 002
-pénzmaradvány			-6 376	0	6 376	0
<b>FORRASOK EGYÜTT</b>	0	44 046	24 199	68 924	20 879	114 002
<b>KIADÁSOK</b>						0
-személyi jellegű kiadások		3 706	959	13 172	8 781	22 912
-szoc.hozzájár.adó		647	248	3 647	2 431	6 326
-dologi kiadások		12 298	4 084	36 359	5 994	46 437
-beruházások		4 936	0	4 669	1 618	6 287
-felújítások		14 020	14 020			14 020
-áfa		8 439	4 888	11 077	2 055	18 020
<b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>	0	44 046	24 199	68 924	20 879	114 002

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

### *a 2014. évi költségvetésről szóló .../2014. (...) önkormányzati rendelethez*

#### I.

#### *A 2013. évi költségvetési gazdálkodás főbb jellemzői, eredményei*

2013. évtől átalakult az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is. A korábban az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz került, illetve, ezzel szemben a könyvtári és múzeumi feladatokkal bővült az ellátandó szolgáltatás. Ezzel együtt a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett állami források nagyobb része, illetve egyéb, feladathoz szorosan nem kötődő támogatások egy része is átirányításra kerül a központi költségvetésbe.

Rendkívüli segítséget jelentett az önkormányzatot érintő hitelkonszolidáció, amely következményeként a korábbi években igénybevett hitelek miatti adósságszolgálati kötelezettségek nagymértékben csökkentek. Ilyen nagyságrendű segítségre az önkormányzat életében még nem volt példa.

A megváltozott körülményekhez igazodó önkormányzati költségvetés, figyelemmel a 2012. évi 1.178.705 ezer forint pénzmaradványra, biztosította a szükséges feltételeket az önkormányzati működés zavartalan fenntartásához.

A 2013. évi költségvetés teljesítésének előzetes elemzése azt mutatja, hogy a Közgyűlés által kellő óvatossággal meghatározott bevételi és kiadási feltételek helyesnek bizonyultak. Ezt igazolta, hogy az éves feladatellátás során fedezeti és likviditási zavarok nem jelentkeztek, a szükséges források mindig rendelkezésre álltak. Az év során a pénzügyi folyamatokban olyan jellegű és mértékű zavarok nem jelentkeztek, hogy a Közgyűlés rendkívüli beavatkozására, kiadások korlátozására lett volna szükség.

A 2013. évi költségvetés teljesítése kedvező feltételeket teremtett a 2014. költségvetési év induló pozíciójában. Ebben nagy segítséget jelentett az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás jogcímen a Belügyminisztérium által folyósított 670.000 ezer forint, illetve az 1976/2013. (XII.17.) Kormányhatározat szerinti 430.000 ezer forint.

A 2013. év költségvetésének teljesítése, gazdálkodásának folyamatai, eredményei befolyásolják a 2014. év tervezésének feltételrendszerét, ebből adódóan ezekre figyelemmel kell lenni a tervezési munka során.



A 2013. évi gazdálkodás lényegi jellemzőit, gazdálkodási folyamatait az alábbiak jellemzik:

### **Bevételek**

- A közhatalmi bevételek meghatározott előirányzatának teljesítése megfelelő.

Ezen bevételi csoporton belül meghatározó a *helyi adóbevétel*, amelynek teljesítése 1.293.211 ezer forintot tesz ki. A teljesített összeg 60.211 ezer forinttal meghaladja az előírt előirányzatot. A forrás alakulása azt mutatja, hogy a vállalkozások termelése növekedett, lassan visszatér a válság előtti időszakhoz.

*Gépjárműadó* bevétele 77.423 ezer forint forrást eredményezett az önkormányzat számára, figyelemmel a bevétel megosztására az állam és az önkormányzat között.

- Az intézményi működési bevételek az eredeti előirányzatot meghaladóan teljesültek. A bevételi többlet az év során szabad forrásokat biztosított a feladatellátás fedezeti helyzetének javításához.

Ezen belül az *Önkormányzati bérlakások bérleti díjaival, illetve egyéb bérlői befizetéseivel* kapcsolatosan jelentkező 143.439 ezer forint bevétel elmarad az előírt mértéktől. A bérlakásokkal kapcsolatos bevételek hátralékos állománya továbbra is jelentős. A fizetőképesség és a fizetőkészség alakulását a 2014. évi költségvetés tervezése során figyelembe kell venni. A közüzemi díjak csökkentése a későbbiekben is segíteni fogja a bérlők fizetőképességének alakulását.

*A nem lakás célú helyiségek bérbeadásából* származó bevétel 110.736 ezer forint teljesítése nem éri el az előírás szerinti mértéket, amely azt mutatja, hogy a helyiségek iránt visszaesett a bérlői kereslet.

A Csarnok és Piacigazgatóság a Közgyűlés által előírt 15.500 ezer forint összegű befizetési kötelezettségét teljesítette.

- A támogatásértékű bevételek az államháztartáson belülről jogszabályok rendelkezései, illetve pályázatok alapján érkeztek az önkormányzat számlájára. A bevételi teljesítések a jogszabályok végrehajtásához, illetve a pályázatok által meghatározott teljesítési szinthez igazodtak.

Fontos szempont, hogy 2014-ben ezen a jogcímen bevétel tervezésére, végrehajtandó, számszerűsített jogszabály, valamint pályázati megállapodás szerint kerülhet sor.

- Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök konkrét feladatokhoz kapcsolódóan elfogadott megállapodások alapján meghatározott célok elérését segítették. A bevétel

teljesítése konkrét meghatározott célhoz kötötten jelent meg a költségvetés bevételi oldalán.

Ezen bevételek tervezése a következő évben is, megállapodásokon, egyéb jóváhagyott dokumentumokon kell hogy alapuljon.

- A felhalmozási bevétel előirányzat-csoport teljesítése a költségvetés Helyi Önkormányzat fejezetében 64.766 ezer forint, amely elmaradást mutat az éves tervezett összeghez képest. Ennek alapvető oka a piaci vásárlóerő csökkenése. Az önkormányzati vagyon értékesítése az ingatlanpiaci túlkínálat miatt jelentős nehézségbe ütközik, ezért a kellő óvatossággal kell a tervezendő bevételi elvárást meghatározni.

- Az önkormányzat működési feladatainak ellátására irányuló állami támogatás a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok, illetve a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása jogcímen jelentkezett összességében 5.121.533 ezer forint összegben. Az állami források jelentős részben a költségvetési törvény rendelkezésének megfelelően érkezett az önkormányzat fizetési számlájára.

Indokolt kiemelni, hogy az önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás jogcímen 670.000 ezer forint, illetve a Kormány 1967/2013. (XII.17.) Kormányhatározat alapján 430.000 ezer forint érkezett az önkormányzathoz, amely megalapozta a 2014. költségvetési év induló pozícióját, hiszen ez maradványként jelenik meg a bevételi oldalon.

- Hitelfelvételként összességében 1.011.937 ezer forint hitelfelvétel történt az alábbi szerkezetnek megfelelően:

- Adósságmegújító hitel	390.000 ezer forint
- Éves működési hitel	110.000 ezer forint
- Funkcióbővítő városrehabilitáció fejlesztéshez	117.632 ezer forint
- A 2012. évről áthozott likvidhitel átkonvertálása műk. hitellé	394.305 ezer forint

A 2013. évben igénybevett hitelek az adósságkonszolidáció keretén belül az állam által átvállalásra kerülnek.

## **Kiadások**

- A 2013. évi önkormányzati szintű működési költségvetés (személyi juttatások, munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás) költségeinek finanszírozásához szükséges források rendelkezésre álltak, fedezet-ellátási feszültség nem alakult ki. A kiadási előirányzatok felhasználása megfelelt az előirányzati lehetőségeknek.  
A kiadási tételeket érintő költséghatékonyság növekedése a feszesen meghatározott előirányzat alapján megszervezett feladatellátáson keresztül valósult meg.
  
- Támogatásértékű működési kiadások, a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, illetve az önkormányzat által folyósított ellátások jogcímen, megkötött megállapodások, és jogszabályi rendelkezésnek megfelelően került sor kifizetésre.  
A szociális és gyermekjóléti és a gyermekvédelmi ellátásokat június 30-ig az önkormányzat által fenntartott intézményen keresztül látták el. Ezt követően a szolgáltatást Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott intézmény biztosítja. Ehhez a szükséges forrásokat az önkormányzat megfelelő időben és mértékben rendelkezésre bocsátotta. Fedezethiány nem akadályozta a szociális és gyermekvédelmi járandóságok kifizetését.
  
- Támogatásértékű működési kiadások, a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, illetve az önkormányzat által folyósított ellátások, a megkötött megállapodásoknak, és a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került kifizetésre.  
A felhalmozási feladatok megvalósítása elmaradt a költségvetésben tervezettől. Ebből adódóan az előirányzat felhasználása sem éri el az elhatározott mértéket. Az alacsony felhasználás abból adódott, hogy néhány feladat kivitelezésének befejezése a 2014. évre húzódott. Ezen kiadási elemek determinációt jelentenek ugyan a költségvetés számára, azonban mivel a fedezeti források rendelkezésre állnak, finanszírozási problémát nem okoznak a következő évi költségvetésnek.
  
- Adósságszolgálati kötelezettség teljesítésére 1.964.740 ezer forint felhasználás történt. Az adósságszolgálati kiadásokat, figyelemmel az adósságkonszolidáció miatti 1.166.391 ezer forint összegű nyilvántartásba vett kiadási kötelezettségre is, az érvényes hitelszerződéseknek megfelelő mértékben és ütemben teljesítette az önkormányzat, hátralék egy esetben sem alakult ki.

Az önkormányzatokat érintő újabb adósságkonszolidáció a 2014. évben gyakorlatilag megszűnteti az adósságszolgálati kiadásokat. A konszolidáció végrehajtásáig jelentkező kiadási tételeket, illetve a költségvetés likviditása fenntartása érdekében várhatóan az év során felhasználásra kerülő folyószámlahittel kapcsolatosan kell csupán kamatkiadással számolni.

**Összefoglalóan értékelve** a 2013. évi költségvetés teljesítését, kijelenthető, hogy a vizsgált időszakban pénzellátási zavar nem akadályozta, illetve korlátozta a felmerült költségek finanszírozását, tehát e tekintetben a gazdálkodás - stabil alapokon – folyamatos és zavarmentes volt.

A működési bevételek teljesítési szintje az előirányzathoz közelálló, illetve az eredeti előirányzatot meghaladja. Ez azt jelenti, hogy a Közgyűlés kellő óvatossággal határozta meg a bevételi elemek elvárt mértékét, túlzott kockázatot nem épített be azt éves szintű bevételi előírásba.

A működési kiadások az előirányzati korlátokon belül maradtak, ami fegyelmezett, racionális gazdálkodást jelent.

A felhalmozási bevételek és kiadások összességében nem érték el az elvárt mértéket. Néhány felhalmozási feladat kivitelezésének befejezése a 2014. évben fog megvalósulni. Mivel ezen projektek forrásai már a 2013. évben teljes összegükben rendelkezésre álltak, a befejezéshez szükséges keletkező kivitelezési költségek nem rontják a 2014. év gazdálkodásának feltételrendszerét.

Az előzőek miatt a költségvetés 2013. évi gazdálkodását sikeresnek és eredményesnek lehet tekinteni.

## *II.*

### *A költségvetés 2014. évi céljai, feladatai*

#### ***I. A költségvetés 2014. évi koncepciója alapján a főbb célok és feladatok***

##### **1. A feladatalapú közfeladati finanszírozási rendszer alapján az önkormányzat kötelező feladat-ellátása feltételeinek biztosítása**

A költségvetésben elkülönítetten megjelenő kötelező feladatokat Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, illetve az ágazati törvények határozzák meg. Törekedni kell arra, hogy a kötelező feladatokhoz tartozó állami

források, hatékony költséggazdálkodás, racionális működési elvekre figyelemmel biztosítsák a szolgáltatások feltételrendszerét.

### ***1.1. A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi, valamint egészségügyi ellátások***

A pénzbeli és természetben nyújtott szociális, gyermekjóléti ellátások vonatkozásában továbbra is a rászorultság elvének kell érvényesülnie. A támogatások rendszere erre megfelelő garanciát biztosít.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális, gyermekjóléti, gyermekvédelmi szolgáltatások a Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulása fenntartásában lévő intézményi szervezeten keresztül, valamint az önkormányzati szektoron kívüli fenntartókkal megkötendő ellátási szerződések, megállapodások alapján kerülnek biztosításra.

### ***1.2. A köznevelési feladatok ellátása***

A szakképző iskolák kivételével - az önkormányzat gondoskodik a saját tulajdonát képező ingatlanokban folyó állami köznevelési feladatellátáshoz kapcsolódó ingó és ingatlan vagyon működtetéséről, melynek keretében az önkormányzat saját forrásai terhére biztosítja a köznevelési feladatellátáshoz szükséges tárgyi, továbbá az ingó és ingatlan vagyon működtetésével összefüggő személyi feltételeket.

### ***1.3 Településüzemeltetés***

A városüzemeltetés feladatai közül a köztemető üzemeltetésre, a parkfenntartásra, a közvilágításra biztosított előirányzatot a központi költségvetés feladatalapú támogatási előirányzata alapján kell meghatározni.

## **2. Bérlakások, nem lakás céljára szolgáló helyiségek üzemeltetése**

Mivel a bérlakások működtetésével kapcsolatban a tervezhető bevételek nem fedezik a tervezendő kiadásokat, így az önkormányzat nem lakás céljára szolgáló helyiségeinek bevételeiből kell kiegészíteni. Ennek minimalizálása érdekében az önkormányzati lakáskonceptió rendelkezéseit szigorúan végre kell hajtani, csökkenteni a kolónialakások számát.

Az önkormányzat tulajdonában álló nem lakás céljára szolgáló helyiségek működési költségeinek finanszírozását fedező előirányzat alapvetően azon kiadásokra nyújt

lehetőséget, amelyek a társasházi közös költségekben jelentkeznek, illetve közvetlenül a tulajdonost terhelik.

### **3. A közfoglalkoztatási rendszer lehetőség szerinti bővítése**

A pályázati erőforrások, illetve az önkormányzat által vállalható anyagi lehetőségek alapján, illetve a közfoglalkoztatásra irányadó szabályoknak megfelelően lehetőség szerint növelni kell az értékteremtő közfoglalkoztatásban részt vevők számát.

### **4. A felhalmozási kiadások**

A megkezdett fejlesztéseket folytatni kell és a szerződött határidőben be kell fejezni. Ezen túlmenően új fejlesztési feladat indításának tervezése a források megnyugtató rendelkezésre állása esetében lehetséges.

Erőteljes elvárás, hogy 2014. évben az év során elnyert pályázati forrásokból számottevően bővüljenek az önkormányzat bevételei, így a költségvetés fejlesztési szektorának lehetőségei is

## ***II. A gazdálkodás keretei***

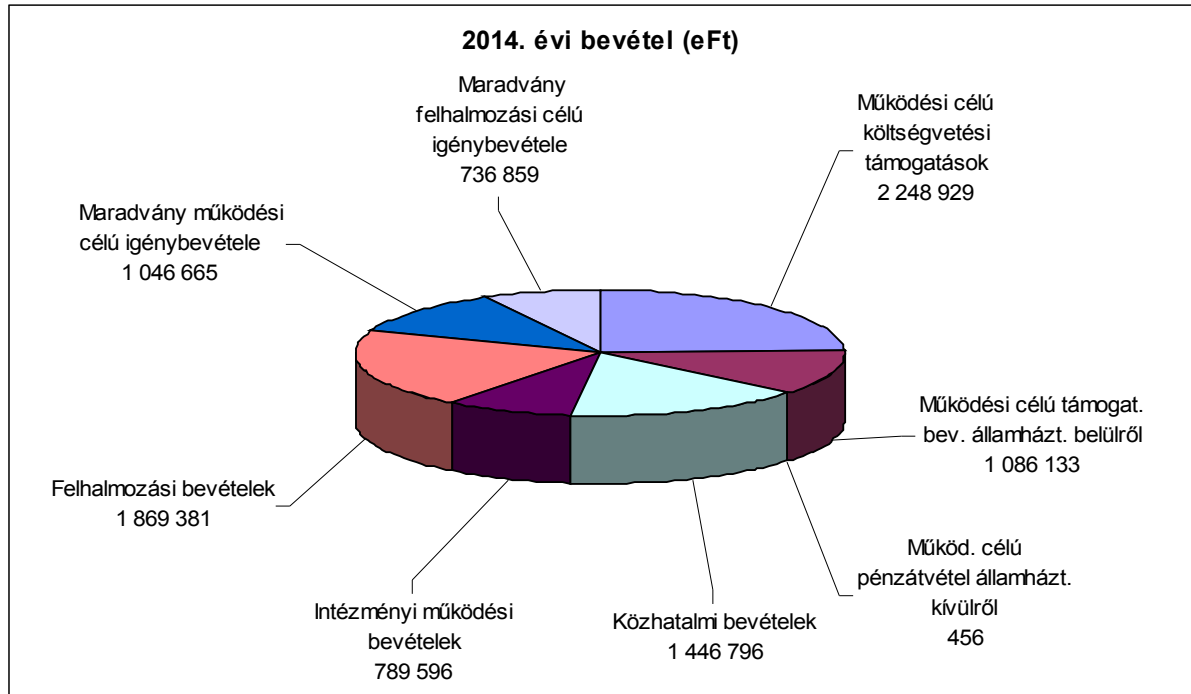
A költségvetés végrehajtása tekintetében az önkormányzat 2013-ben jól teljesített, hiszen jelentős maradvány keletkezett és ez kedvező induló pozíciót teremtett a 2014. évben tervezendő feladatokhoz.

A 2013-ban átalakult önkormányzati feladat-ellátási és finanszírozási rendszer stabilizálódott. A 2014. évben, az önkormányzatok finanszírozásban kisebb korrekcióra került sor. Ez alapján a feladatalapú támogatási rendszer előirányzat-számítási technikája úgy változott meg, hogy egyszerűbb lett a központi költségvetésből érkező támogatási összegek meghatározása.

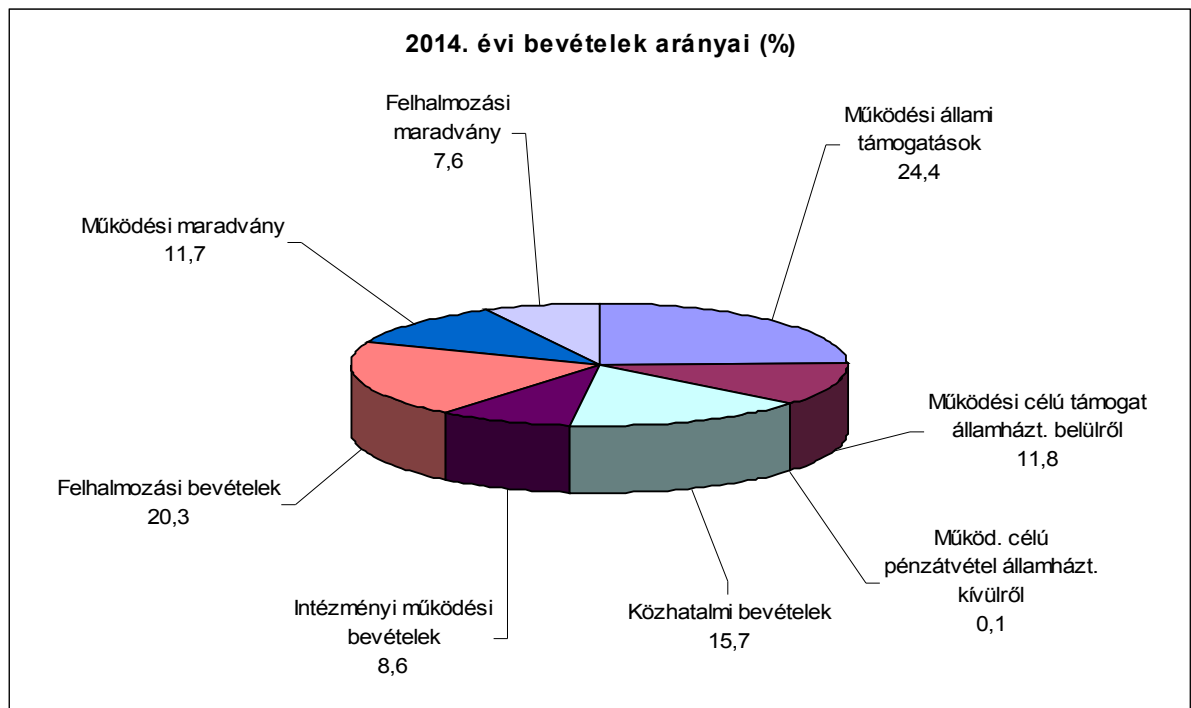
Az újabb önkormányzati hitelkonszolidáció a 2013. december 31-én meglévő hiteleknek az állam általi átvállalásáról szól, amely újabb erőteljes segítség az önkormányzatok számára, hiszen az adósságszolgálati kiadások ezen átvállalt hitelek tekintetében már nem fognak jelentkezni a 2014. évben. Ezáltal gyakorlatilag hitelállomány nélkül lehet a költségvetést tervezni, a jelentkező adósságszolgálati kiadások erőteljesen csökkentek, így a pénzügyi mozgástér is jelentősen javul.

Az önkormányzati költségvetés tervezett bevételi főösszege 9.224.815 ezer forint, amely az előző évben tervezettet 1.024.878 ezer forinttal, 12,5%-kal haladja meg.

A főbb bevételi elemek volumenét az alábbi diagram mutatja:



A főbb bevételi elemek arányait az alábbi diagram mutatja:



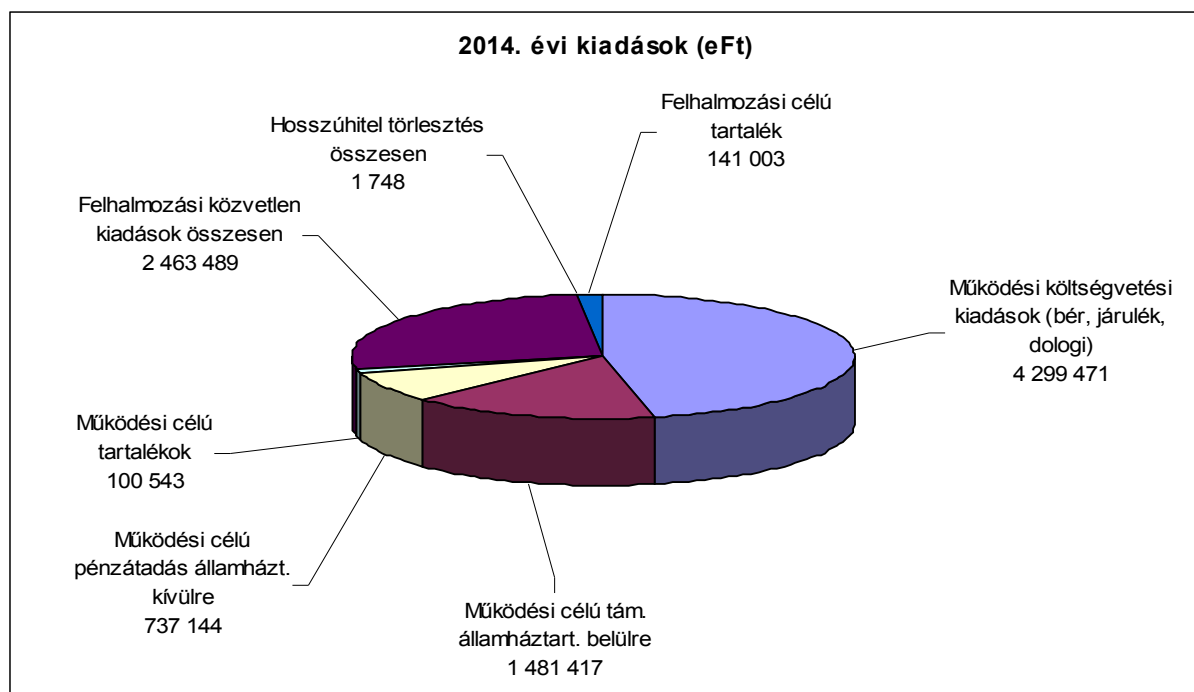
A bevételi főösszegegen belül a **költségvetés működési szektora bevételi főösszege** 6.618.575 ezer forint, az előző évihez képest 818.456 ezer forinttal, 14,1%-kal növekszik. A működési kiadásokat fedező állami támogatások tervezett 2.248.929 ezer forint összege a tervezett működési szektor költségeinek 33,9%-át finanszírozzák, szemben az előző évi 28,3%-kal. Az állami támogatás a működési feladatellátás stabil pénzellátásának az alapját jelenti, hiszen havonta jelentős források teremtik meg a felmerült működési költségek finanszírozásának lehetőségét.

A bevételi főösszegegen belül a **költségvetés felhalmozási szektora bevételi főösszege** 2.606.240 ezer forintot tesz ki, amely az előző évihez képest 206.422 ezer forinttal, 8,6%-kal növekszik.

A felhalmozási célú bevételek az államháztartáson belülről, amelyek különféle elnyert pályázatok forrásait jelentik, 1.413.498 ezer forint bevételt jelentenek, így a felhalmozási kiadások 54,2%-át fedezik. A pályázati források biztosítják ez évben is a felhalmozási feladatok jelentős részét, hiszen az önkormányzati saját bevétel, figyelemmel az értékesíthető vagyonelemekre, nem jelentős.

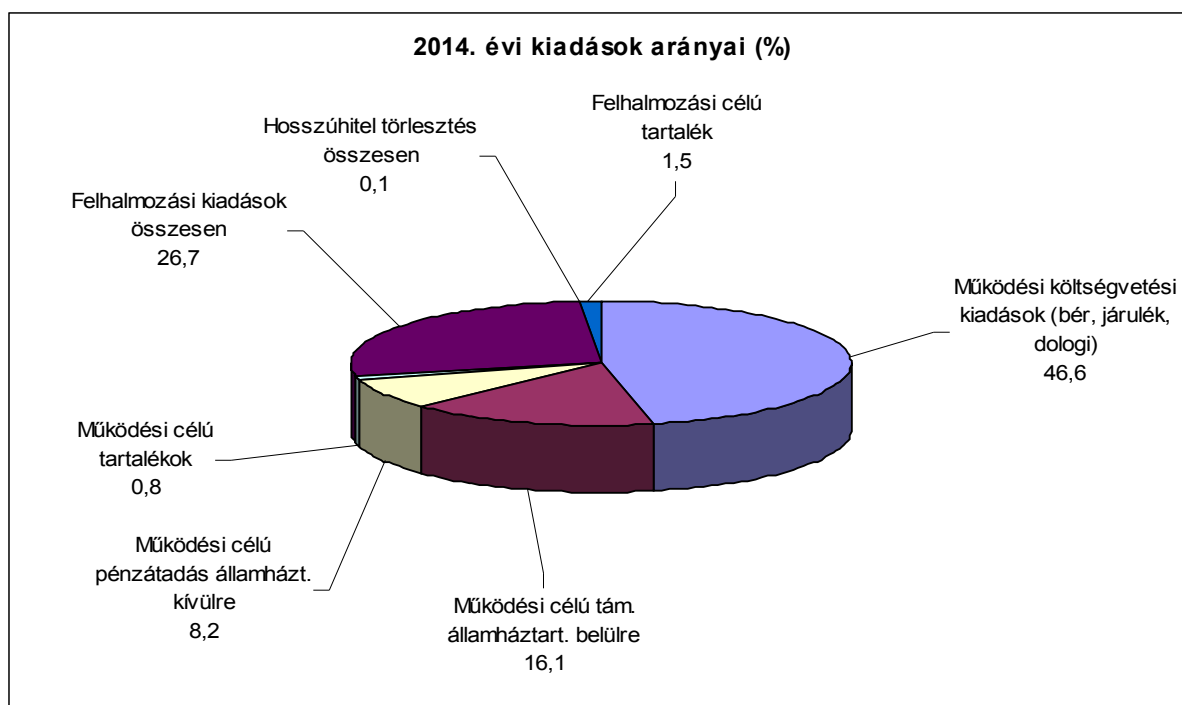
Az **önkormányzati költségvetés tervezett kiadási főösszege** 9.224.815 ezer forint, amely az előző évhez képest 1.024.878 ezer forinttal, 12,5%-kal növekszik.

A főbb kiadási elemek volumenét az alábbi diagram mutatja:





A főbb kiadási elemek arányait az alábbi diagram mutatja:



Az önkormányzat kiadási főösszegén belül a **költségvetés működési szektora kiadási főösszege** 6.618.575 ezer forintot tesz ki, amely az előző évhez képest 818.456 ezer forinttal, 14,1%-kal növekszik. A növekedés azt jelenti, hogy a meghatározott működési feladatokra ez évben nagyobb lehetőséget biztosít a költségvetés, mint a korábbi időszakban.

Közvetlenül a működési költségvetés kiadásaira (személyi juttatás, munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) együttesen 4.299.471 ezer forint tervezésére került sor, amely az előző évihez képest 168.262 ezer forinttal, 4,1%-kal növekedett.

A működési költségvetés kiadásainak az önkormányzati költségvetés főösszegén belüli aránya 46,6%, amely 3,7% ponttal csökkent.

A költségvetés működési szektorának kiadási főösszegén belüli arány 65%, amely 6,2% ponttal csökkent az előző évhez képest. Ez azt mutatja, hogy ezen kiadási elemek kisebb súllyal jelentkeztek a működési oldalon.

Az önkormányzat kiadási főösszegén belül a **költségvetés felhalmozási kiadási főösszege** 2.606.240 ezer forintban került meghatározásra, amely 206.422 ezer forinttal, 8,6%-kal növekszik az előző évben tervezetthez képest.

A beruházási kiadások tervezett 1.826.146 ezer forint összege a felhalmozási szektor kiadásainak 70,1%-át jelenti, amely az új vagyonelemek erőteljes megvalósítására utal. A

beruházások túlsúlya közgazdaságilag helyes, hiszen új vagyonelemekkel gazdagítja az önkormányzat vagyonát.

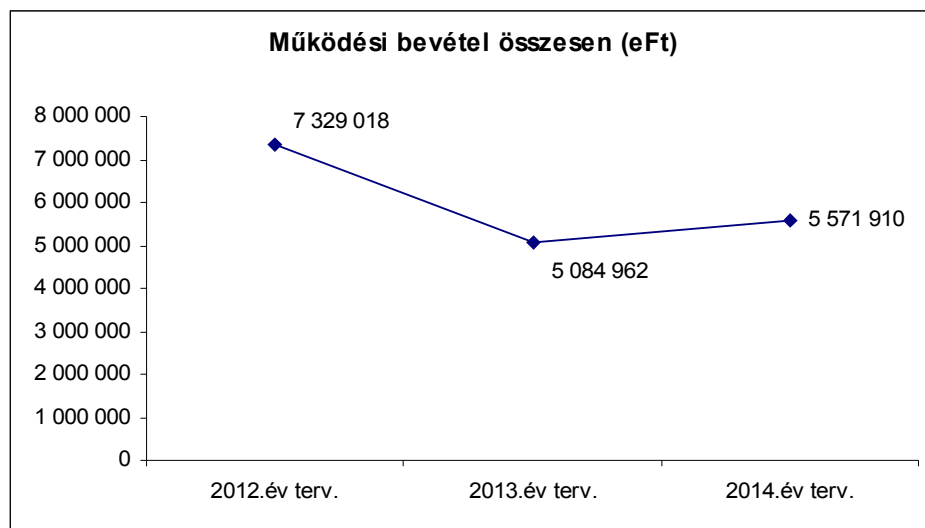
A felhalmozási feladatok megvalósítását a pályázati források túlsúlya jellemzi.

### III.

#### A költségvetés 2014. évi bevételi előirányzatai

## 1. Működési bevételek

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



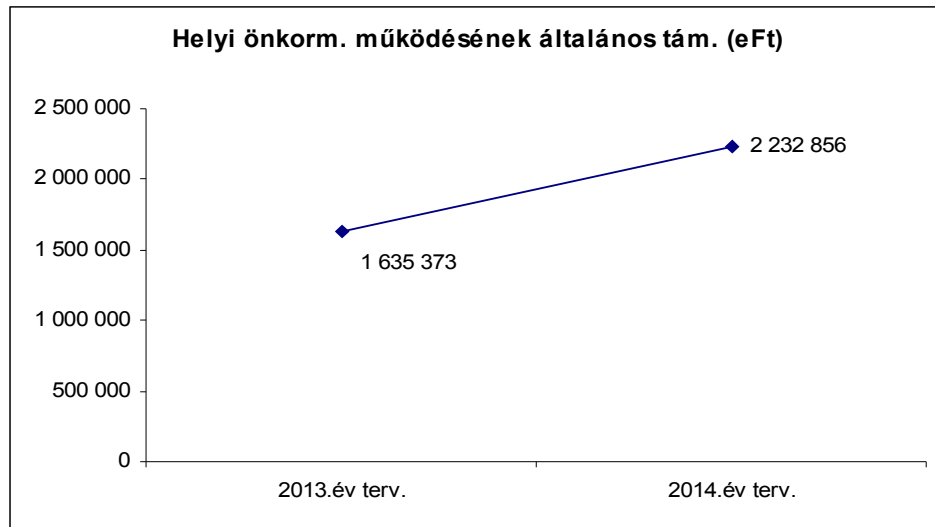
A működési bevételek együttes előirányzat-csoportja összességében 5.571.910 ezer forint tervezett összeget határoz meg, amely 486.948 ezer forinttal, 9,6%-kal növekszik az előző évhez képest. Ezen belül a helyi önkormányzatok állami támogatása és a helyi adók a meghatározók, amely nagyobb bevételt eredményez a költségvetés számára mint az előző évben.

## 1.1. Működési célú költségvetési támogatások

### 1.1.1 Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

A költségvetési törvény 2. számú melléklete szerint felhasználási kötöttség nélkül illeti meg az önkormányzatot a tételesen meghatározott fajlagos mutatószámok szerinti bontásban.

A támogatás összegét, figyelemmel a korábbi év tervezési adatára is, az alábbi diagram mutatja:



A központi szinten jóváhagyott előirányzat 2.232.856 ezer forint, amely 597.483 ezer forinttal, 36,5%-kal növekedett az előző évhez képest. Az állami források növekedése a közfeladat ellátásának biztonságát növeli.

A Támogatások főbb jogcímcsoportjai az alábbiak:

- Települési feladatok	622.103 ezer forint
- Köznevelési feladatok	538.198 ezer forint
- Szociális feladatok	783.931 ezer forint
- Közművelődési feladatok	288.623 ezer forint

### **1.1.2.Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok**

A központosított előirányzatból tervezett bevétel 16.073 ezer forint, amelyek az alábbiak:

- Üdülőhelyi feladatok	4.081 ezer forint
- Önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb tám.	11.200 ezer forint
- Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	792 ezer forint

### **1.2.Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**

Ezen bevétel az államháztartáson belülről érkezik az önkormányzathoz meghatározott feladatok megvalósítása érdekében. A tervezett előirányzat 1.086.133 ezer forint, amely 105.302 ezer forinttal, 8,8%-kal csökkent.

A bevételi csoporton belül a szociális és a gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatok ellátására irányuló forrás 710.296 ezer forint bevételt jelent. Ez az összeg 23.363 ezer forinttal, 3,2%-kal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés a közfoglalkoztatás erőteljes bővülése miatt következett be, hiszen a munkanélküliek a munkavégzésben és nem a segélyben érdekeltek.

A helyi autóbusz közlekedésnek Somoskőújfalu közigazgatási területén történő folyamatos fenntartása érdekében a költségvetés a településtől 2.320 ezer forint bevételre számít.

A tervezet szerint a megállapodásokban érintett községeknek a védelmi feladatokhoz való befizetése 517 ezer forint összegben jelentkezik.

### **1.3.Működési célra pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről**

A tervezett bevétel 456 ezer forint, amelyet a Magyar Közút Nonprofit Zrt. fizet az önkormányzat által a város területén lévő körforgalmak karbantartása, kezelése miatt, annak érdekében, hogy esztétikailag is megfelelő megjelenést mutassanak.

### **1.4.Közhatalmi bevételek**

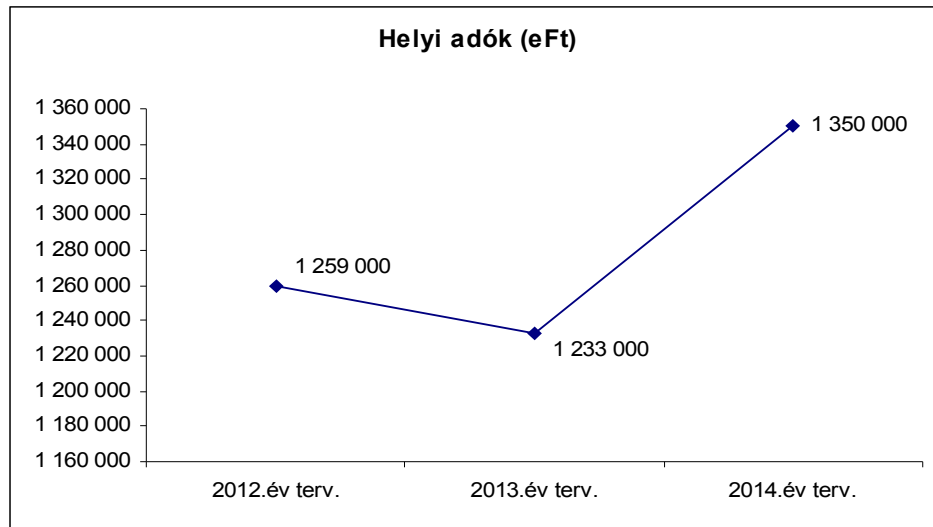
A tervezett bevétel 1.446.796 ezer forint, amely 212.852 ezer forinttal, 12,8%-kal csökkent alapvetően abból adódóan, hogy az önkormányzati bérlakások fenntartásával és a nem lakás célú helyiségek működtetésével kapcsolatos bevételek nem ebben a bevételi csoportban kerülnek kimutatásra, szemben az előző évben tervezett előirányzatokkal.

#### **1.4.1.Helyi adók**

A helyi adóként tervezhető bevételt a várakozás szerint ebben az évben már nem korlátozza jelentősen a világgazdasági válság hatása, hiszen a vállalkozások termelése a 2013. évben már növekedett. Továbbra is a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapozza meg az önkormányzatnál tervezhető bevételeket, bízva, hogy a válság elmúltával az export, illetve a belső fogyasztás növekedésével a vállalkozások bővíteni tudják termelésüket.

Adókulcsokra vonatkozó módosítás nem került figyelembevételre a 2014. évre vonatkozóan.

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



Az adóbevétel tervezett összege 1.350.000 ezer forint, amely 117.000 ezer forinttal, 9,5%-kal nagyobb.

Ez évre is érvényes a helyi adórendeletnek az a szabályozása, hogy a helyi kis- és középvállalkozásokat érintő helyi iparüzési adó első félévi előlegének befizetési határideje május 15.

#### **1.4.2.Átengedett központi bevételek**

Az átengedett adók osztozkodási szabálya nem változik, a gépjárműadó bevétel 40%-a illeti meg az önkormányzatot. Figyelemmel az előző években teljesített bevételi összegekre, illetve a tapasztalati adatokra, a tervezett előirányzat 72.000 ezer forint, amely az előző évi összegtől 2.000 ezer forinttal, 2,7%-kal kevesebb.

#### **1.4.3.Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek**

Ezen bevételi kategóriában tervezett előirányzat 24.796 ezer forint. Ezen belül a legjelentősebb tételt az adóbírság és adópótlék teszi ki 16.000 ezer forint összegben. Ezen túlmenően a közterület-felügyeleti bírság jogcímen tervezett bevétel jelentős, amely várhatóan 8.000 ezer forintot tesz ki, figyelemmel a korábbi időszakok teljesítési adataira.

## 1.5.Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek tervezett előirányzata 789.596 ezer forint, amely 260.376 ezer forinttal, 49,2%-kal nagyobb a 2013. évben meghatározott előirányzatnál alapvetően abból adódóan, hogy ezen bevételi kategóriában kerül elszámolásra az önkormányzati bérlakások és a nem lakás céljára szolgáló helyiségek bevétele. Ez a korábbi évben nem itt szerepelt.

Költségemelkedésként jelentkezik a gyermekélelmezés számításba vett díjemelkedése, amely 2,5%-os mértékű a Közgyűlés döntése következtében.

A jelentősebb bevételi elemek az alábbiak:

- A legjelentősebb bevételi elemet az önkormányzati bérlakásokkal kapcsolatosan megjelenő bevétel jelenti. A tervezett bevételi összeg 150.000 ezer forint, amely ugyanolyan nagyságrendű, mint a 2013. évben tervezett. A bevételi előirányzatban jelentős részben vannak jelen a lakbér mellett a bérlők közüzemi költségek megfizetéséből adódó befizetései.

A bérlők, a lakbérek és egyéb fizetési kötelezettségeinek elmaradása miatt, jelentős hátralékot halmoztak fel az elmúlt években. Az év során el kell érni, hogy a hátralékos állomány tartósan forduljon át csökkenésbe, hiszen a hátralékbehajtás elmaradásának következményei egyre több hátralékot eredményezhet.

- A nem lakás célú helyiségek működtetése várhatóan 110.000 ezer forint bevételt eredményez, amely 37.723 ezer forinttal, 25,5%-kal kisebb az előző évben tervezett összegnél. Figyelemmel a csökkentett bérleti díjra, törekedni kell az üresen álló helyiségek bérbeadására.

Ezen bevételi csoport is jelentős hátralékot halmozott fel az elmúlt években, így e tekintetben is erőteljes hátralékbehajtás indokolt.

- Közterület használat alapján tervezett bevétel 11.000 ezer forint, amely megfelel az előző évben meghatározott összegnek, figyelemmel a várhatóan biztonsággal realizálható befizetésekre.

- A Csarnok és Piacigazgatóság részére előírt befizetés 13.200 ezer forint, amely 2.300 ezer forinttal, 14,8%-kal elmarad az előző évi mértéktől. Az alacsonyabb bevételi

összeget az okozza, hogy piac területén lévő üzlethelyiségek bérbeadása az elmúlt időszakban jelentősen visszaesett, így az intézmény költségeinek finanszírozását követően nem képződött az elvárt mértékben bevételi többlet.

- A parkolóhelyek bevétele jogcímen 84.500 ezer forint bevétel tervezésére került sor, amely 2.173 ezer forinttal, 2,6%-kal növekedett. A bevétel a város területén működő fizető parkolók bevétele, illetve a kalkulált pótdíjak alapján került meghatározásra.

A Polgármesteri Hivatal tervezett bevételén belül a legjelentősebb a városháza közös üzemeltetéséhez kapcsolódó társulajdonosok költségtérítése, a városháza átmenetileg hasznosítható helyiségeinek bérleti díj ellenében történő hasznosítása, illetve a jelentkező kamatbevétel.

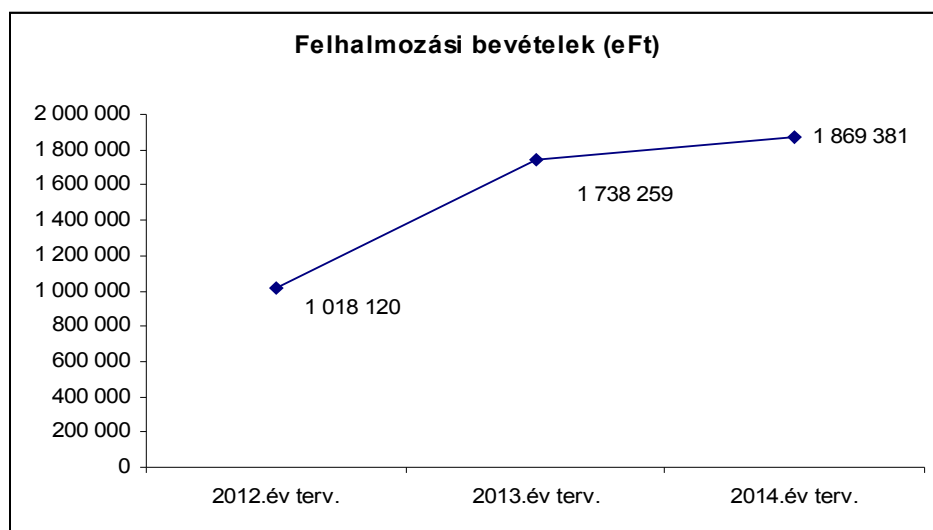
Az intézményi működési bevételek közé tartozik a különféle vagyonhasznosításból, kihasználatlan intézményrészek bérbeadásából származó bevétel is.

Az intézményi szektorban összességében 284.764 ezer forint bevétel lett tervezve.

## 2. Felhalmozási bevételek

A bevételek között jelennek meg a pályázati források az államháztartáson belülről, különféle vagyonértékesítésből származó bevételek, és azon bérleti díjakból adódó pénzeszközök, amelyek felhalmozási feladatokat finanszíroznak.

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



A tervezett összes bevétel 1.869.381 ezer forint, amely 131.122 ezer forinttal, 7,5%-kal növekedett a 2013. évhez képest. Ez kedvező, hiszen a felhalmozási bevétel bővülése a város vagyonának növekedését jelentheti

## **2.1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése**

A tervezett bevétel 488 ezer forint, amely az idegen felépítmények alatti területek értékesítéséből 100 ezer forint, illetve a 120/2013. (V.30.) Öh. sz határozat alapján a Novohrad-Nógrád Geopark által vásárolt ingatlan 10 éves résztörlesztése miatt jelentkezik 388 ezer forint összegben.

## **2.2. Tartós részesedések értékesítése**

A tervezett bevétel 270.000 ezer forint, amely az ÉRV Zrt. vételárából származik, amelyet a víziközmű, illetve a csatornaközmű működtetői vagyonának megvásárlása miatt fizet az önkormányzat részére.

## **2.3. Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése**

A tervezett bevétel 29.600 ezer forint, amely 5.000 ezer forint összegben a korábbi években értékesített önkormányzati bérlakások részletfizetéséből, illetve 5.000 ezer forint összegben a Közgyűlés által jóváhagyott és várhatóan értékesítésre kerülő lakások (szórványlakások) eladásának árbevételéből, valamint üzlethelyiség 19.600 ezer forint összegű értékesítéséből adódik

## **2.4. Felhalmozási célú kamat- és árfolyamnyereség**

A tervezhető bevétel az „E” hitelek alapján 6 ezer forint.

## **2.5. Vagyonértékű jog értékesítése és egyéb vagyonhaszn. származó bevétel**

A számítások szerint meghatározható előirányzat 115.854 ezer forint. A bevétel felhalmozási kiadást fedező bérleti díjbevételből származik. Itt kerül elszámolásra a szilárd hulladéklerakó, és az állati hulladékmegsemmisítő hasznosításával összefüggésben összességében 58.503 ezer forint, valamint az ÉRV ZRt. által az általa kezelt ivóvíz és csatornaközmű bérleti díja is, amely az év során szükséges felújítási típusú beavatkozásra lesz felhasználva.



## 2.6. Felhalmozási célú támogatási kölcsön visszatérülése

A tervezett előirányzat 39.935 ezer forint a Kelet-Nógrád Hulladékgazdálkodási Társulás részére a térségi hulladékgazdálkodási projekthez kölcsönadott önkormányzati forrás visszafizetéséből adódik.

## 2.7. Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen bevétel az államháztartáson belülről érkezik közvetlenül felhalmozási feladatok elnyert támogatása alapján. A tervezett bevétel 1.413.498 ezer forint.

A bevétel az alábbi feladatokhoz kapcsolódik:

- É-D irányú kerékpárút II. ütem támogatása	90.575 ezer forint
- Funkcióbővítő városrehabilitáció	345.307 ezer forint
- Funkcióbővítő városrehabilitáció EU önerőalap tám.	29.726 ezer forint
- GeoTur Turisztikai attrakciófejlesztés pályázati támogatása	331.968 ezer forint
- Női átmeneti szálló korszerűsítése pályázati tám.	39.996 ezer forint
- Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítő pályázati tám.	73.010 ezer forint
- Bölcsődeépítés pályázati támogatása	334.116 ezer forint
- A Természettudományos Oktatás projekt támogatása	2.500 ezer forint
- A Zöldfa úti komplex telepprogram támogatása	5.929 ezer forint
- A településfejlesztési koncepció és integrált fejl. stratégia	29.935 ezer forint
- A szociális városrehabilitáció tám.	130.436 ezer forint

## 3. Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek

### 3.1. Maradvány működési célú igénybevétele

A maradvány igénybevétele 1.046.665 ezer forint, amely tervezett felhasználása az alábbi:

- Baglyaskő Idősek Otthona igénybevételei költségei	21.500 ezer forint
- Köznevelési intézmények közp. támogatás maradványa	11.200 ezer forint
- Környezetvédelmi Alap 2013. évi maradványa	30 ezer forint
- Környezetvédelmi Alap feltöltése talajterhelési díjból	13.553 ezer forint
- Re Source számlamaradvány	1.887 ezer forint
- Nógrád Volán ZRt. közszolgáltatás veszteség megtérítése	120.000 ezer forint
- Térfigyelő kamerarendszer működtetése	10.000 ezer forint
- Helyi utak fenntartása, kátyúzása	120.000 ezer forint
- Közművelődési kiadások finanszírozása	92.700 ezer forint

- Az önkormányzati költségvetési szervei normatívával nem fedezett bér- és járulék összege	54.924 ezer forint
- Gyermek és szociális feladatok ellátása	42.000 ezer forint
- Összefogás az áldozatokért projekt maradványa	12.805 ezer forint
- Szervezetfejlesztés az önkormányzatnál projekt maradványa	2.936 ezer forint
- Természettudományos oktatás módszertanának megújítása projekt maradványa (Bolyai labor)	11.742 ezer forint
- Zöldfa úti Komplex telepprogram projekt maradványa	5.427 ezer forint
- Működési feladatok finanszírozása	633.961 ezer forint

### 3.2. Maradvány felhalmozási célú igénybevétele

A maradvány igénybevétele 736.859 ezer forint, amely tervezett felhasználása az alábbi:

- Lakásalap igénybevétel	13.643 ezer forint
- 21-es főközlekedési út négy nyomtávra bővít. kapcs. területrend.	15.000 ezer forint
- Munkahelyteremtő pályázati támogatás keretmaradvány	29.750 ezer forint
- Hulladékgyűjtési rendszerfejlesztés saját erő	201.022 ezer forint
- Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút területrendezés	2.036 ezer forint
- Funkcióbővítő városrehabilitáció	28.657 ezer forint
- Tóstrand területének körbekerítése	2.172 ezer forint
- Parkolóépítési alap maradványa	5.000 ezer forint
- Salgótarján Beszterce ltp.-Salgóbánya fogaskerekű kisvasút előkészítési költség maradványa	7.384 ezer forint
- Geo Tur Turisztikai attrakciófejlesztés projekt maradványa	6.646 ezer forint
- Bölcsőde fejlesztés maradványa	14.279 ezer forint
- ÉRV Zrt. által kezelt önkorm. tulajdon felújít. maradványa	5.647 ezer forint
- ÉRV Zrt. által kezelt tulajdonközösség ivóvízüzem tulajdon felújít. maradványa	1.000 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakó övások burkolása	2.900 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakó Komatsu kerékgarnitúra csere	1.400 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakó vizesblokk bővítés	5.000 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakó földgázbekötés	1.500 ezer forint
- Mobil átemelő szivattyú beszerzése	1.397 ezer forint
- Állati hulladékkezelő sterimob csere	700 ezer forint

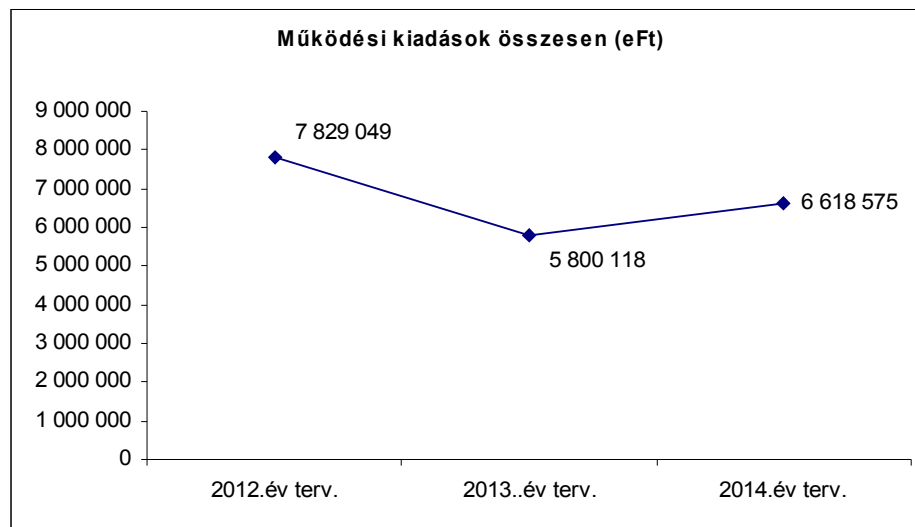
- Állati hulladékkezelő ADR láda beszerzés (10db)	700 ezer forint
- Állati hulladékkezelő épületének tetőbadogozás csere	472 ezer forint
- Kölcsön a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás részére	49.125 ezer forint
- Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztéshez területvásárlás	1.086 ezer forint
- Budavölgyi út felújítása	57.000 ezer forint
- Hársfa út felújítása	34.000 ezer forint
- Mikszáth Kálmán út felújítása	24.000 ezer forint
- Bródi Sándor út, Esze Tamás út felújítása	40.000 ezer forint
- Deák Ferenc út és folytatásában az Orgona út felújítása	25.000 ezer forint
- Településfejlesztési koncepció és Integrált településfejlesztési stratégia projekt maradványa	5.971 ezer forint
- Acélgyár és környéke szociális városrehabilitáció projekt maradv.	38.285 ezer forint
- Városközpont funkcióbővítő városrehabilitáció projekt maradv.	28.657 ezer forint
- Felhalmozási feladatok finanszírozása	87.430 ezer forint

#### IV.

#### Az önkormányzati költségvetés 2014. évi kiadási előirányzatai

### 1. Működési kiadások mindösszesen

Az összes működési kiadás nagyságát, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A tervezett összes működési kiadás előirányzata 6.618.575 ezer forintot tesz ki, amely az előző évben tervezettet 818.457 ezer forinttal, 14,1%-kal haladja meg. Ez azt mutatja, hogy a működés jelentősebb szerepet kapott a korábbi évhez képest.

## **1.1.Működési kiadások (közvetlen személyi juttatás, munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás)**

### **1.1.1. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet**

#### **1.1.1.1. *Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános feladatok***

A Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv látja el a hozzá tartozó óvodaintézmény gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat, illetve az állami fenntartásban lévő köznevelés feladat-ellátási helyeinek üzemeltetéséhez tartozó feladatokat, amelyeket a munkamegosztás és felelősségvállalásról szóló megállapodás tartalmaz.

Továbbiakban is fenn kell tartani a felhasználási kööttséggel tervezett karbantartási kiadás minimumszintjét, amelynek felhasználásában a Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata központi irányítása a meghatározó. A karbantartási előirányzat biztosítja a forrásokat az épületek szükséges karbantartási feladatainak elvégzéséhez annak érdekében, hogy a megelőző beavatkozással elkerülhető legyen a nagy költségigényű felújítás.

A munkavédelmi, biztonságtechnikai kötelező felülvizsgálatok (érintésvédelem, villámvédelem) előirányzatai, a Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának irányítása mellett kerülnek felhasználásra a jogszabályi rendelkezések maradéktalan végrehajtása érdekében. Ebbe a körbe tartozik a takarítás és az intézményi épületek őrzés-védelmének megszervezése is.

A Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatánál jelentkező általános feladatok kiadási előirányzata összességében 706.604 ezer forint, amely 49.108 ezer forinttal, 7,5%-kal növekedett az előző évhez képest. A növekedés a gyermekélelmezés kiadásainak emelkedése, és a társulások számviteli feladatainak ellátása is okozza.

A személyi juttatás előirányzata 146.886 ezer forint, amely tartalmazza az óvodaintézmény, illetve az önkormányzati társulások számviteli feladataival foglalkozó

dolgozók járandóságait, és a köznevelési épületek működtetésével foglalkozó szakemberek költségeit is.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó költségeinek fedezetére szolgáló előirányzat 39.253 ezer forint, a személyi juttatás előirányzatából származtatott.

A dologi kiadások finanszírozására elkülönített előirányzat 520.465 ezer forintban került meghatározásra, amely 40.045 ezer forinttal, 8,3%-kal növekedett az előző évhez képest. Ezen előirányzat tartalmazza a gyermekélelmezés költségeit is.

#### **1.1.1.2. Állami fenntartású köznevelési intézmények üzemeltetése**

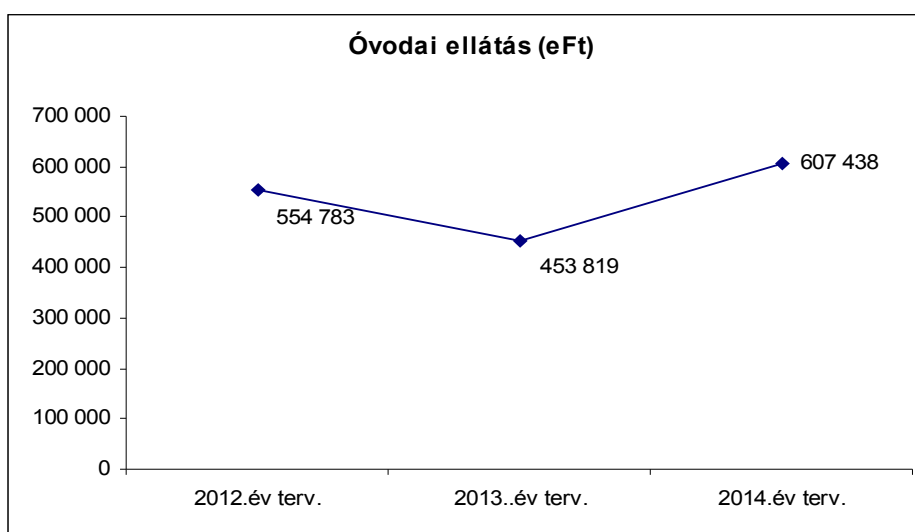
Az állami fenntartású köznevelési intézmények üzemeltetési feladataira összességében 195.306 ezer forint az elkülönített előirányzat. A kiadási összeg 17.424 ezer forinttal, 8,2%-kal csökkent az előző évben tervezetthez képest. A csökkenésre az előző évben realizálódott költségek figyelembevétele miatt került sor.

Az előirányzat a köznevelési intézmények feladat-ellátási helyeire elkülönítetten biztosítja a szükséges pénzeszközöket a köznevelési feladatok végzése érdekében.

#### **1.1.1.3. Óvodai nevelés**

Az óvodai feladatok ellátását biztosító intézmény szakmai és eszközfeltételei biztosítják a zavartalan működést. Mivel a feladatellátás kötelező, a kiadási kötelezettség is determinált.

Közvetlenül az óvodai nevelésre irányuló kiadási előirányzatot, figyelemmel a korábbi években tervezett összegekre is, az alábbi diagram mutatja:



Összességében a működési költségek finanszírozására 607.438 ezer forint előirányzat tervezésére került sor, amely 153.619 ezer forinttal, 33,9%-kal nagyobb a 2013. évi tervezett összegnél. A felhasználható összeg növelésére alapvetően az intézményi dolgozókat érintő életpályamodell 2013. évi bevezetésével felmerülő költségek fedezete érdekében kerül sor.

Személyi juttatásra 412.740 ezer forint elkülönítésére került sor, amely 122.690 ezer forinttal, 42,3%-kal nagyobb az előző évinél. A növekedés a dolgozókat érintő életpályamodell miatti költségemelkedés okozza alapvetően.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó költségeinek finanszírozására, figyelemmel a jogszabályok rendelkezésére és a tervezett személyi juttatásra, került sor az előirányzat 111.195 ezer forint összegben történő meghatározására.

A dologi kiadások finanszírozására 83.503 ezer forint az előirányzat, amely 2.217 ezer forinttal, 2,6%-kal kisebb a korábbi évi összegnél, ami hatékonyabb költséggazdálkodást tételez fel.

A szigorú feltételrendszer mellett meghatározott működési elvárás miatt a Közgyűlés rendkívül fegyelmezett és szigorú költséggazdálkodást vár el az intézmények vezetésétől.

### **1.1.2. Egyéb önálló intézmények fejezet**

Külön fejezetbe kerültek besorolásra a könyvtári, a múzeumi szolgáltatás, illetve a piacozás intézményi feltételeinek biztosítására irányuló feltételek.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár a város, illetve a meghatározott községek könyvtári szolgáltatásait biztosítja. A tervezett kiadások fedezetére a feladatra irányuló központi források elégségesek. Ezen túlmenően intézményi saját bevétel, illetve pénzmaradvány vehet részt a feladat finanszírozásában.

Az intézmény 2014. évi költségeinek fedezetére összességében 186.812 ezer forint került meghatározásra, amely az előző évben tervezett 86.982 ezer forinttal, 87,1%-kal haladja meg. A növekedést az intézményhez tartozó települési könyvtárak működtetésével kapcsolatos feladat finanszírozása okozza.

A Dornyay Béla Múzeum a múzeumi feladatok, illetve a régészeti tevékenységek ellátására biztosítja a feltételeket. A múzeumi feladatok ellátásának támogatására irányuló állami források teljes körűen biztosítják a fedezetet a tervezett feladatok

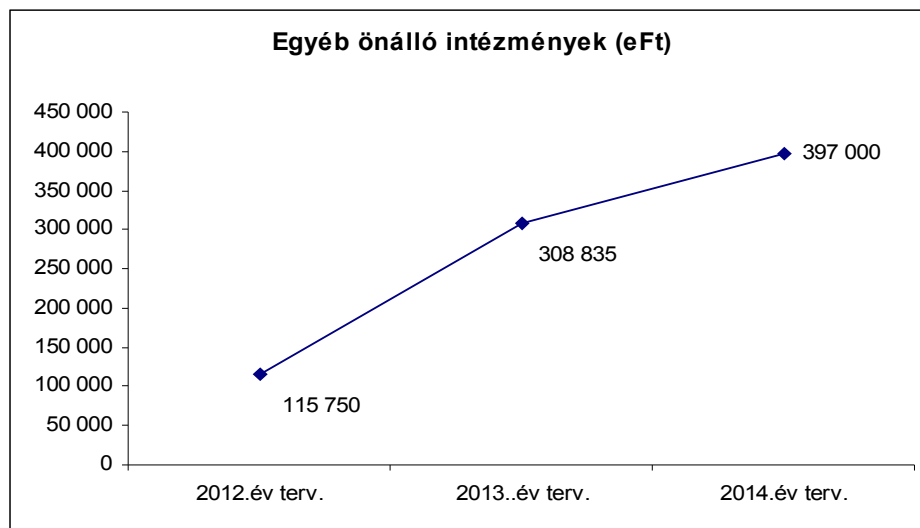
költségeinek finanszírozására. Ebből adódóan, ezen túlmenően az intézmény saját bevétele, illetve az előző évekből származó pénzmaradvány vehet részt a kiadási előirányzat meghatározásában.

Az intézményi költségvetés tervezett kiadási összege 99.000 ezer forint, amely az előző évi tervezettől 2.450 ezer forinttal, 2,6%-kal növekedett.

A Csarnok- és Piacigazgatóság által biztosított feltételek teszik lehetővé a városban a piacozás megvalósítását. Az intézmény működtetésében ez évben is csupán a saját bevétel, illetve pénzmaradvány vesz részt. Az intézmény tehát saját bevételi erőforrásaiból képes fedezni a költségei finanszírozását. Ehhez tartozóan az intézmény a keletkező bevételeiből a Közgyűlés által meghatározott összeget köteles az önkormányzati költségvetés számára befizetni.

Az intézmény 2014. évi tervezett költségvetési főösszege 111.188 ezer forint, amely 1.357 ezer forinttal, 1,2%-kal kisebb az előző évben meghatározotthoz képest.

Ezen intézményekben ellátott feladatokra irányuló működési költségvetés főösszegét, figyelemmel a korábbi évek előirányzatára, az alábbi diagram mutatja:



Az előirányzati főösszeg 397.000 ezer forint, 88.165 ezer forinttal, 28,5%-kal növekedett az előző évhez képest alapvetően a megyei könyvtár által a vidéki településeken ellátott könyvtári feladatok költségeinek finanszírozása miatt.

A személyi juttatásokra meghatározott előirányzat 139.778 ezer forint, amely 5.611 ezer forinttal, 4,2%-kal növekedett az előző évhez képest.

A munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzat kialakításában a jogszabályi rendelkezések és a személyi juttatás előirányzat lett figyelembe véve. A tervezett összeg 37.408 ezer forint, amely 1.828 ezer forinttal, 5,1%-kal növekedett az előző évhez képest.

A dologi kiadások előirányzat 219.814 ezer forint, amely 80.726 ezer forinttal, 58%-kal növekedett az előző évhez képest, a vidéki könyvtárak miatt jelentkező többletfeladat miatt.

Ezen a szakterületen is a szigorú feltételrendszer mellett meghatározott működési elvárás miatt a Közgyűlés rendkívül fegyelmezett és szigorú költséggazdálkodást vár el az intézmények vezetésétől.

### **1.1.3.Önkormányzati Hivatal fejezet**

#### ***1.1.3.1.Polgármesteri hivatal***

A Polgármesteri Hivatal feladatai az alapító okiratban meghatározottakra irányulnak. A meghatározott kiadási előirányzat biztosítja a szükséges személyi állomány és egyéb kiadások fedezetét annak érdekében, hogy a Közgyűlés által meghatározott feladatok elvégzésre kerüljenek.

A fejezeti szintű tervezett működési költség együttes előirányzata 787.305 ezer forintot tesz ki, amely 27.175 ezer forinttal, 3,6%-kal növekszik az előző évhez képest.

A személyi juttatás kifizetését biztosító előirányzat 459.463 ezer forint, amely 24.515 ezer forinttal, 5,6%-kal nagyobb az előző évhez képest.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata a személyi juttatás előirányzatból származtatott. A tervezett előirányzat 116.575 ezer forint, amely 1.814 ezer forinttal, 1,5%-kal csökkent az előző évi tervhez képest.

A dologi kiadás előirányzata 211.267 ezer forint, amely 4.471 ezer forinttal, 2,2%-kal növekedett a számításba vett költségek növekedése miatt.

### **1.1.4.Helyi Önkormányzat fejezet**

#### ***1.1.4.1. Önkormányzat***

Ezen a címen kerül elkülönítésre alapvetően a települési képviselők díjazásával kapcsolatos, a polgármesteri és alpolgármesteri vezetés személyi juttatásaival, illetve e címbe sorolandó dologi kiadások finanszírozásának előirányzatai, illetve az elkülönítetten megjelenő projektek működési költségei is.



A fejezeti szintű működési költségvetés előirányzata összességében 1.605.818 ezer forint, amely 287.384 ezer forinttal, 21,8%-kal növekedett az előző évhez képest.

Az elkülönített projektek nélkül számított személyi juttatás előirányzata 87.509 ezer forint, amely tartalmazza a városvezetés költségátalánya összegeit, illetve az önkormányzati ciklus lezárása miatt tervezendő kiadási lehetőséget is.

#### ***1.1.4.2. Városfenntartási és egyéb feladatok***

A címen belül elkülönített előirányzatként megjelenő jelentősebb tételek az alábbiak:

- A városüzemeltetési feladatokon belül megjelenő utak, hidak fenntartása, a vízgazdálkodás, a köztisztaság és a közvilágítás költségeinek finanszírozására tervezett előirányzat együttesen 326.595 ezer forint. A feladatkörbe tartozóan, de más költségvetési kiadás szerint elkülönítve a parkfenntartás és a köztemetők üzemeltetését a Foglalkoztatási Nonprofit Kft. látja el, amelyhez a költségvetés költségvetési támogatást folyósít 72.164 ezer forint összegben.

- Az önkormányzati tulajdonú bérlakások működtetésével kapcsolatos kiadások rugalmatlan tételeket jelentenek a költségvetés számára, mivel ezeket a költségeket finanszírozni kell függetlenül attól, hogy a bérlők a költségeket megtérítik-e.

Az önkormányzati bérlakások működtetési költségeire elkülönített előirányzat 210.607 ezer forint, amely 27.000 ezer forinttal, 11,4%-kal kisebb a 2013. évben tervezetthez képest. A Garzonház felújításához igénybevett hosszúlejáratú hitel visszafizetési kötelezettségének biztosítására elkülönített összeg 28.000 ezer forint. A tervezett előirányzat csökkenést az értékesített, illetve lebontott bérlakások okozzák.

Ez évben is problémaként jelentkezik, hogy a bérlők jelentős részének a közfoglalkoztatás utáni bér, szociális segély, valamint a családi pótlék csak ez az állandó jövedelme, a költségek viszont meghaladják a megélhetési bevételeket. A korábbi időszakról származó tartozásállomány összegét 253.559 ezer forintban tartja nyilván a Salgó Vagyon Kft.

- Nem lakás célú helyiségek működtetésének költségeire elkülönített előirányzat 90.000 ezer forint. Az ingatlanállomány egy részének bérbeadása hosszabb idő

óta kereslet hiányában nehézségekbe ütközik. Az ingatlan bérbeadás piacán néhány éve már túlkínálat jelentkezik.

A tulajdonost terhelő kiadások mellett a felmerülő költségek egy részét a bérleti díjfizetési kötelezettséget nem teljesítő bérlők miatti kifizetés teszi ki. Ezen költségek csökkentése érdekében meg kell akadályozni, hogy hosszú idő óta nem fizető bérlők az ingatlant használhassák, és egyre növekvő hátralékot halmozzanak fel.

- Vagyonhasznosítással és kezeléssel összefüggő költségek fedezetére elkülönített előirányzat összege 12.715 ezer forint. Ez az előirányzat biztosítja a fedezetet a lakás és nem lakásvagynon kívüli vagyontárgyakkal kapcsolatos kiadásokra (értékbecslés, telekmegosztás, hirdetési díj, vagyonkezelő munkadíja stb.).
- Az önkormányzati vagyon biztosítása érdekében 7.568 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amely a legcélszerűbb ár kialakítása érdekében közbeszerzési eljáráson keresztül alakult ki.
- A város területén azonnali beavatkozást igénylő feladatok költségeinek finanszírozása érdekében a gyorsjavító szolgálat részére 6.561 ezer forint elkülönítésére került sor.
- A közbeszerzési eljárás és kapcsolódó szakértői költségek fedezetére 7.000 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre, biztosítva az eljárások zavartalan lebonyolítását.
- A fizetőparkolók városi övezetei működési költségeinek fedezetére tervezett előirányzat 107.315 ezer forint, amelyre a fizető parkolók bérleti díja lehetőséget teremt. A parkolók működtetését a VGÜ Kft. végzi, mivel azonban a feladat önkormányzati, a felmerülő költségeket is az önkormányzatnak kell finanszírozni.
- Az önkormányzati működés feladatainak támogatására a központi költségvetés (normatívák és egyéb működési pénzeszközök) pénzeszközöket bocsátott rendelkezésre. Az állami támogatások elszámolása alapján az önkormányzatot

visszafizetési kötelezettség terheli. A várható fizetési kötelezettségek teljesítésére szolgáló előirányzat 70.823 ezer forint.

#### **1.1.4.3. Környezetvédelmi Alap**

A Környezetvédelmi Alap költségvetésének kiadási főösszege 13.683 ezer forintban lett meghatározva. Az előirányzat a 2013. év pénzmaradványából és az ez évre tervezett 100 ezer forint környezetvédelmi bírságból tevődik össze.

A környezetvédelmi bírság megosztási szabálya ez évben sem változik, a költségvetési törvény rendelkezése szerint a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén jogerősen kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a az illetékes települési önkormányzatot illeti meg.

A környezetterhelési díjból származó halmozott összeg, 13.553 ezer forint a Környezetvédelmi Alapot növeli.

A Környezetvédelmi Alap költségvetését a *4/a. melléklet* tartalmazza.

#### **1.1.4.4. Védelmi feladatok**

A védelmi feladatok elvégzésére 1.108 ezer forint áll rendelkezésre. Ez biztosítja a szükséges anyagi fedezetet a város és térsége védelmi feladatainak ellátására.

#### **1.1.4.5. Közművelődési feladatok**

Ezen a költségvetési címen dologi kiadás jogcímen megjelenő előirányzat 21.124 ezer forintot tesz ki, amely biztosítja, hogy a központosítottan elvégzendő feladatokhoz elégséges források álljanak rendelkezésre.

Ezen túlmenően e címben kerülnek elkülönítésre azok a támogatások is, amelyek államháztartáson kívüli szervezeteken keresztül történő önkormányzati feladatellátás megvalósulását segítik.

#### **1.1.4.6. Sportfeladatok**

Ezen a költségvetési címen dologi kiadás jogcímen elkülönítetten megjelenő előirányzat összege 31.200 ezer forint, biztosítja közvetlenül az önkormányzat által ellátandó feladatok elfogadható színvonalú megvalósítását. Az előirányzat felhasználásának fő iránya a diáksport támogatás, az utánpótlás nevelés, a városi sportági szövetségek támogatása, és a szabadidős rendezvények.

#### **1.1.4.7. Civil feladatok**

A civil feladatokra, dologi kiadás jogcímen történik előirányzat elkülönítés. A tervezett összeg 3.500 ezer forint, amely az érintett szervezetekre javasolt döntések alapján történő előirányzat-átcsoportosítás szerint nyújt fedezetet a civil szervezetek pályázat útján való támogatására, valamint a Salgótarjáni Civil Kerekasztal és a Civil Kavalkád rendezvénysorozat kiadásainak finanszírozására.

#### **1.1.4.8. Ifjúsági feladatok**

Ezen a költségvetési címen 3.500 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, figyelemmel a Salgótarján Megyei Jogú Város Középtávú Ifjúságpolitikai koncepciója rendelkezésére. Ez teremt lehetőséget az ifjúsággal kapcsolatosan a Városi Gyermeknap, a Tanévnyitó Fesztivál megrendezésére, illetve a Salgótarjáni Városi Diákönkormányzat működésének támogatására.

#### **1.1.4.9. Kitüntető címek, díjak**

Az elkülönített előirányzat 3.600 ezer forint, ami elsősorban a Közgyűlés rendelete szerinti díjak és címek anyagi juttatására teremt meg a lehetőséget. Az előirányzaton belül a különféle plakettek, mappák, díszdobozok egyéb dologi kiadásokra 2.130 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre.

#### **1.1.4.10. Oktatási feladatok**

Ezen a költségvetési címen személyi juttatásként, munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adóként, dologi kiadásként meghatározott együttes előirányzat összege 4.954 ezer forint. Ez teszi lehetővé a neveléssel, oktatással kapcsolatos önkormányzati hatókörbe tartozó ellenőrzések és értékelések elvégzését, illetve egyéb felmerülő oktatási feladathoz tartozó önkormányzati járulékos kiadások finanszírozását.

#### **1.1.4.11. Szociális-egészségügyi feladatok**

Ezen a költségvetési címen dologi kiadásként megjelenő címzett előirányzat összege 43.400 ezer forint. Ez az összeg teremt lehetőséget a Baglyaskő Idősek Otthona szolgáltatásainak igénybevételével kapcsolatos szolgáltatásvásárlás 2013. évi teljesített költségeinek és a 2014. év várható költségeinek finanszírozására.

Ezen túlmenően e címben kerülnek elkülönítésre azok a támogatások is, amelyek államháztartáson kívüli szervezeteken keresztül történő önkormányzati feladatellátás megvalósulását segítik.

## **1.2.Működési célú támogatások államháztartáson belülrre**

Ezen kiadási tételek az államháztartáson belülrre irányulóan, konkrét feladatok ellátására jelennek meg. A tervezett előirányzati összeg 1.481.417 ezer forint, amely erőteljes növekedést mutat a 2013. évi tervezett adatokhoz képest abból adódóan, hogy a különféle szociálpolitikai juttatás és az egészségügyi feladatok Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott intézményen keresztül kerülnek ellátására, amihez az önkormányzat címzett támogatást folyósít.

A tervezett kiadási tételek az alábbiak:

- Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulásán keresztül megvalósuló házi gyermekorvosi ügyelet költségeinek finanszírozására együttesen 1.800 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor.
- Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulásán keresztül megvalósuló szociális támogatások:

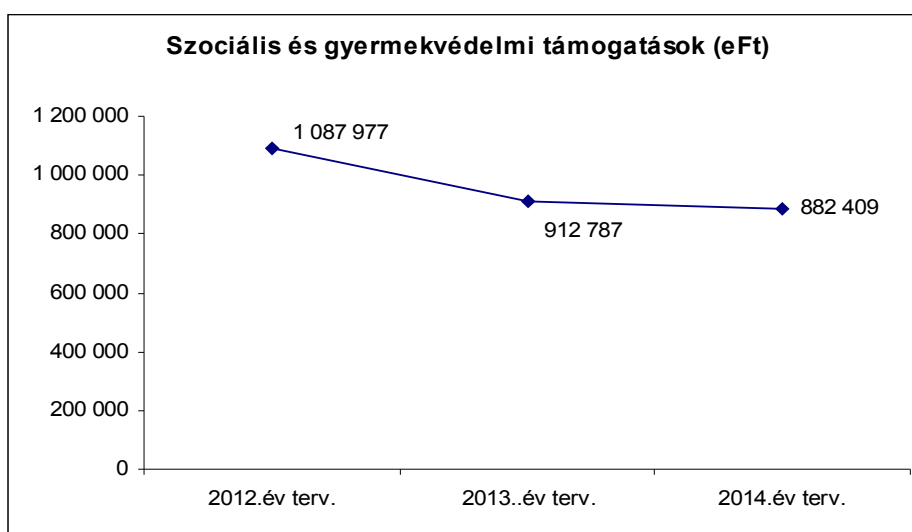
=Rendszeres szociális segély	125.172 ezer forint
=Foglalkoztatást segítő támogatás	500.000 ezer forint
=Normatív lakásfenntartási támogatás	146.520 ezer forint
=Adósságcsökkentési támogatás	24.300 ezer forint
=Adósságkezeléshez kapcsolódó lakásfenntartási támogatás	5.100 ezer forint
=Egyéb szociális támogatás	40.500 ezer forint
- Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulásán keresztül megvalósuló gyermekvédelmi támogatások:

=Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	36.513 ezer forint
=Eseti gondnoki és ügyvédi munkadíj	1.000 ezer forint
=Átmeneti gondozás díja	504 ezer forint
=Óvodáztatási támogatás	2.800 ezer forint
- Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulása működési támogatása 201.045 ezer forint |
- Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulásán 384.263 ezer forint |

keresztül megvalósuló feladatok központi normatívájának átadása

- Nógrád Megyei Rendőrfőkapitányság térfigyelő kamerák működtetésének támogatása 11.000 ezer forint
- Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása 600 ezer forint
- Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat támogatása 300 ezer forint

A szociális és gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatok ellátására a Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulása részére átadott támogatások összegét, figyelemmel erre a célra a korábbi években tervezett összegekre is, az alábbi diagram mutatja:



Az előirányzat összességében 882.409 ezer forint, amely 30.358 ezer forinttal, 3,3%-kal csökkent a 2013. évben tervezett összeghez képest, abból adódóan, hogy az átalakított támogatási rendszer a közfoglalkoztatás felé irányítja az igénybevételt.

### 1.3.Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

Ezen pénzeszközök az államháztartáson kívül elvégzendő feladatokra irányulnak abban az esetben, ha az államháztartáson kívüli szereplő olyan feladat megvalósulására vállalkozik, amely az önkormányzat céljainak is megfelel.

A meghatározott előirányzat 737.144 ezer forint, amely 154.442 ezer forinttal, 26,5%-kal növekszik az előző évhez képest.

Az előirányzat jelentősebb tételei az alábbiak:

- Nógrád Volán működésének támogatása 170.000 ezer forint
- TDM egyesület működési támogatása 11.500 ezer forint

- VGÜ Nonprofit Kft. kinnlevőségeinek megtérítése	7.800 ezer forint
- ReSource előleg visszafizetése	2.500 ezer forint
- Tarján Glass Kft támogatása	10.000 ezer forint
- Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása	4.000 ezer forint
- Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány támogatása	12.000 ezer forint
- Közművelődési Nonprofit Kft. támogatása	302.655 ezer forint
- Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	1.795 ezer forint
- Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány támogatása	1.500 ezer forint
- Itt van az otthonunk, itt van a jövőnk ösztöndíj	5.000 ezer forint
- Vállalkozó háziorvosok támogatása	19.200 ezer forint
- Családi-napköziothonok támogatása	12.855 ezer forint
- Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. működésének tám.	104.179 ezer forint
- Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. parkfenntartás tám.	45.069 ezer forint
- Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. temetőfenntartás tám.	27.095 ezer forint

## **1.4. Működési célú tartalékok**

### **1.4.1.Általános tartalék**

Az elkülönített előirányzat 35.984 ezer forint, amely funkcióját tekintve, az előre nem tervezhető, nem valószínűsíthető kiadásokra, illetve az előirányzott, de elháríthatatlan ok miatt elmaradó bevételek pótlására biztosít pénzügyi lehetőséget.

### **1.4.2.Céltartalékok**

A céltartalék olyan, a költségvetésben elkülönítetten meghatározott előirányzat, amely évközi intézkedés fedezetül szolgál, s amelynek célját és rendeltetését egyidejűleg meghatározták, azonban az előirányzat fejezet, cím, alcím, kiemelt előirányzat szerinti felhasználásának megosztása a költségvetési rendelet elfogadásakor még nem volt ismert.

A felhasználásnak megfelelően kerül a költségviselés helyére a kiadás fedezete.

A céltartalékban elkülönített összeg 64.559 ezer forint, jogcímei az alábbiak:

*Nyitnikék Tagóvoda felújítási időtartama alatt a gyermekek utaztatása*

A meghatározott előirányzat 1.400 ezer forint, amely elégséges fedezetet nyújt az átmeneti időszakban a gyermekek ellátóhelyekre történő utazási költségeire.

### *Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő*

A meghatározott előirányzat 20.000 ezer forint. Ez az előirányzat nyújt fedezetet az önkormányzat közvetlen érdekeltségébe tartozó pályázatok saját forrásaira.

### *Működési tartalék*

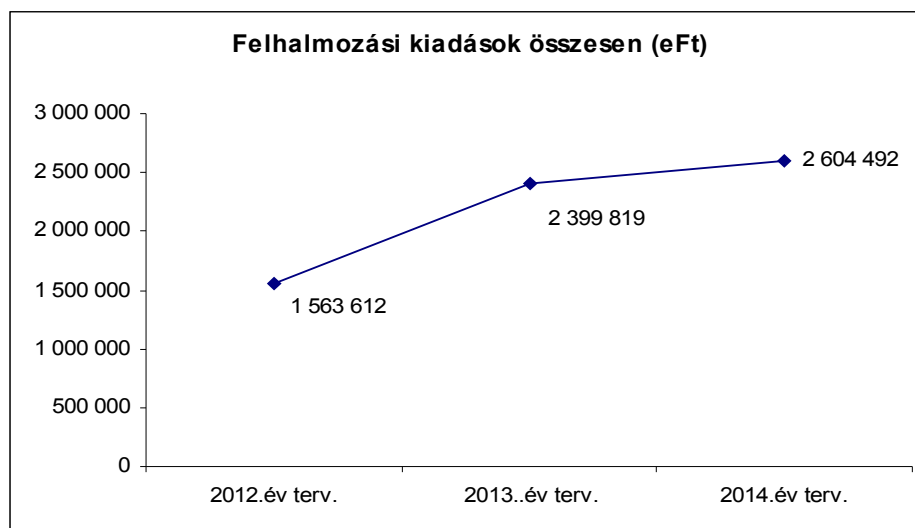
Az elkülönített előirányzat 43.159 ezer forint, amely az év közben jelentkező működési többletkiadások megvalósításához biztosítja a szükséges fedezetet.

## **2. Felhalmozási kiadások**

A tervezett feladatok a költségvetési megvalósítás fontossági sorrendjének megfelelően kerültek meghatározásra. A 2013. évről áthúzódó feladatok elsőbbséget jelentettek, mivel a kivitelezés már elkezdődött, vagy a közbeszerzés már befejeződött. Ezek esetében a kivitelezés forrásai rendelkezésre állnak.

A Közgyűlés által korábban elhatározott feladatoknál, amelyek pályázati forrásokkal finanszírozottak, ott a saját erő, vagy a teljes kivitelezési összeg jelenik meg a kiadási tételek között.

A felhalmozási feladatokra tervezett előirányzat együttes nagyságát, figyelemmel a korábbi évek hasonló jogcímeinek összegeire, az alábbi diagram mutatja:



Az összes előirányzat 2.604.492 ezer forintot tesz ki, amely 204.673 ezer forinttal, 8,5%-kal növekedett a 2013. évben tervezett összeghez képest.



## 2.1. Beruházási kiadások

A beruházási jellegű kiadásokra összességében 1.826.146 ezer forint elkülönítésére került sor.

A jelentőségét tekintve a legnagyobb feladat a funkcióbővítő városrehabilitáció projekt befejezése, amelyre a költségvetés 519.337 ezer forintot határozott meg. Ezzel új burkolatot kap a Városháza és környéke, megújul és funkciójában bővül az Apolló mozi épülete.

A bölcsőde kivitelezésére 338.393 ezer forint áll rendelkezésre, amely teljes összegében pályázati forrásból fedezett. A beruházás megvalósításával 52 férőhelyes épületkapacitás alakul ki, ami a családi napközik mellett jelentős segítséget jelent a gyermekek ellátásában.

A „Geo Tur” Turisztikai attrakciófejlesztés keretében meghatározott projektelemekre összességében 337.510 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre, amelyet teljes összegében pályázati forrás finanszíroz. Az így megvalósuló projektelemek jelentős elmozdulást okoznak a turisztikai kínálat bővülésében.

Az Acélgyár és környéke szociális városrehabilitáció megvalósításához elkülönített előirányzat 130.436 ezer forint. A projekt teljes megvalósítása tartalmában és külső megjelenésében is megújítja a városrészt.

Az észak-dél irányú kerékpárút II. ütem kivitelezéséhez elkülönített előirányzat 92.174 ezer forint. Ezzel a kivitelezési ütemmel a Városi Sportcsarnokig készül el a kerékpárút, ami rendkívüli segítséget jelent a biztonságos kerékpározás feltételeinek megteremtésében.

A Csatornamű Kft. üzletrészének megvásárlására a megkötött adásvételi szerződés szerint 75.000 ezer forint szükséges.

A Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítő beruházására 63.693 ezer forint áll rendelkezésre, amely biztosítja a kivitelezés befejezéséhez szükséges forrásokat. A beruházás befejezésével egy huszonegyedik századi korszerűségű épület biztosítja a gyermekek nevelésének feltételeit.

A Salgótarján Beszterce ltp. és Salgóbánya közötti fogaskerekű kisvasút előkészítési munkálataira a költségvetés 23.894 ezer forint előirányzatot biztosít.

A szilárd hulladéklerakó, és az állati hulladékátrakó működtetését biztosító feladatok megvalósítására összességében 10.297 ezer forint előirányzatot határozott meg a

költségvetés. A tervezett beruházások szükségesek ahhoz, hogy a bérlő a funkciójának megfelelően zavarmentesen tudja használni a hulladéklerakókat.

A Városi Teniszcentrum területén megvalósítandó műfüves sportpálya kivitelezéséhez szükséges saját erőként 12.703 ezer forint elkülönítésére került sor. Ezzel tovább bővül a korszerű feltételeket kínáló sportpályák száma.

A Polgármesteri Hivatal esetében az informatikai eszközök beszerzésére összességében 20.278 ezer forint áll rendelkezésre. A tervezett eszközök beszerzése feltétlenül szükséges a megfelelő színvonalú munkavégzés érdekében.

A tételes felhalmozási feladatokat a 2. melléklet tartalmazza.

## **2.2.Felújítások**

Az összes felújítási előirányzat 359.514 ezer forint, amely kevesebb az előző évi értéktől.

Az önkormányzati utak felújítására, figyelemmel a lakossági fórumokon meghatározott igényekre is, 194.698 ezer forint elkülönítésére került sor. További 120.000 ezer forint az utak karbantartási feladatain keresztül kezeli az útburkolati hibák megszüntetését.

Az ÉRV ZRt. által kezelt önkormányzati és tulajdonközösségi közműveken történő felújításra összességében 53.226 ezer forint előirányzat szolgál. A kiadást a vízi és csatornaközművekkel kapcsolatosan jelentkező bérleti díj fedezi.

Az önkormányzati bérlakások felújítására a költségvetés 22.500 ezer forintot különít el, amelyet a lakások értékesítéséből származó tervezett bevétel, és a lakásalap pénzmaradványa fedez, mint felhasználási kötöttségű pénzeszköz.

A női átmeneti szálló korszerűsítésére 43.660 ezer forint áll rendelkezésre.

A nem lakás célú helyiségek felújítására 7.000 ezer forintot különít el a költségvetés. Ezen belül a bérbeadásra kerülő helyiségek felújítására 4.000 ezer forint szolgál.

A szilárd hulladéklerakó telepen, illetve az állati hulladékátrakó állomáson történő felújításra 7.572 ezer forint előirányzat került meghatározásra, amelyet a bérleti díj fedez.

A Polgármesteri Hivatal elavult számítógépeinek felújítására irányuló forrás 3.500 ezer forintban lett meghatározva.

A felújítási feladatok kiadási tételeit a 2. melléklet tartalmazza.

## **2.3.Kölcsönök nyújtása**

### **2.3.1. Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre**

A meghatározott előirányzat 61.807 ezer forint, amely a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás részére történik a hulladékgazdálkodási eszközpark fejlesztéséhez kapcsolódó pályázat saját erejének biztosítása érdekében.

## **2.4.Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre**

Ezen kiadási jogcímen jelenik meg a hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés projekt kivitelezéséhez az önkormányzatot terhelő saját erőnek a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás részére történő átadása 201.022 ezer forint összegben.

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

Ezen a jogcímen tervezett pénzmozgás az államháztartáson kívülre irányul. A tervezett előirányzat 15.000 ezer forint.

A 21-es főközlekedési út négy nyomtávra való bővítésének első ütemű megvalósítása érdekében az önkormányzat jelentős forrás felhasználásával földterületeket vásárolt és épületbontási feladatokat végzett. Az illetékes minisztérium a munkálatokhoz hozzájárulást biztosított. A tulajdoni arányoknak megfelelő költségmegosztás ez idáig még nem történt meg. Az előzetes kalkuláció szerint a korábbi központi költségvetési forrásokból várhatóan visszafizetési kötelezettsége jelentkezik az önkormányzatnak.

## **2.6.Felhalmozási tartalékok**

### **2.6.1.Céltartalékok**

Ez az előirányzat teremti meg a lehetőséget azokra a felhalmozási célokra, amelyeknek a megvalósítási helye és az önkormányzati szerepvállalás összege nem ismert a tervezés időszakában.

Ezen a jogcímen meghatározott előirányzat 141.003 ezer forint, amelynek jogcímei és összegei az alábbiak:

*Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok*

Az elkülönített előirányzat 20.000 ezer forint. A költségvetésben konkrétan nem tervezett, év során jelentkező, jelenleg nem ismert felhalmozási feladatokra, illetve pályázati saját erő biztosítására szolgál.

#### *Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret*

Az önkormányzat által kiírt pályázatra elkülönített előirányzat 50.000 ezer forint, amely munkahelyteremtő fejlesztés támogatására nyújt lehetőséget, ha valamely vállalkozás megfelelő összegű és meghatározott foglalkoztatás-bővülést eredményező beruházást valósít meg Salgótarjában. A Közgyűlés ezen előirányzattal kíván segítséget nyújtani a megfelelő nagyságú munkahelyteremtő fejlesztésekhez.

#### *Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-nél műszaki fejlesztés pályázati saját erő*

Az előirányzat 2.500 ezer forint, amely a rendszeresen kiírásra kerülő világítás és hangtechnikai fejlesztéshez szükséges pályázati saját forrást biztosítja.

#### *Állati hulladéklerakóval kapcsolatos tulajdonosi feladat*

Az előirányzat 9.975 ezer forint.

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

#### *Szilárd hulladéklerakóval kapcsolatos tulajdonosi feladatok*

Az elkülönített előirányzat 48.528 ezer forint.

A szilárd hulladéklerakó telep működtetését a VGÜ Kft. végzi, amelyet bérleti díj ellenében használ. A bérleti díjnak kell forrást biztosítani azon feladatokra, amelyeket a tulajdonos szerepkörében az önkormányzatnak kell finanszíroznia.

#### *Parkoló építési alap*

Az elkülönített előirányzat 5.000 ezer forint.

A korábbi időszakban már teljesült bevétel elkülönítése történik ezen az előirányzaton.

#### *Parkoló építési alap kiegészítése a parkolási díjból*

A parkolási díjbevételeből 5.000 ezer forint jelenik meg, amelynek felhasználása bizottsági hatáskörben van.

### **3. Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**

#### **3.1. Hosszúlejáratú hitelek törlesztése\_**

A második hitelkonszolidáció lebonyolításának időszakáig várható hiteltörlesztésre a szükséges előirányzatot el kell különíteni.

A költségvetés elkülönített előirányzata 1.748 ezer forint, amely a hitelkonszolidáció időszakának lebonyolításáig, 2014. február 28-ig, kifizetett hiteltörlesztés kifizetéséhez teremti meg a lehetőséget.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

a 2014. évi költségvetésről szóló .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

### ELSŐ FEJEZET

#### A rendelet hatálya

1-2. §-okhoz

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

### MÁSODIK FEJEZET

#### A költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege,

#### a hiány mértéke és finanszírozásának módja

3-4. §-okhoz

A 3.§ határozza meg a 2014. évi költségvetés főösszegeit és a hitellel, illetve maradvánnyal finanszírozandó hiány mértékét, illetve finanszírozását.

A 4.§ szerint a költségvetés 1-2. mellékletei tartalmazzák a kiadások és a bevételek fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását, valamint a kiadások bevétellel nem fedezett költségvetési támogatását.

Itt kerül bemutatásra az önkormányzati költségvetés mérlege.

5. §-hoz

E § rendelkezik, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: ÁHT) 23.§ rendelkezése alapján, a költségvetés hiányának belső finanszírozás jogcímeiről és mértékeiről.

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

## HARMADIK FEJEZET

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

#### 6. §-hoz

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

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

#### 7-9. §-okhoz

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

#### 10. §-hoz

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

#### 11. §-hoz

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

#### 12. §-hoz

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

## NEGYEDIK FEJEZET

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

#### 13-15. §-okhoz

A költségvetési rendelet e §-i szabályozzák, a költségvetési gazdálkodáson kívül különféle szervezeteken keresztül megvalósuló önkormányzati feladatok pénzellátási szabályait. Mivel az önkormányzat költségvetésében az elkülönítetten meghatározott célok megvalósítására

irányuló források mértéke változik, a feladatellátásra vonatkozó megállapodásokat is módosítani kell.

Az önkormányzat forrásait biztosító megállapodásokban szereplő összegekbe az éves önkormányzati költségvetés elfogadásáig tartó átmeneti időszakban folyósított támogatásokat is figyelembe kell venni.

#### 16. §-hoz

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

#### 17. §-hoz

E rendelkezés a kezességvállalási díj mértékét írja elő, illetve a kezesség beváltása esetén a polgármester részére feladatot határoz meg az önkormányzat költségvetéséből kifizetett összeg behajtása érdekében.

### **ÖTÖDIK FEJEZET**

#### *A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések*

#### 18. §-okhoz

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

#### 19. §-hoz

A rendelet e §-a lehetőséget ad a polgármesternek a kamatkötelezettségek csökkentése érdekében, az önkormányzatot meg nem illető központi költségvetési kapcsolatokról származó forrásokról év közben történő lemondás megtételére, azzal a feltétellel, hogy a



lemondás miatt jelentkező bevételkiesés nem veszélyeztetheti az önkormányzat költségvetésének végrehajtását.

#### 20. §-hoz

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

#### 21-22. §-okhoz

A rendelkezés lehetőséget teremt arra, hogy amennyiben a központi költségvetésből az év során címzett források érkeznek, illetve a jóváhagyott maradvány igénybevételére kerül sor, ezen források a költségvetési rendelet módosítását megelőzően felhasználhatók legyenek.

A 24.§ (1) bekezdése rögzíti, hogy a költségvetési szervek, mely előirányzatainak változtatása tartozik a Közgyűlés hatáskörébe.

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

A rendelkezés felhasználási kötöttségű előirányzatokra vonatkozóan is meghatároz eljárási szabályokat.

#### 23. §-hoz

Az ÁHT 84.§-a alapján rögzítésre kerül az intézmények részére is kötelező önkormányzat számlavezető pénzüzete.

#### 24. §-hoz

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

## HATODIK FEJEZET

### A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

#### 25. §-hoz

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

#### 26. §-hoz

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

#### 27. §-hoz

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

#### 28. §-hoz

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

#### 29. §-hoz

Az ÁHT 23.§ (1) bekezdés c) pontja alapján kerülnek bemutatásra az önkormányzati költségvetés működési és a felhalmozási célú bevételei és kiadási előirányzatai mérlegszerűen egymástól elkülönítetten együttesen egyensúlyban.

#### 30. §-hoz

E § az év Környezetvédelmi Programja feladattervét határozza meg.

#### 31. §-hoz

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

#### 32-33. §-okhoz

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

#### 34. §-hoz

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

#### 35.§-hoz

E § a köztisztviselőket érintően a köztisztviselők alapilletményének százalékában meghatározott illetménykiegészítés mértékéről rendelkezik.

### **HETEDIK FEJEZET**

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

#### 36. §-hoz

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

#### 37.§

Figyelemmel arra, hogy új számviteli szabályozás szerint a kis értékű tárgyi eszközök is beruházásnak számítanak, az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodási rendjéről szóló 23/2013. (IV.25.) rendelet 9.§-át módosítani indokolt annak érdekében, hogy a beruházási döntések előtt elkészítendő megvalósulási és hasznosulási tanulmány ésszerű összeghatár elérését követően legyen kötelező.

### **NYOLCADIK FEJEZET**

#### **Záró és átmeneti rendelkezések**

#### 38-39. §-hoz

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

## SEGÉDLET

### **a 2014. évi költségvetési rendelet 1-2. számú mellékletéhez**

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

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

A **költségvetési cím** egyfelől gazdasági szervezettel rendelkező *(korábban önállóan működő és gazdálkodó)* illetve gazdasági szervezettel nem rendelkező *(korábban önállóan működő)* költségvetési szerveket vagy azok összetartozó csoportjait, másfelől a költségvetésben megjelenő kiadások és bevételek közgazdasági szempontból elkülöníthető aggregátumait (pl. az állami fenntartású köznevelési intézmények működtetése) jelenítik meg.

A **I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat** Fejezet Összesen táblázata a **Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat** gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv előirányzatait tartalmazza. A fejezeten belül a Salgótarjáni Összevont Óvoda, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv előirányzatai a fejezet címeiben elkülönítetten jelenik meg, ezen belül is a szervezet szakmai előirányzatai a 1.1, az üzemeltetési előirányzatai a 1.2 címszám alatt található. Az állami fenntartású köznevelési intézmények működtetése ezen fejezet 3. cím alatt elkülönítetten található.

A **II. Egyéb Önállóan Gazdálkodó Intézmények Fejezet** táblázatban 1. címszám alatt a Balassi Bálint Megyei Könyvtár, a 2. címszám alatt a Dornyay Béla Múzeum valamint a 3. címszám alatt a Csarnok- és Piacigazgatóság, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv található.

A **III. Önkormányzati Hivatal Fejezet** Összesen táblázatban a Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv előirányzatai található.

A **IV. Helyi Önkormányzat Fejezeten** belül az Önkormányzat, mint *önálló jogi személy* előirányzatai található.

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

A költségvetési előirányzatok a táblázatokban **előirányzat-csoportokat** alkotnak. Ezek a csoportok:

**kiadásoknál:**

Egyes, gyakrabban használt **kiemelt előirányzatok** tartalma a következő:

- (1) **Működési kiadások**, ezen belül kiemelt előirányzat (1) Személyi juttatások; (2) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó; (3) Dologi kiadások; (4) Ellátottak pénzbeli juttatása; (5) Működési célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson belülre, (6) Működési célú kölcsönök törlesztése áll. háztartáson belülre, (7) Működési célú támogatások áll. háztartáson belülre, (8) Működési célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson kívülre (9) Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre;
- (2) **Működési célú tartalékok**, ezen belül kiemelt előirányzat (1) Általános tartalék, (2) Céltartalék

**Felhalmozási kiadások:**

- (4) **Beruházások**
- (5) **Felújítások**
- (6) **Kölcsönök nyújtása** ezen belül (1) Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson belülre, (2) Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson kívülre
- (7) **Kölcsönök törlesztése** (1) Felhalmozási kölcsönök törlesztése áll. háztartáson belülre, (2) Felhalmozási kölcsönök törlesztése áll. háztartáson kívülre
- (8) **Felhalmozási célú támogatások áll. háztartáson belülre,**
- (9) **Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre**
- (10) **Felhalmozási célú tartalékok** (1) Céltartalékok,
- (11) **Befektetési célú részesedések vásárlása,**

**Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**

- (12) **Hiteltörlesztés**, (1) Rövidlejáratú hiteltörlesztések, (2) Likvid hitel törlesztések, (3) Hosszúlejáratú hitelek törlesztése,
- (13) **Értékpapírok**, (1) Értékpapírok beváltása, (2) Értékpapírok vásárlása
- (15) **Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások,**

**bevételeknél**

**Működési bevétel, ezen belül kiemelt a**

- (1) Működési célú költségvetési támogatások (1) Önkormányzatok működési költségvetési támogatása**
- (2) Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése**
- (3) Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele**
- (4) Működési célú támogatások bevételei áll. háztartáson belülről**
- (5) Működési célú pénzeszköz átvételek áll. háztartáson kívülről**
- (6) Közhatalmi bevételek**
- (7) Intézményi működési bevételek**

**Felhalmozási bevételek, ezen belül**

- (8) Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése,**
- (9) Tartós részesedések értékesítése**
- (10) Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak, ,**
- (11) Egyéb pénzügyi befektetések bevételei**
- (12) Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése,**
- (13) Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség**
- (14) Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek,**
- (15) Felhalmozási célú költségvetési támogatások**
- (16) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése,**
- (17) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele,**
- (18) Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**
- (19) Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről,**

## **Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek**

- (20) Előző évi maradvány igénybevétele**, ezen belül (1) Maradvány működési célú igénybevétele, (2) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele
- (21) Hitelfelvétel** ezen belül (1) Rövidlejáratú hitelfelvétel, (2) Likvid hitelek felvétele (3) Hosszúlejáratú hitelek felvétele,
- (22) Értékpapírok** ezen belül (1) Értékpapírok kibocsátása, (2) Értékpapírok értékesítése,
- (23) Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek.**

## K I A D Á S O K:

### **(1) Működési kiadások**

- (1.1) Személyi juttatások** (tartalmazza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére kifizetendő alapilletményt, illetménykiegészítést, illetménypótlékot, illetve azon juttatásokat, amelyek a nem rendszeres személyi juttatások körébe tartoznak pl. jutalom, túlóra, helyettesítés, többletszolgálat pénzbeli megváltása, végkielégítés, jubileumi jutalom, napidíj, ruházati, étkezési hozzájárulás, megbízási díj, tiszteletdíj, költségtérítések stb.)
- (1.2) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** (a rendszeres, a nem rendszeres és a külső személyi juttatások utáni fizetési kötelezettség)
- (1.3) Dologi kiadások** (a költségvetési szervek működéséhez, fenntartásához szükséges irodaszer, nyomtatvány, sokszorosítási anyagok, könyvek, folyóiratok, egyéb információhordozók, kommunikációs, számítástechnikai eszközök, járművek működtetése, karbantartása, kiküldetés, reprezentáció, reklámszolgáltatások igénybevétele, gáz, villamos-energia, távhő, víz- és csatorna, szemétszállítás stb., szakmai tevékenységhez szükséges gépek, berendezések, egyéb anyagok, fogyóeszközök beszerzése, karbantartása, ÁFA befizetés, bankköltségek, stb.)
- (1.4) Ellátottak pénzbeli juttatása** (oktatásban részt vevők juttatásai és egyéb pénzbeli juttatások)
- (1.7) Működési célú támogatások államháztartáson belülre** (önkormányzatok egymás közötti működési célú pénzeszközátadásai, közös fenntartású formában működő

intézmények működéséhez történő hozzájárulás, pénzeszközátadás államháztartáson belülre, pl. kistérségi feladatellátáshoz támogatás)

**(1.9) Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre** (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek működési célú pénzeszközátadásai államháztartáson kívülre pl. gazdasági társaságok, lakosság részére, társadalmi önszerveződések támogatása)

## **(2) Működési célú tartalékok**

**(2.1) Általános tartalék** a polgármester döntési hatáskörébe utalt költségvetési előirányzat

**(2.2) Céltartalék** a működési költségvetés előre nem ismert mértékű de várhatóan bekövetkező feladatok végrehajtásának fedezetéül

## **(1.2) Felhalmozási kiadások**

**(4) Beruházások** (a költségvetési szervek egyedi vásárlási létesítései, pl. immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek, részesedések, kárpótlási jegyek, értékpapírok stb. előirányzatainak összessége)

**(5) Felújítások** (a költségvetési szerveknél megtervezett összes felújítás, pl. ingatlanok, gépek, berendezések és felszerelések, járművek stb. előirányzatainak összessége)

**(6) Kölcsönök nyújtása** közgyűlési döntés alapján közös érdek vagy cél végrehajtása érdekében nyújtott kölcsön államháztartáson belülre vagy kívülre(önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek által különféle lejáratra, éven belüli, illetve éven túli visszafizetési kötelezettség mellett – az államháztartáson belülre és kívülre – felhalmozási (beruházási, felújítási, pénzügyi befektetési) célra adott kölcsönök, ideiglenesen átadott pénzeszközök, pl. önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére nyújtott kölcsön, illetve működési célra adott kölcsön, ideiglenesen átadott pénzeszköz, pl. önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére nyújtott kölcsön.)

**(8) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre** (önkormányzatok egymás közötti felhalmozási pénzeszközátadásai államháztartáson belülre pl. kistérségi feladatellátáshoz támogatás)



**(9) Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre** (önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek felhalmozási célú pénzeszközátadásai államháztartáson kívülre, pl. gazdasági társaságok, lakossági, társadalmi önszerveződések)

**(12) Hiteltörlesztés** (A hitelszerződések alapján tervezet éves tőke törlesztések)

- (1) Rövidlejáratú hitelek törlesztése
- (2) Likvid hitelek törlesztése (nem tervezhető forrásként, így kiadásként sem csak évközi forgalma lehet)
- (3) Hosszúlejáratú hitelek törlesztése

**(15) Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások** (az adott időszakban felmerülő, de nem az adott időszak költségvetését terhelő kiadások, csak tényadat)

## BEVÉTELEK:

**(1) Működési bevételeknél**

**(1) Működési célú költségvetési támogatások** tartalmazza az (1) Önkormányzatok működési költségvetési támogatását

**(4) Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** (tartalmazza a működési céllal az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket)

**(5) Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről** (tartalmazza a működési céllal átvett pénzeszközöket az államháztartáson kívülről)

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

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

## **(2) Felhalmozási bevételek**

- (8) Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése** (tartalmazza az önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek tulajdonában lévő ingatlanok (lakásépítési földterület és önkormányzati bérlakás nélkül), gépek, berendezések, felszerelések, járművek, immateriális javak értékesítéséből származó bevételeket)
- (9) Tartós részesedések értékesítése** tartalmazza az önkormányzati tulajdonban lévő üzletrész értékesítéséből származó bevételt
- (12) Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése** (tartalmazza az önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek és lakások elidegenítéséből származó bevételeket, az önkormányzat egyéb helyiségeinek értékesítéséből származnak)
- (13) Felhalmozási célú kamat és árfolyamnyereség** (tartalmazza az önkormányzati vagyon privatizálásából származó bevételeket)
- (14) Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek:** Az önkormányzat tulajdonában lévő de kezelésre átadott vagyontárgyak után fizetett bérleti díjakat tartalmazza
- (16) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése** (tartalmazza az önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek által különféle lejáratra, éven belüli, illetve éven túli visszafizetési kötelezettség mellett – az államháztartáson belülről és kívülről – felhalmozási (beruházási, felújítási, pénzügyi befektetési) célra adott kölcsönök, ideiglenesen átadott pénzeszközök visszatérülését)
- (18) Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** (tartalmazza a felújítási és felhalmozási céllal az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket)

## **Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek**

- (20) Előző évi maradvány igénybevétele:** (1) Maradvány működési célú igénybevétele az előző évi pénzmaradványból a működési költségvetés finanszírozására igénybevett összeg, (2) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele az előző évi pénzmaradványból a felhalmozási feladatok megvalósítására igénybevett összeg
- (23) Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek** (a tárgyidőszakban befolyt olyan bevételek, amelyek nem képezik az adott időszak költségvetési bevételét, csak tényadat)

**A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**  
2014. évre

1. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti		Mennyiségi egység	2013/2014. tény	2014/2015. becsült	Mutató	Fajlagos összeg ( Ft )	Állami hozzájárulás ( Ft )
Száma	JOGCÍM Megnevezése						
<b>A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>							
<b>I.</b>	<b>HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>						
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása						
I.1/a.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	fő			87,65	4 580 000	401 437 000
I.1/b.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása						0
I.1/ba.	zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár					41 562 740
I.1/bb.	közüligítés fenntartásának támogatása	km					103 437 000
I.1/bc.	közetemelő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2					17 430 420
I.1/bd.	közülatok fenntartásának támogatása	km					63 779 470
I.1/c.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő			38 422	2 700	103 739 400
	<b>Összesen</b>						<b>731 386 030</b>
<b>II.</b>	<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>						
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása				0,00		0
	<b>2014. évben 8 hónapra</b>						
II.1.(1)1	óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	89,60		59,73	4 012 000	239 650 132
L1(2)	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri, vagy meghaladja	fő	1052,00		0,00		
Vk.1.	vezetői óradokvezményből adódó létszámtöbblet (Kieg.sz.3.b.)	fő	3,38		0,00		
V1.	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám	fő	12,00		0,00		
Vi.1	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	óraszám	276,00		0,00		
Op1	óvodapszichológusok száma	fő	1,00		0,00		
II.1.(2)1	óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Közokt. tv. 2.sz. mell. szerint	fő	64,00		42,67	1 800 000	76 800 000
II.1.a (2)1	óvodatitkár (Intézményenként, ahol a gyermekek száma eléri a 100 főt; továbbá 450 gyermekenként - 1fő)	fő	3,00		0,00		
II.1.b (2)1	dajka vagy helyette gondozónő és takarító együtt (csoportonként - 1fő)	fő	46,00		0,00		
II.1.c (2)1	pedagógiai asszisztens (3 óvodai csoportonként - 1fő)	fő	15,00		0,00		
	<b>2014. évben 4 hónapra</b>						
II.1.(1)2	óvodapedagógusok elismert létszáma	fő		91,30	30,43	4 012 000	122 098 533
L2(2)	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri, vagy meghaladja	fő		1073,00	0,00		
Vk.2.	vezetői óradokvezményből adódó létszámtöbblet (Kieg.sz.3.b.)	fő		3,38	0,00		
V2.	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám	fő		12,00	0,00		
Vi.2	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	óraszám		276,00	0,00		
Op2	óvodapszichológusok száma	fő		1,00	0,00		
II.1.(3)2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő		91,30	91,30	34 400	3 140 720
II.1.(2)2	óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Közokt. tv. 2.sz. mell. szerint	fő		64,00	21,33	1 800 000	38 400 000
II.1.a (2)2	óvodatitkár (Intézményenként, ahol a gyermekek száma eléri a 100 főt; továbbá 450 gyermekenként - 1fő)	fő		3,00	0,00		
II.1.b (2)2	dajka vagy helyette gondozónő és takarító együtt (csoportonként - 1fő)	fő		46,00	0,00		
II.1.c (2)2	pedagógiai asszisztens (3 óvodai csoportonként - 1fő)	fő		15,00	0,00		
II.2.	Óvodaműködési támogatás	fő					
	<b>2014. évben 8 hónapra</b>						
II.2.(8)1	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri, vagy meghaladja	fő	1027,00		684,67	56 000	38 341 333
II.2.(9)1	nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő	1008,00		0,00		
II.2.(11)1	két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	13,00		0,00		
II.2.(12)1	három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	6,00		0,00		
	<b>2015. évben 4 hónapra</b>						
II.2.(8)2	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri, vagy meghaladja	fő		1059,00	353,00	56 000	19 768 000
II.2.(9)2	nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő		1049,00	0,00		
II.2.(11)2	két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő		6,00	0,00		
II.2.(12)2	három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő		4,00	0,00		
	<b>Összesen</b>						<b>538 198 719</b>
<b>III.</b>	<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>						
III.2.	Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	Ft			0		270 720 544
III.3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása						
III.3.a (1)	Általános feladatok - családsegítés						
III.3.aa (1)	70 000 fő lakosságszámig működési engedéllyel	fő			12,8592	3 950 000	25 396 920
III.3.ad (1)	társulási kiegészítés	fő			64 296	300	19 288 800
III.3.a (2)	Általános feladatok - gyermekjóléti szolgálat						
III.3.aa (2)	70 000 fő lakosságszámig működési engedéllyel	fő			12,8592	3 950 000	25 396 920
III.3.ad (2)	társulási kiegészítés	fő			10 952	1 200	13 142 400
III.3.b	gyermekjóléti központ	működési hó			12	2 099 400	2 099 400
III.3.c (2)	szociális étkeztetés -társulás által történő feladatellátás	fő			782	60 896	47 620 672
III.3.d (2)	házi segítségnyújtás -társulás által történő feladatellátás	fő			640	188 500	120 640 000
III.3. f	Időskorúak nappali intézményi ellátása				0,0000		
III.3.f(2)	Időskorúak nappali intézményi ellátása -társulás által történő feladatellátás	fő			286	163 500	46 761 000

**A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2014. évre**

1. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti		Mennyiségi egység	2013/2014. tény	2014/2015. becsült	Mutató	Fajlagos összeg ( Ft )	Állami hozzájárulás ( Ft )
Száma	JOGCÍM Megnevezése						
III.3. g	<b>Fogyatékos és demens személyek nappali int. ellátása</b>						
III.3. g. (2)	fogyatékos személyek nappali int. ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő			13	550 000	7 150 000
III.3. g. (6)	demens személyek nappali int. ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő			13	550 000	7 150 000
III.3.i	<b>Hajléktalanok nappali int. ellátása</b>						
III.3.i (2)	hajléktalanok nappali int. ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő			22	247 320	5 441 040
III.3.j	<b>Gyermekek napközbeni ellátása</b>						
III.3.jb	Családi napközi ellátás és gyermekfelügyelet						
III.3.jb (3)	ha a napi nyitvatartási idő összességében a heti 20 órát eléri -társulás által történő feladatellátás	fő			20	348 660	6 973 200
III.3.k	<b>Hajléktalanok átmeneti intézményei</b>						
III.3.k (6)	hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely <b>összesen</b> -társulás által történő feladatellátás	férőhely			58	515 185	29 880 730
III.3.k (7)	hajléktalanok átmeneti szállása-társulás által történő feladatellátás	férőhely			51		
III.3.k (9)	hajléktalanok éjjeli menedékhelye-társulás által történő feladatellátás	férőhely			7		
III.3.1	<b>Gyermekek átmeneti intézményei</b>						
III.3.1 (2)	gyermek átmeneti otthona-társulás által történő feladatellátás	fő			6	762 780	4 576 680
III.3.1 (4)	családok átmeneti otthona-társulás által történő feladatellátás	fő			12	762 780	9 153 360
III.4.	<b>Települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása</b>						
	<b>A kötelezően foglalkoztatott szakmai dolgozók bértámogatása</b>						
III.4.a	A számított segítő munkatárs létszámához kapcsolódó bértámogatás	fő			4	2 606 040	10 424 160
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	fő			0		3 168 000
III.5.	<b>Gyermekétkeztetés támogatása</b>						
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő			76,15	1 632 000	124 276 800
III.5.b.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása						140 030 411
	<i>Összesen</i>						<b>919 291 037</b>
IV.	<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>						
1.	<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>						
1/a	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	Ft			0		98 200 000
1/b	Megyei könyvtárak feladatainak támogatása	Ft			0		94 100 000
1/c	Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési támogatása	fő			38 422	400	15 368 800
1/h	Megyei könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatása				0		80 954 200
	<i>Összesen</i>						<b>288 623 000</b>
V.	<b>BESZÁMÍTÁS</b>						
	Beszámítás összege (2012. évi iparüzési adóalap 0,5 %-a.)	adóalap (Ft)			48 928 579 958	-0,005	<b>-244 642 900</b>
<b>A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN</b>							<b>2 232 855 886</b>

**Az Önkormányzat költségvetési  
mérlege  
2014.**

2/a. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

<b>Bevételek</b>	<b>2012.évi teljesítés</b>	<b>2013.évi eredeti előirányzat</b>	<b>2013.évi várható teljesítés</b>	<b>2014. évi előirányzat</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>9 643 722</b>	<b>7 329 018</b>	<b>8 147 159</b>	<b>5 571 910</b>
Működési célú költségvetési támogatások	4 854 338	2 560 533	5 121 533	2 248 929
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	4 854 338	2 560 533	5 121 533	2 248 929
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása		2 332 019	2 545 082	2 232 856
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok		0	96 900	16 073
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		228 514	2 479 551	0
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése	175 110	60 374	118 976	
Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele				
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	848 990	1 056 807	454 196	1 086 133
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	456	3 833	39 873	456
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>3 100 021</b>	<b>3 139 916</b>	<b>1 413 164</b>	<b>1 446 796</b>
Helyi adók	1 332 511	1 259 000	1 301 117	1 350 000
Atengedett központi bevételek	1 413 008	1 515 286	77 593	72 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	354 502	365 630	34 454	24 796
Intézményi működési bevételek	664 807	507 555	999 417	789 596
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>502 578</b>	<b>1 018 120</b>	<b>1 127 270</b>	<b>1 869 381</b>
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	61 483	60 954	6 735	488
Tartós részesedések értékesítése			1 000	270 000
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak		10 000	31 014	
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei				
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	10 312	10 000	15 271	29 600
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	8	12	8	6
Vagyoni értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	142 618	229 291	31 424	115 854
Felhalmozási célú költségvetési támogatások				
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása				
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése			20 248	39 935
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele				
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	257 889	707 863	1 014 805	1 413 498
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	30 268		6 765	
<b>Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>	<b>2 305 434</b>	<b>2 680 104</b>	<b>2 190 483</b>	<b>1 783 524</b>
Előző évi maradvány igénybevétele	1 723 928	1 361 703	1 152 125	1 783 524
Hitelfelvétel	594 305	1 318 401	1 011 937	0
Rövidlejáratú hitelek felvétele	394 305	941 325	894 305	
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	200 000	377 076	117 632	
Értékpapírok				0
Értékpapírok kibocsátása				
Értékpapírok értékesítése				
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-12 799		26 421	
<b>Bevételek összesen</b>	<b>12 451 734</b>	<b>11 027 242</b>	<b>11 464 912</b>	<b>9 224 815</b>

**Az Önkormányzat költségvetési  
mérlege  
2014.**

2/b. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez

Kiadások	2012.évi teljesítés	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi várható teljesítés	2014. évi előirányzat
<b>Működési kiadások</b>	<b>8 861 343</b>	<b>6 154 212</b>	<b>6 291 477</b>	<b>6 618 575</b>
Működési költségvetés kiadásai	8 861 343	5 710 136	6 291 477	6 518 032
Személyi juttatások	2 890 235	1 250 263	1 202 465	1 294 150
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	756 165	339 509	301 133	337 519
Dologi kiadások	2 614 585	2 541 437	2 525 334	2 667 802
Ellátottak pénzbeli juttatása	24 416	2 999		0
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0
Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	697 579	57 120	926 157	1 481 417
Társadalom-szociálpolitikai és egyéb juttatások	923 751	1 087 977	464 231	
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	143 873	10 000	98 976	
Működési célú pénzeszköz átadások áll. hazt. kívülre	810 739	420 831	773 181	737 144
Működési célú tartalékok		444 076		100 543
Általános tartalék		30 000		35 984
Céltartalékok		414 076		64 559
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>850 677</b>	<b>1 480 993</b>	<b>1 592 497</b>	<b>2 604 492</b>
Beruházások	494 841	1 142 634	1 151 947	1 826 146
Felújítások	183 644	208 500	265 387	359 514
Kölcsönök nyújtása	13 911	0	52 024	61 807
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	13 911		52 024	61 807
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
Kölcsönök törlesztése				0
Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	24 402		34 705	201 022
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	133 879	87 875	13 405	15 000
Felhalmozási célú tartalékok	0	41 984	0	141 003
Céltartalékok		41 984		141 003
Befektetési célú részesedések vásárlása			75 029	
<b>Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>	<b>1 200 155</b>	<b>1 634 581</b>	<b>2 014 443</b>	<b>1 748</b>
Híteltörlesztés	1 188 205	1 634 581	1 964 740	1 748
Rövid lejáratú hitelek törlesztése		1 369 925	527 645	0
Likvid hitelek törlesztése				
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 188 205	264 656	1 437 095	1 748
Értékpapírok				
Értékpapírok beváltása				
Értékpapírok vásárlása				
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	11 950		49 703	
<b>Kiadások összesen</b>	<b>10 912 175</b>	<b>9 269 786</b>	<b>9 898 417</b>	<b>9 224 815</b>

**Hitelállomány  
Lejárát szerint**

3. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

<i>Hiteltípusok</i>		<i>Állomány év január 1-jén</i>							
		<i>2010. év tény</i>	<i>2011. év tény</i>	<i>2012. év tény</i>	<i>2013. év tény</i>	<i>2014. év tény</i>	<i>2015. év prognoszt.</i>	<i>2016. év prognoszt.</i>	<i>2017. év prognoszt.</i>
<b>Működési célú</b>									
- Éven belüli		490 828	723 143	1 302 198	822 343	0	0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban	490 828	723 143	902 981	428 038				
HUF				399 217	394 305				
- Éven túli			443 364	685 101	535 968	563 597			
Deviza alapú	EUR Ft-ban		443 364	685 101	535 968	63 597			
HUF						500 000			
<i>Együtt</i>		<i>490 828</i>	<i>1 166 507</i>	<i>1 987 298</i>	<i>1 358 312</i>	<i>563 597</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Felhalmozási célú</b>									
- Célhitel									
Deviza alapú	CHF Ft-ban	878 745	913 989	880 828	677 592				
	EUR Ft-ban	198 881	649 474	814 735	870 444	389 954	0	0	0
HUF		217 339	194 661	252 081	215 998	187 670			
<i>Együtt</i>		<i>1 294 965</i>	<i>1 758 124</i>	<i>1 947 643</i>	<i>1 764 033</i>	<i>577 624</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</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>1 141 221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Hitelállomány  
Eszközök szerint**

4. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

<i>Hiteltípusok</i>	<i>Állomány</i>				
	<i>2010. január 1.</i>	<i>2011. január 1.</i>	<i>2012. január 1.</i>	<i>2013. január 1.</i>	<i>2014. január 1.</i>
<b><i>Működési célú</i></b>					
- Éven belüli	490 828	723 143	1 302 198	822 343	0
Devizanem: EUR Ft-ban	490 828	723 143	902 981	428 038	
HUF			399 217	394 305	
- Éven túli	0	443 364	685 101	535 968	563 597
Devizanem: EUR Ft-ban		443 364	685 101	535 968	63 597
HUF					500 000
<i>Együtt</i>	<i>490 828</i>	<i>1 166 507</i>	<i>1 987 298</i>	<i>1 358 312</i>	<i>563 597</i>
<b><i>Felhalmozási célú</i></b>					
Devizanem: CHF Ft-ban	878 745	913 989	880 828	677 592	0
EURO Ft-ban	198 881	649 474	814 735	870 444	389 954
HUF	217 339	194 661	252 081	215 998	187 670
<i>Együtt</i>	<i>1 294 965</i>	<i>1 758 124</i>	<i>1 947 643</i>	<i>1 764 033</i>	<i>577 624</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>1 141 221</b>



**Hitelállomány  
Hitelezők szerint**

5. táblázat a .../2014.(...) önkormányzati rendelethez

Hiteltípusok	2012. év január 1.													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				1 987 298
<b>Felhalmozási célú</b>														
- Célhitel														
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>162 031</b>	<b>3 934 942</b>

Hiteltípusok	2013. év január 1.													2013. 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		428 038		1 358 312
<b>Felhalmozási célú</b>														
- Célhitel														
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>135 341</b>	<b>3 122 345</b>

Hiteltípusok	2014. év január 1.													2014. 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				0		0		0		0	0	0	0	0
- Éven túli		500 000					214 203	63 597	0	0				563 597
<b>Együtt</b>		500 000		0		0		63 597		0		0		563 597
<b>Felhalmozási célú</b>														
- Célhitel														
Devizanem CHF														0
EURO	731 635	217 223	175 052	51 973	133 790	39 722	0	0	272 942	81 036				389 954
HUF		17 150		52 888						117 632			0	187 670
<b>Együtt</b>		234 373		104 861		39 722		0		198 668			0	577 624
<b>MINDÖSSZESEN</b>		<b>734 373</b>		<b>104 861</b>		<b>39 722</b>		<b>63 597</b>		<b>198 668</b>			<b>0</b>	<b>1 141 221</b>

## Kamatfizetés

6. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
*adatok ezer forintban*

Hiteltípusok	2011. év tény	2012. év tény	2013. év tény	2014. év terv	2015. év terv	2016. év terv	2017. év terv	2018. év terv	2019. év terv
Működési célú hitelek után									
- Éven belüli	29 839	45 482	17 898	0	0	0	0	0	0
- Éven túli	25 678	26 538	12 271	0	0	0	0	0	0
Együtt	55 517	72 020	30 169	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú hitelek után	46 422	41 684	31 402	39	0	0	0	0	0
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>101 939</b>	<b>113 704</b>	<b>61 571</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

7. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

Megnevezés	2012. tény	2013.tény	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Összesen
Felhalmozási célú hitel 2009 feladathoz kötött Raiffeisen MDB-02	6 503												6 503
Felhalmozási célú hitel 2009 forrásbővítő Raiffeisen MDB-03	26 209												26 209
Felhalmozási célú hitel 2010 forrásbővítő CIB GA-052080	20 550												20 550
Felhalmozási célú hitel 2010. MFB É-D kerékpárút saját erő K&H RQ-01	2 450												2 450
Felhalmozási célú hitel 2010. MFB városrehab. projekthez CIB 052801	7 556												7 556
Hétfélig-ünnepnapos házi gyermekorvosi rendelés működtetéséhez pénzátadás a St. Kistérség Többcélú Társulásnak	1 220	1 220	1 800										4 240
Időskorúak nappali ellátása és átmeneti elhelyezés Baglyasalján	14 846	0	43 000										57 846
Együttműködési megállapodás alapján a RNÖ-nek nyújtandó éves támogatás	600	600	600										1 800
Együttműködési megállapodás alapján az SZNÖ-nek nyújtandó éves támogatás	300	300	300										900
Az Erzsébet tér 1-2. sz. alatti Garzonház energiatakarékosági korszerűsítését, felújítását célzó pályázat saját erő részéhez kapcsolódó hitel törlesztésében való közreműködés	25 966	24 300	28 000	24 930	24 003	23 077	22 151	21 225	20 298	19 372			233 322
Szakképzés-szervezési Társulásban való részvétel és a TÁMOP 2.2.3 pályázat benyújtásával kapcsolatos költségek biztosítása	17 348												17 348
Hulladékkultivációs Társulás működési költségei	72												72
Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet működtetéséhez	39 019												39 019
Nyitott könyv Olvasói Egyesület TEMI támogatása	2 430												2 430
TDM szervezetben való szerepvállalás és kötelezettségek vállalása	9 750	9 750	9 750	9 750	9 750								48 750
A Magyar Vöröskereszt Nógrád Megyei Szervezetével a gyermekek átmeneti gondozásának biztosítására megkötött szerződés módosítása miatt	3 548	3 548	3 548										10 644
A Tarjáni Gyermektábor erdei iskolájának infrastrukturális fejlesztése II.ütem nyertes pályázata esetén szükséges saját forrás	7 198												7 198

## Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

7. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

Megnevezés	2012. tény	2013.tény	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Összesen
"Salgótarján városközpontjának funkcióbővítő rehabilitációja" c. kiemelt projekt keretén belüli Programalap létrehozása	8 730	8 270											17 000
"Acélgár és környéke szociális városrehabilitációja" c. kiemelt projekt megvalósításához szükséges saját erő biztosítása	6 318	0		109 913									116 231
Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret elkülönítése	15 000	20 250	50 000										85 250
Besztercebánya-Salgótarján "Közös turisztikai fejlesztés" c. pályázat saját erő részének biztosítása	7 107												7 107
Besztercebánya-Salgótarján "Emberek közötti kapcsolatépítés" c. pályázat saját erő részének biztosítása	1 134												1 134
Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat forrásbiztosítása	1 578	1 795	1 795										5 168
Parkoló övezetek kiterjesztése	156 183												156 183
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	1 581												1 581
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. emlékévvvel kapcsolatos tájékoztatás	1 700												1 700
Együttműködési megállapodás a Nógrád Megyei Rendőr-főkapitánysággal a térfelügyelő kamera-rendszer működtetésére	9 965	11 000	11 000										31 965
Salgótarján városközpontjának funkcióbővítő rehabilitációja	66 254	713 569	519 337										1 299 160
Műalkotások restaurálási munkálatai		3 556											3 556
Közfoglalkoztatásból véglegesen a munkaerőpiacra c. program saját erő		1 220											1 220
Beszterce Kosárlabda Klub támogatása		6 000	7 000										13 000
Ovi-Foci, Ovi-Sport Program pályázati saját erő		3 000	3 000										6 000
Arany J. Ált.iskola sportudvarán műfüves pálya kialakítása		7 821											7 821
Településrendezési terv módosítás		190											190
Salgótarjáni Atlétikai Club támogatása		380											380

## Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

7. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

Megnevezés	2012. tény	2013.tény	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Összesen
Funkcióbővítő városrehabilitáció saját erő fedezetére felvett hitel törlesztése				36 068	36 068	36 068	36 068	36 068	36 068	36 068	36 068	36 072	<b>324 616</b>
Funkcióbővítő városrehabilitáció saját erő fedezetére felvett hitel várható kamatterhe			16 230	15 555	13 751	11 948	10 144	8 341	6 537	4 734	2 931	1 127	<b>91 298</b>
Salgótarján szociális célú rehabilitációja Acélgyár - Városcsopont	6 318	20 545	136 151	152 017									<b>315 031</b>
A Nyitnikék Tagóvoda felújításának időtartama alatt a gyermekek szállításával kapcsolatos feladatok költségigénye			1 400										<b>1 400</b>
Zöldfa úti komplex-telep program (TÁMOP -5.3.6-11/1-2012-0086) pályázat		24 199	68 924	20 879									<b>114 002</b>
A Természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban (TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0024) pályázat		74 934	206 707										<b>281 641</b>
"Összefogás az áldozatokért" pályázat TÁMOP-5.6.1C/2-2011-0033		32 914	70 260	12 235									<b>115 409</b>
Helyi személyszállítási közszolgáltatás veszteségeinek megtérítése			170 000	100 000									<b>270 000</b>
Településfejlesztési Konceptió és Integrált Területfejlesztési Stratégia		3 375	35 906										<b>39 281</b>
Salgótarjáni Csatornamű Kft.-ben lévő üzletrész megvásárlása		75 000	75 000										<b>150 000</b>
Európa Park emléktábla és új útjelző tábla kihelyezése			496										<b>496</b>
Női átmeneti szálló korszerűsítése (TIOP-3.4.2-11/1)	493	1 335	43 660										<b>45 488</b>
Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítése	1 138	65 653	63 693										<b>130 484</b>
Bölcsőde kialakítás		15 002	338 393										<b>353 395</b>
SMJV Önkormányzatának szervezetfejlesztése (ÁROP-1-A.5-2013-2013-0044)			40 000										<b>40 000</b>
2014-2020-as időszak tervezési feladatainak költségei			1 984										<b>1 984</b>
5958/2 hrsz-ú ingatlan önkormányzati tulajdonba vételével kapcsolatos költségek (Csokonai út déli szakasza)			500										<b>500</b>
Jónásch körút felújítás kiviteli terve			1 105										<b>1 105</b>
Radnóti Miklós út és köz felújítás kiviteli terve			1 118										<b>1 118</b>
Bródi Sándor és Esze Tamás út felújítás kiviteli terve			1 131										<b>1 131</b>
Mikszáth Kálmán út felújítás kiviteli terve			928										<b>928</b>

## Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

7. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

Megnevezés	2012. tény	2013.tény	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Összesen
Réka köz felújítás kiviteli terve			750										750
Bugát Pál út felújítás kiviteli terve			724										724
Furák Teréz út felújítás kiviteli terve			699										699
Csokonai út felújítás kiviteli terve			3 328										3 328
Hársfa út felújítás kiviteli terve			712										712
Deák F. út és folytatásban az Orgona út felújítás kiviteli terve			940										940
Vállalkozó orvosok, szolgáltatók támogatása		8 000	19 080										27 080
SÁIK Beszterce-lakótelepi Tagiskola udvarán műfüves pálya kialakítása saját forrás			0										0
Városi Sportcentrum salakos pályáján műfüves pálya kialakítása saját forrás			12 703										12 703
Tóstrand területének körbekerítése		4 714	2 172										6 886
Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztéshez kapcsolódó területvásárlás			3 348										3 348
Salgótarján Beszterce ltp.-Salgóbánya fogaskerekű kisvasút (környezeti hatásvizsgálat, vízjogi engedélyterv, telekalakítás)		2 560	7 384										9 944
Kálvária lépcső megvásárlása			1 678										1 678
ÁROP-1.A.6 Partnerségben Salgótarjással című projekt			19 920										19 920
Tarján Glass Kft. támogatása			10 000										10 000
Salgó Vagyon Kft megbízási szerződésének módosítása			107 405										107 405
Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. megbízási szerződésének módosítása			23 183										23 183
<b>Összesen</b>	<b>475 168</b>	<b>1 146 487</b>	<b>2 168 229</b>	<b>482 834</b>	<b>85 059</b>	<b>71 093</b>	<b>68 363</b>	<b>65 634</b>	<b>62 903</b>	<b>60 174</b>	<b>38 999</b>	<b>37 199</b>	<b>4 762 142</b>

## INDOKOLÁS

### **a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatáshoz**

A Közgyűlés több éves kihatással járó döntése következményeként a 2012. évben jelentkező kifizetési kötelezettség 475.168 ezer forint volt.

A Baglyaskő Idősek Otthona intézménytől az időskorúak nappali ellátása és átmeneti elhelyezésre vonatkozó szolgáltatásvásárlás miatt a megállapodás következményeként 14.846 ezer forint kifizetés történt. Az ellátóhely megfelelő kapacitáskihasználtsággal működik, így jelentős segítséget jelent az érintett személyeknek.

Az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonház korábbi időszakban történt felújításával kapcsolatosan az önkormányzat költségvetését érintő hozzájárulás 25.966 ezer forint összegben jelentkezett.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetéséhez 39.019 ezer forint hozzájárulást biztosított a 2012. évi költségvetés, figyelemmel Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Megyei Önkormányzat között létrejött megállapodásra.

Korábbi döntés alapján valósult meg a városban a parkolóövezetek kiterjesztésével kapcsolatos beruházás, amelyre 156.183 ezer forint kifizetés történt ebben az évben. A beruházással növekedett a parkolóhelyek száma, illetve az erőteljes forgalomszabályozás segítségével a gépjárművek forgási sebessége is növekedett.

Ez évben a funkcióbővítő városrehabilitáció projekt megvalósítására 66.254 ezer forint kifizetés történt. A projekt több év alatt valósul meg.

A Közgyűlés későbbi évekre is kiható döntései következményeként a 2013. évben 1.146.487 ezer forint kifizetés történt.

A Baglyaskő Idősek Otthonától az időskorúak nappali ellátása és átmeneti elhelyezés biztosítása szolgáltatásvásárláson keresztül történik. Ez évben a szolgáltatótól számlabenyújtásra nem kerül sor.

Az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonház korábbi időszakban történt felújításához vállalt hozzájárulási kötelezettség miatti kifizetési kötelezettség 24.300 ezer forint volt.

A Városi Rendőrkapitánysággal kötött együttműködési megállapodás szerint a térfigyelő kamerarendszer működtetéséhez az önkormányzat 11.000 ezer forint támogatást biztosított.

A funkcióbővítő városrehabilitáció projekt megvalósítására kifizetett összeg 713.569 ezer forint volt. A befejezés a 2014. évben valósul meg teljes egészében.

Az Acélgár-Városközpont szociális városrehabilitációjára előkészítési költségként 20.545 ezer forint kifizetés történt. A projekt várhatóan a 2014. évben kerül kivitelezési szakaszba.

A Zöldfa úti komplex-telep program, a természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban, illetve az Összefogás az áldozatokért című projekt megvalósítására összességében 132.047 ezer forint kifizetés történt. A projektek várhatóan a 2014. évben kerülnek befejezésre.

A Salgótarjáni Csatornamű Kft-ben lévő üzletrész megvásárlására 75.000 ezer forint kifizetés történt. A költség a vásárlás első részletét jelenti.

A Nyitnikék Tagóvoda komplex rekonstrukciója, kapacitásbővítő beavatkozása ebben az évben került a kivitelezési szakaszba. Ez alapján a kifizetés 65.653 ezer forint volt.

A bölcsőde előkészítő munkálatai alapján jelentkező költség 15.002 ezer forintban jelentkezett. A befejezésre a 2014. évben kerül sor.

A Közgyűlés döntései következményeként a 2014. évet érintően összességében 2.179.815 ezer forint kifizetés tervezésére került sor.

A Baglyaskő Idősek Otthonától az időskorúak nappali ellátása és átmeneti elhelyezésre szolgáló szolgáltatásvásárlás biztosítására tervezett előirányzat 43.000 ezer forint, figyelemmel arra, hogy a 2013. évben számlakiállításra nem került sor.

Az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonház korábbi időszakban történt felújításához igénybevett hitel törlesztése érdekében 28.000 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor.

A Közgyűlés által a foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret 50.000 ezer forint összegben került elkülönítésre. Ez biztosítja a szükséges lehetőséget azon vállalkozások számára akik a munkahelyteremtő feltételeknek megfelelnek és pályázati segítségre tartanak igényt.

A Városi Rendőrkapitánysággal kötött együttműködési megállapodás szerint a térfigyelő kamerarendszer működtetéséhez a 2014. évi költségvetésben is 11.000 ezer forint támogatás áll rendelkezésre.

A funkcióbővítő városrehabilitáció projekt befejező szakaszára 519.337 ezer forint áll rendelkezésre.

Az Acélgár-Városközpont szociális városrehabilitációjára elkülönített összeg 136.151 ezer forint. A projekt befejezése a 2015. évben várható.

A Zöldfa úti komplex-telep program, a természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban, illetve az Összefogás az áldozatokért című projekt megvalósítására együttesen meghatározott összeg 345.891 ezer forint.



A helyi személyszállítási közszolgáltatás éves veszteségének megtérítésére 170.000 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre. Ez biztosítja a szükséges forrásokat a Nógrád Volán Zrt. részére az elfogadható személyszállítás megszervezéséhez.

A Salgótarjáni Csatornamű Kft-ben lévő üzletrész megvásárlására 75.000 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre. Az összeg a vásárlás második részletének kifizetéséhez teremti meg az anyagi feltételeket.

A Nyitnikék Tagóvoda komplex rekonstrukciója, kapacitásbővítő beavatkozásának befejezéséhez rendelkezésre bocsátott előirányzat 63.693 ezer forint.

A bölcsőde kivitelezési munkálataira elkülönített összeg 338.393 ezer forint. Ezzel a beruházással 52 fő kapacitású korszerű intézmény valósul meg.

A vállalkozó háziorvosok támogatására a Közgyűlés döntése szerinti összegek figyelembevételével összességében 19.080 ezer forint elkülönítésére került sor.

**Közvetett támogatások  
tervezett nagysága 2014. évben**

**Polgármesteri Hivatal helyiségeihez tartozó kedvezmények, mentességek**

Megnevezés	Kedvezmény, mentesség	
	db	összeg (eFt)
Terembérlethez kapcsolódó	45	500
<b>Összesen:</b>	<b>45</b>	<b>500</b>

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

Megnevezés	Kedvezmény, mentesség	
	db	összeg (eFt)
Ingyenes lakáshasználat	17	3.810
Kedvezményes lakáshasználat	5	494
Ingyenes helyiséghasználat	10	11.784
Kedvezményes helyiséghasználat	60	23.436
Műteremlakások ingyenes műteremhasználat	4	671
<b>Összesen:</b>	<b>96</b>	<b>40.195</b>

**Építéshatósági eljárási illetékekkel kapcsolatos kedvezmények, mentességek:**

Megnevezés	Kedvezmény, mentesség	
	db	összeg (eFt)
Hatósági eljárási illetékre, igazgatási szolgáltatási díjra vonatkozó költségmentesség	4	40

**Közterületek igénybevételével kapcsolatos kedvezmények, mentességek:**

Megnevezés	Kedvezmény, mentesség	
	db	összeg (e Ft)
Közterület-használati díj	85	350
<b>Összesen</b>	<b>85</b>	<b>350</b>

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

Megnevezése	Kedvezmény, mentesség	
	2014. terv	
	db	Összeg (e Ft)
Helyi iparüzési adó	1.447	20.700
Építményadó	23	4.272
Idegenforgalmi adó	25	3.600
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>1.495</b>	<b>28.572</b>
Gépjárműadó	155	13.500
<b>Adók közvetett támogatásai összesen</b>	<b>1.650</b>	<b>42.072</b>

## A 2014. évre tervezett közvetett támogatások indokolása

### Polgármesteri Hivatal helyiségeihez tartozó kedvezmények, mentességek

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

2013. évben 35 esetben történt térítésmentes terem-igénybevétel, melyhez kapcsolódóan 468 E Ft volt az adott kedvezmény. 2014. évre az előző évi tapasztalati adatok alapján lett meghatározva a tervszám.

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

- Az **ingyenes lakáshasználat** a 6/2013.(I.31.), a 213/2013.(X.31.), a 214/2013.(X.31.), a 220/2013.(X.31.), a 224/2013.(X.31.) és a 225/2013.(X.31.) Öh. sz. határozaton alapul.
- A **kedvezményes lakáshasználat** a 210/2009.(XI.24.) és a 224/2012.(IX.25.) Öh.sz. határozaton alapul.
- **Ingyenes helyiséghasználatra** az alábbi közgyűlési határozatok alapján került sor:
  - Magyar Máltai Szeretetszolgálat (Tanács út 2/A.) 157/2013.(VI.27.) Öh. sz. határozat
  - Jeruzsálemi Szent Lázár Lovagrend (Meredek út 25.) 157/2013.(VI.27.)Öh. sz. határozat
  - Balogh Balázs András (Rákóczi út 32.) 214/2013.(X.31.)Öh. sz. határozat
  - RNÖ (Mérleg út 2.) 44/2013.(III.28.) Öh. sz. határozat
  - Gézengúz Alapítvány (Március 15. út 34.) 90/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
  - VGÜ Kft. (Arany J. út 19/A 6.) 51/2012.(III.29.) és 243/2013.(XI.29.) Öh. sz. határozat
  - Rónafaluért Baráti Társaság (Róna u. 28.) 172/2011.(IX.29.) és 226/2012.(X.25.) Öh. sz. határozat
  - Fenyvesi Zoltán Imréné (Fáy A. krt. 37.) 223/2011.(XII.15.) Öh. sz. határozat
  - Nyitnikék Tagóvoda (Gorkij krt. 58. fsz/4.) 30/2013.(II.21.) Öh. sz. határozat
  - Háztartások Foglalkoztatásáért Alapítvány (Mérleg út 2. I/103.) 155/2012.(VI.28.) Öh. sz. határozat
  - Salgótarjáni Önkéntes Tűzoltó Egyesület (Somoskő, Perczel M. út) 8/2011(I.20.) Öh. sz. határozat
  - Somoskőújfalu Község Önkormányzata (Somoskőújfalu, Semmelweis út 2.) 127/2007. (VI.12.) Öh. sz. határozat

- **Kedvezményes helyiséghasználat:**

- Maruzs László (Gorkij krt. 56.) 236/2010.(XII.16.)Öh. sz. határozat
- Best-erce Kft. (Ybl M. út 51.) 119/2013.(V.30.) Öh. sz. határozat
- Gelencsér János (Játszó út 2.) 159/2013.(VI.27.) Öh. sz. határozat
- TIT (Mérleg út 2.) 106/2011.(V.28.) Öh. sz. határozat
- Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány (Mérleg út 2.) 146/2011.(VIII.25.) Öh. sz. határozat
- Hanga-Food Kft. (Arany J. út 19/A 1.) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Chikán Gabriella (Arany J. út 19/A 3.) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Ali-N Stúdió Kft. (Arany J. út 19/A 4.) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Ali-N Stúdió Kft. (Arany J. út 19/A 5.) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Boskó Béláné (Arany J. út 19/A 8.) 87/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
- Compguard 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
- Palóc Nagyker Kft. (Erzsébet tér 1. fsz. 2.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Márkident Fogászati Kft. (Március 15. út 12.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Szerencsejáték Zrt. (Március 15. út 14.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Gál Miklósné (Március 15. út 18.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Pataki Gábor Ferenc (Március 15. út 2.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Csíkos Bt. (Március 15. út 2.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Molnár F Építőipari Ker. és Szolg. Bt. (Március 15. út 6.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Pájer Zoltán (Március 15. út 4.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Company Design Kft. (Március 15. út 6.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Tóth György (Március 15. út 8.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Atina Clothes Kft. (Március 15. út 8.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Mazsola Nógrád autósiskola Bt. (Klapka Gy. út 4. 105.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat

- F-O Optika Fotó Kft. (Rákóczi út 18.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Korzó Shoes (Rákóczi út 18.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Tavaszi és Társa Árkád Kft. (Rákóczi út 18.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Orex Rt. (Rákóczi út 18.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Gulácsi György (Rákóczi út 20.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Prevent (Rákóczi út 20.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Midi-Indi (Arany J. út 19/a. 7.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Páles Józsefné (December 8. tér 1.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Bóvíz Tamásné (December 8. tér 1.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Jan Ispán (December 8. tér 2.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Markt 96' Bt. (December 8. tér 2.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Eidler-Molnár Hajnalka (március 15. út 26.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Saha Halimi (Rákóczi út 10.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Révay Sándorné (Rákóczi út 4.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Sulyok László (Rákóczi út 39.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Szivárványút Bt. (Rákóczi út 45.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Szivárványút Bt. (Rákóczi út 47.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Tűzsugár Bt. (Rákóczi út 8.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Máténé Nagy Györgyi (Szerpentin út 1/b.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Digi Kft. (Tanács út 2/a.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Bolcsó Pál (Tanács út 2/a.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Szabó Lajos (Tanács út 7.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Cserényi + Cs Kft. (Beszterce tér 1.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Majlik Viktória tvg (Gorkij krt. 68.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- Iványi Péterné (Gorkij krt. 70.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat

- Ocskai Éva (Gorkij krt. 72.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Petdob Shop Kft. (Gorkij krt. 72.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Global Village Kft. (Makarencó út 7.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Romkert Salgó-Eszkilmó Team Bt. (Somlyói út 20.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Oláh Zoltánné (Zöldfa út 1.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Fr Mix (Zöldfa út 1.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Oláh Csabáné (Zöldfa út 1.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Salgó Best Bt. (Gorkij krt. 72.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Silver Street Kft. (Március 15. út 10.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Fauna Pet Plus Kft. (Március 15. út 22.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
  - Dr. Hídvégi Judit (Rákóczi út 10.) 223/2012.(X.25.) és 211/2013. (X.31.) Öh. sz. határozat
- **A műteremlakások** esetében a lakás egy csökkentett áron kerül bérbeadásra (rendelet szerint), valamint a műterem használata után bérleti díj nem kerül számlázásra.
- Mészáros Erzsébet (Losonci út 58. fszt/12.) 55/1998. (III.30.) Öh. sz. határozat
  - Újhelyi Eszter (Szerpentin út 28. 3/3.) 55/1998. (III.30.) Öh. sz. határozat
  - Lórántné Preisits Lujza (Szerpentin út 33. 3/3.) 55/1998. (III.30.) Öh. sz. határozat
  - Romhányi Olga (Szerpentin út 37. 3/3.) 55/1998. (III.30.) Öh. sz. határozat

### **Építéshatósági eljárási illetékekkel kapcsolatos kedvezmények, mentességek:**

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

Kérelemre, mivel a jogszabályban meghatározott feltételek fennálltak, az Építéshatósági Irodát érintő feladatellátás során 2011. évben 9 esetben 215 eFt értékben engedélyezett a hatóság költségmentességet az illeték befizetése alól, 2012. évben 6 esetben adott ki az iroda 112,5 eFt értékben illetékmentességre és 1 esetben igazgatási szolgáltatási díj 10 eFt-os értéke alóli fizetési mentességre vonatkozó döntést, míg 2013. évben csak 2 esetben 13 eFt értékben engedélyeztek költségmentességet.

Ezen adatokat is figyelembe véve a fenti táblázatban foglaltak szerint 2014. évre 4 esetre 40 eFt értékű mentesség került tervezésre, úgy, hogy a hatósági munka során a költségmentességre irányulóan benyújtandó kérelmek száma és az azokhoz kapcsolódó mentességek összege előre nem látható, ezáltal konkrétan nem is tervezhető.

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

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 2014. évre tervezett kedvezmény száma a 2013. évi tényleges eredményhez viszonyítva lett megállapítva, hiszen a tervezésnél a mentességi körbe tartozó rendezvények száma előre nem látható és tervezhető pontosan.

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

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

A szűkítést az Európai Unió tagságnál megkövetelt közös piaci szabályok tették 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 iparüzési, 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 az egyesület, az alapítvány, a közszolgáltató szervezet, a köztestület, az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a magánnyugdíjpénztár és – kizárólag helyi iparüzési adó vonatkozásában – közhasznú szervezetnek minősülő nonprofit gazdasági társaság részére, 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 deffiniálja. 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 szolgáltatás nyújtásból 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 adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot. Az önkormányzat ennél alacsonyabb adóalapösszeget is meghatározhat, így a helyi rendelet 2014. 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 az iparüzési adóalap csökkenthető 1 millió forint/fő összeggel.

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

4. A Htv. 13.§ b) pontja szerint 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)- e) 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, az egyházi jogi személy tulajdonában lévő építményben, telken vendégéjszakát - kizárólag az egyházi jogi személy hitéleti tevékenységéhez kapcsolódó részvétel céljából - eltöltő egyházi személy.

## *III. Gépjárműadó*

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5.§ a)-k) pontja értelmében adómentességben részesül a költségvetési szerv, az egyesület, az alapítvány a tulajdonában lévő gépjármű után, feltéve, ha a tárgyévet megelőző évben társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett, az autóbusz, ha az adóalany a tárgyévet megelőző évben elért számviteli törvény szerinti nettó árbevételének legalább 75%-a helyi és helyközi menetrendszerinti közúti tömegközlekedés folytatásából származott. A feltétel teljesüléséről az adóalanynak nyilatkoznia kell. Az egyházi jogi személy 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.

**Beruházásokkal létrehozott létesítmények  
működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát biztosító források  
2014. év**

9. táblázat a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok e Ft-ban

Beruházással létrehozott létesítmény	Éves működtetési költség	Fedezeti források					Összesen
		Pénzma- radvány	Saját működési bevételek	Állami normatív támogatás/működési célú pénzeszköz átvétel áh-on belülről	Működési célú átvett pénz	Önkorm. támogatás	
Fáy A. krt. - Kiskörút elágazónál buszváró építése	0						0
Sugár úti játszótér létesítés	250					250	250
Pécskő úti játszótér létesítés	250					250	250
Forgách telepi játszótér létesítés	250					250	250
Déryné úti játszótér létesítés	250					250	250
Beszterce ltp-i játszótér létesítés	250					250	250
Baglyasalján játszótér létesítés	250					250	250
Sportcentrum területén játszótér létesítés	250					250	250
Geopark látogatóközpont	6 513		6 513				6 513
Nyitnikék tagóvoda	73 000					73 000	73 000
Bölcsőde	34 000			19 764		14 236	34 000
December 8. tér víztelenítés III. ütem (szivárgó)	0						0

## KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE

1. tájékoztató a .../2014. (...)  
önkormányzati rendelethez  
adatok ezer forintban

KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	2014 évi előir.	2015. évi terv	2016. évi terv	KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE					
				Belső forrás			Külső forrás		
				2014. évi előir.	2015. évi terv	2016. évi terv	2014. évi előir.	2015. évi terv	2016. évi terv
<b>I - IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>									
Kiadások									
Működési kiadások									
Személyi juttatások	1 294 150	1 295 000	1 300 000	1 294 150	1 295 000	1 300 000	0		
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	337 519	349 650	350 000	337 519	349 650	350 000	0		
Dologi kiadások	2 667 802	2 800 000	2 900 000	2 667 802	2 800 000	2 900 000	0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 481 417	1 485 000	1 500 000	1 481 417	1 485 000	1 500 000	0		
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	737 144	500 000	760 000	736 688	499 544	759 544	456	456	456
Működési célú tartalékok				0			0		
Általános tartalék	35 984	30 000	30 000	35 984	30 000	30 000	0		
Céltartalékok	64 559			64 559			0		
Felhalmozási kiadások				0			0		
Beruházások	1 826 146	252 006	130 000	1 826 146	152 006	30 000	0	100 000	100 000
Felújítások	359 514	50 000	60 000	359 514	50 000	60 000	0		
Kölcsönök nyújtása				0			0		
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. házt. belülre	61 807			61 807			0		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	201 022			201 022			0		
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	15 000			15 000			0		
Felhalmozási célú tartalékok				0			0		
Céltartalékok	141 003	121 807	60 000	141 003	121 807	60 000	0		
Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				0			0		
Hiteltörlesztés				0			0		
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 748		5 000	1 748		5 000	0		
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>9 224 815</b>	<b>6 883 463</b>	<b>7 095 000</b>	<b>9 224 359</b>	<b>6 783 007</b>	<b>6 994 544</b>	<b>456</b>	<b>100 456</b>	<b>100 456</b>

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: VGÜ Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Állati hulladék átrakó állomáson ADR láda beszerzés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A többéves intenzív használat során eltörött, kilyukadt állati hulladék szállítására és tárolására szolgáló ládák cseréje a biztonságos feladatellátás érdekében. A szállítási engedély előírásainak való megfelelés.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján Állati hulladék átrakóállomás
6. A beruházás műszaki leírása: Min. 500 l-es (1200mmx800mmx795mm), levehető fedeles, halmazolható polietilén láda beszerzése.
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup>, 10 db, ár: 700 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Állati hulladék átrakó állomáson ADR láda beszerzés beruházás várható megvalósítási összeg 700 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	700				700
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>700</b>				<b>700</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05.hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 05.hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 05.hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Állati hulladék átrakó állomáson ADR láda beszerzése beruházás	2014.év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	-				
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>-</b>				
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel	-				
- működési költségmegtakarítás	-				
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-</b>				

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Baglyasalján játszótér létesítés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A lakókörzetben élő gyermekek szabadidős tevékenységének biztonságos eltöltéséhez szükséges a játszótér létesítése
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján, Baglyasalja közterülete
6. A beruházás műszaki leírása: Játszóeszközök elhelyezése a vonatkozó szabványoknak megfelelően
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 2.500 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Baglyasalján játszótér létesítés beruházás várható megvalósítási összeg 2.500 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	2.500				2.500
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>2.500</b>				<b>2.500</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 04. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 04. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Baglyasalján játszótér létesítés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	250	250	250	250	1.000
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>1.000</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-1.000</b>

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Beszterce lakótelepi játszótér létesítés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A lakóközvetben élő gyermekek szabadidős tevékenységének biztonságos eltöltéséhez szükséges a játszótér létesítése
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján, Beszterce lakótelep közterülete
6. A beruházás műszaki leírása: Játszóeszközök elhelyezése a vonatkozó szabványoknak megfelelően
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 5.500 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Beszterce ltp.-i játszótér létesítés beruházás várható megvalósítási összeg 5.500 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	5.500				5.500
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>5.500</b>				<b>5.500</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 04. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 04. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Beszterce ltp.-i játszótér létesítés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	250	250	250	250	1.000
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>1.000</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-1.000</b>

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Déryné úti játszótér létesítés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A lakóközvetben élő gyermekek szabadidős tevékenységének biztonságos eltöltéséhez szükséges a játszótér létesítése
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján, Déryné út közterülete
6. A beruházás műszaki leírása: Játszóeszközök elhelyezése a vonatkozó szabványoknak megfelelően
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 2.500 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Déryné úti játszótér létesítés beruházás várható megvalósítási összeg 2.500 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	2.500				2.500
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	2.500				2.500

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 04. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 04. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Déryné úti játszótér létesítés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	250	250	250	250	1.000
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség	250	250	250	250	1.000
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás					
Működési fedezeti többlet/hiány	-250	-205	-250	-250	-1.000

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Salgótarján, Dolinka pihenőpark ivóvízellátása
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
Évek óta igényként merült fel a vízvételi lehetőség biztosítása a pihenőparkot látogatók számára. Ez ún. házi ivóvízvezeték kiépítésével biztosítható, melynek létesítése nem engedélyköteles.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján, Dolinka
6. A beruházás műszaki leírása: A közüzemi ivóvízhálózatról vízmérőn keresztül lecsatlakoztatva 560 fm NA 50 mm-es KPE nyomóvezeték kiépítése, közkifolyó felszerelése.
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár 5900 eFt
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Dolinka ivóvízvezeték NA 50 KPE beruházás várható megvalósítási összeg 5.900 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	5.900				5.900
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	5.900				5.900

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05. 01.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 07. 31.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja:
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Dolinka ivóvízvezeték NA 50 KPE beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség					
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás					
Működési fedezeti többlet/hiány					



### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Forgách telepi játszótér létesítés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A lakóközvetben élő gyermekek szabadidős tevékenységének biztonságos eltöltéséhez szükséges a játszótér létesítése
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján, Forgách telep közterülete
6. A beruházás műszaki leírása: Játszóeszközök elhelyezése a vonatkozó szabványoknak megfelelően
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 5.500 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Forgách telepi játszótér létesítés beruházás várható megvalósítási összeg 5.500 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	5.500				5.500
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>5.500</b>				<b>5.500</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 04. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 04. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Forgách telepi játszótér létesítés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	250	250	250	250	1.000
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>1.000</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-1.000</b>

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: VGÜ Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Hulladéklerakó földgázbekötés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: Költséghatékonyság
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján Térségi Hulladéklerakó Telep
6. A beruházás műszaki leírása: Csatlakozó és fogyasztói vezeték, gáznyomásszabályzó és gázmérő telepítése, a meglévő gázfogyasztó berendezések átszabályozása földgáz üzemre.
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 1.500 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Hulladéklerakó földgázbekötés beruházás várható megvalósítási összeg 1.500 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	1.500				1.500
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>1.500</b>				<b>1.500</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 03.hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014.06.hó
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 07.hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 08.hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 08.hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Hulladéklerakó földgázbekötés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	-				
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>-</b>				
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel	-				
- működési költségmegtakarítás	-				
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-</b>				

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: VGÜ Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Hulladéklerakó melletti övások burkolása
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: Bemosódott övások burkolása az IPPC engedélyben foglalt tisztítási kötelezettségnek való megfelelés érdekében. A burkolás után az árok könnyen karbantarthatóvá, tisztíthatóvá válik. A fenntartási munkák ideje csökken.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján Térségi Hulladéklerakó Telep
6. A beruházás műszaki leírása: A meglévő földárok helyreállítása és trapéz szelvényű idomkövel való burkolása.
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> 300 fm, ár: 2.900 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Hulladéklerakó melletti övások burkolása beruházás várható megvalósítási összeg 2.900 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	2.900				2.900
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>2.900</b>				<b>2.900</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 05. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 05. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Hulladéklerakó melletti övások burkolása beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	-				
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>-</b>				
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel	-				
- működési költségmegtakarítás	-				
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-</b>				

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: VGÜ Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
Hulladéklerakón mobil átemelő szivattyú beszerzése
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A csurgalékvíz biztonságos tárolása céljából, a depónia jelenleg még használaton kívüli szigetelt területét, vésztározó jelleggel a csurgalékvíz tárolására vesszük igénybe. Mivel a terület a használt depóniatérnél magasabban fekszik, a csurgalékvizet mobil szivattyúval kell átemelni. A kiépített visszapermetező rendszer a depónia teljes területét nem tudja lefedni, ezért a folyamatos visszapermetezés biztosítása érdekében is mobil szivattyút kell üzemeltetni. Fentiek miatt 1 db benzines és 1 db elektromos nagy teljesítményű mobil átemelő szivattyú beszerzése vált szükségessé.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján Térségi Hulladéklerakó Telep
6. A beruházás műszaki leírása: 1 db benzines szivattyú beszerzése: 8 méteres szívómélység, 20 méteres emelőmagasság, min. 300 liter/perc vízhozam.  
1 db elektromos szivattyú beszerzés: 40 méteres emelőmagasság, min. 400 liter/perc vízhozam
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 1.397 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Hulladéklerakón mobil átemelő szivattyú beszerzése beruházás várható megvalósítási összeg 1.397 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	1.397				1.397
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>1.397</b>				<b>1.397</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 05. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 05. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Hulladéklerakó mobil átemelő szivattyú beszerzése beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	1.320	1.320	1.320	1.320	5.280
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>1.320</b>	<b>1.320</b>	<b>1.320</b>	<b>1.320</b>	<b>5.280</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel	-				
- működési költségmegtakarítás	-				
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>- 1.320</b>	<b>- 1.320</b>	<b>- 1.320</b>	<b>- 1.320</b>	<b>- 5.280</b>

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Fáy A. krt.-Kiskörút elágazónál buszváró építése, új építés.
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A beruházás a jelenlegi buszmegálló komfortjának emelését célozza, amely a fedett váró építésével megvalósul.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: A meglévő autóbusz megálló peronján kell a fedett várót kialakítani. A jelenlegi peron keskeny. A járda melletti korlátot egy szakaszon meg kell bontani, a peront szélesíteni kell a rézsűoldal felé, így kialakítandó a fedett esőbeálló.
6. A beruházás műszaki leírása: A buszváró építéséhez műszaki terv készül. A tervdokumentáció műszaki leírása alapján kell a kivitelezést elvégezni.
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Fáy A. körút-Kiskörút elágazónál buszváró építése beruházás várható megvalósítási összeg 1.775 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	1.775				1.775
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>1.775</b>				<b>1.775</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. február  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. március
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. május  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. június
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. június
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Fáy A. körút-Kiskörút elágazónál buszváró építése beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>					
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>					

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás: **Bóna Kovács Károly út 5-nél** 1 db oszlop lámpával
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: lakossági igény
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: lakossági igény
6. A beruházás műszaki leírása: Bóna Kovács Károly út 5-nél 1 db oszlop lámpával
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Közüvilágítás bővítés beruházás várható megvalósítási összeg 320 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	320				320
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	320				320

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014.03.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014.06.
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014.07.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014.08.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014.08.
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Közüvilágítás bővítés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	7	7	7	7	28
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség	7	7	7	7	28
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás					
Működési fedezeti többlet/hiány	-7	-7	-7	-7	-28

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás: Liszt F. út 9. épület előtti útszakasz és rézsűvédelme.
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A Liszt F. út  
földrézsűje - Liszt F. út – Kovácshegy köz csatlakozásától - 5-8m hosszon beszakadt  
illetve az út 30-40m hosszon megsüllyedt, mely veszélyezteti az ott található  
ingatlanokat. Ezért szükséges az út rézsűjének fűrt vasbeton cölöpökkel való  
megerősítése, illetve a megerősített szakaszon a megsüllyedt útpálya helyreállítása.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján 4998 hrsz.
6. A beruházás műszaki leírása: A rézsű védelembe helyezése vasbeton fűrt cölöpökkel  
33m hosszon és az érintett szakaszon az útpálya helyreállítása.
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: Rézsű megerősítés: 6.000,- e Ft  
Útpálya helyreállítás: 2.000,- eFt
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

St. Liszt F. út 9. sz. épület előtti útszakasz rézsűvédelme beruházás várható megvalósítási összeg 8.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	8.000				8.000
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	8.000				8.000

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete 2014. 03. (év, hó)  
2.) tervezett befejezése 2014. 04.(év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete 2014. 06.(év, hó)  
2.) tervezett befejezése 2014. 07.(év, hó)
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 07.
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti  
többlet/hiány nagysága: nincs

St. Liszt F. út 9. sz. épület előtti útszakasz rézsűvédelme beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség					
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás					
Működési fedezeti többlet/hiány					

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: St. Mérleg úti szökőkút épületgépészeti munkái
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A mérleg úton található szökőkút jelenleg közvetlen vezetékes ivóvízről működik, mely jelentősen megnöveli az üzemeltetési költséget. A költségek csökkentése érdekében a szökőkúthoz egy vízforgató berendezés kerül megtervezésre és kivitelezésre.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján 3875 hrsz.
6. A beruházás műszaki leírása: A vízforgató elhelyezése közterületen és a berendezéshez szükséges elektromos áram kiépítése, a meglévő szökőkút karbantartása kopott, meghibásodott alkatrészek cseréje.
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: A tervezést követően realizálódik
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

St. Mérleg úti szökőkút épületgépészeti munkái beruházás várható megvalósítási összeg 5.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	5.000				5.000
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	5.000				5.000

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete 2014. 03.(év, hó)  
2.) tervezett befejezése 2014. 04. (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete 2014.06.(év, hó)  
2.) tervezett befejezése 2014. 07.(év, hó)
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 07.

12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

St. Mérleg úti szökőkút épületgépészeti munkái beruházás	2014 év (eFt)	2015 év (eFt)	2016 év (eFt)	2017 év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	250	500	500	500	1.750
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség					
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás	250	500	500	500	1.750
Működési fedezeti többlet/hiány	-250	-500	-500	-500	-1.750



### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Pécskő úti játszótér létesítés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A lakóközvetben élő gyermekek szabadidős tevékenységének biztonságos eltöltéséhez szükséges a játszótér létesítése
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján, Pécskő út közterülete
6. A beruházás műszaki leírása: Játszóeszközök elhelyezése a vonatkozó szabványoknak megfelelően
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 2.500 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Pécskő úti játszótér létesítés beruházás várható megvalósítási összeg 2.500 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	2.500				2.500
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>2.500</b>				<b>2.500</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 04. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 04. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Pécskő úti játszótér létesítés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	250	250	250	250	1.000
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>1.000</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-1.000</b>

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Fötér 5.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás: Sportcentrum területén játszótér létesítése
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A lakókörzetben élő  
és a Sportcentrumba látogató gyermekek szabadidős tevékenységének biztonságos  
eltöltéséhez szükséges a játszótér létesítése
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján, Sportcentrum  
területe
6. A beruházás műszaki leírása: Játszóeszközök elhelyezése a vonatkozó szabványoknak  
megfelelően
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 18.890 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Sportcentrum területén játszótér létesítés beruházás várható megvalósítási összeg 18.890 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	18.890				18.890
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>18.890</b>				<b>18.890</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 04. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 04. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti  
többlet/hiány nagysága:

Sportcentrum területén játszótér létesítés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	300	300	300	300	1.200
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>1.200</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-1.200</b>

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Sugár úti játszótér létesítés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A lakóközvetben élő gyermekek szabadidős tevékenységének biztonságos eltöltéséhez szükséges a játszótér létesítése
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján, Sugár út közterülete
6. A beruházás műszaki leírása: Játszóeszközök elhelyezése a vonatkozó szabványoknak megfelelően
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: 2.500 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Sugár úti játszótér létesítés beruházás várható megvalósítási összeg 2.500 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	2.500				2.500
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>2.500</b>				<b>2.500</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04. hó  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 04. hó
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 04. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Sugár úti játszótér létesítés beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	250	250	250	250	1.000
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>1.000</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-1.000</b>

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
Salgótarján, Kertész utca 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás: 140 fő befogadására alkalmas tér lefedés.
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: A temetőben  
résztvényt nyilvánítók részére a ravatalozó előtti tér lefedése, illetve térkő javítás.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján Hrsz.:  
3493/15. Meglévő ravatalozó épület előtti térlefedés.
6. A beruházás műszaki leírása: A térlefedés átlátható tetővel, fa szerkezettel valósul meg.  
A meglévő szürke viacolor burkolat javítása.
7. Ellátási színvonal mutatói: Jó.
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: 2 x 140 m<sup>2</sup>
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Új temető ravatalozó előtti tér lefedése beruházás várható megvalósítási összeg 8.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	8.000				8.000
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	8.000				8.000

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 03. 10.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 04. 10.
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 06. 01.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 08. 15.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 09. hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti  
többlet/hiány nagysága: Üzemeltetési költség nem merül fel.

Új temető ravatalozó előtti tér lefedése beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség					
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás					
Működési fedezeti többlet/hiány					

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Egészségügyi és Szociális Központ
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: Bölcsőde létesítése - új építés
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
Indok: A bölcsőde létesítését az indokolja, hogy Salgótarján Megyei Jogú Város nem rendelkezik önkormányzati fenntartású intézménnyel. A korábbi években a 3 év alatti gyermekek ellátását családi napközi működtetésével oldotta meg. A jelenleg működő ellátási forma nem elegendő, ezért szükséges önkormányzati fenntartású intézmény létesítése.  
Cél: A városban hiányzó szociális ellátási forma megfelelő színvonalon történő biztosítása.  
Várható hatása: A bölcsőde megépítésével, és működtetésével a gyermekjóléti ellátások kerete bővül, városunk eleget tesz a törvényi előírásoknak a funkcióbővítéssel. Kedvező korcsoportos összetétel keretein belül fejlődhetnek a gyermekek.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
A beruházás keretében az új létesítmény Salgótarján, Gerber Frigyes köz 1604/2 helyrajzi számú ingatlanon valósulna meg, amelynek alapterülete 4321 m<sup>2</sup>. A bölcsőde kialakítására megjelölt hely a város egyik legszebb, zöld övezetében, erdők, parkok, családi házas környezetben, tömegközlekedési eszközzel is jól elérhető, tiszta, egészséges lakóterületen kerülne sor.  
A pályázat önállóan támogatható tevékenységei közül új építésű bölcsődét tervezünk, amely megfelel a hatályos törvényi előírásoknak, szabványoknak, és amely önkormányzati ingatlan területén kerül kialakításra. Városunkban nincs alkalmas épület arra, amely átalakítással, modernizálással alkalmas volna a bölcsődés gyermekek fogadására, így önkormányzati döntés értelmében új építésű bölcsőde kialakítása a cél. A bölcsőde megépítésével az alapellátás biztosítására kerül sor, illetve tervezzük olyan szolgáltatás biztosítását, amely nem veszélyezteti a bölcsődei alapfeladatot, de hozzásegíti a szülőket a korszerű kisgyermek-nevelési tevékenységek, módszerek elsajátításához, munkavállaló és munkakereső tevékenység folytatásához (játzócsoporthoz kialakítása, időszakos gyermekfelügyelet, amennyiben a gyermeklétszám ezt megengedi, gyermeknevelési tanácsadás, játékkölcsonzés). 52 gyermek számára 1050 m<sup>2</sup>, valamint saját főzőkonyha építésével további 230 m<sup>2</sup> áll rendelkezésre. A bölcsőde megépítéséhez kiválasztott terület a főút zajától kieső rész, de tömegközlekedéssel, személygépkocsival is gyorsan elérhető, hiszen a rendszeres buszjáratok, és a jó minőségű aszfaltút biztosítottak az ott lakók számára is. Az esetleges háttérzaj, légszennyezés további csökkentése érdekében további parkosítási feladatokat valósítunk meg. Biztosított a személygépkocsival érkező szülők számára a parkolási lehetőség, amely lehetővé teszi a nyugodt, biztonságos érkezést és távozást.
6. A beruházás műszaki leírása:  
Az intézmény Salgótarjánban kertvárosias övezetben valósul meg. A telek területe 4321 m<sup>2</sup>, mely a szabványban előírtakat kielégíti. A beépített alapterület 838,5 m<sup>2</sup>, így a beépítési százalék 19, mely az építési övezetben való előírásoknak megfelel. A beépítéssel az ingatlan zöldfelülete 58 %-os lesz. Az OTÉK előírásoknak megfelelően tárgyi épület parkoló szükséglete 14 db, melyből 1 db akadálymentes kialakítású. Az épület nettó alapterülete 707,86 m<sup>2</sup>, mely kiegészül 2 db terrasszal, melyek alapterület 2\* 53,68 m<sup>2</sup>. Az épület tervezésénél az üzemeltetésre is gondoltunk, így az intézmény passzív ház kialakítású lesz. Ennek értelmében az épület hőszigetelése az előírtaknál korszerűbb, illetve megújuló energiaforrás alkalmazására is sor kerül. A napelem beépítésével lehetővé válik, hogy az épület villamos energia ellátása minimálisra csökken, illetve korszerű energiatakarékos lámpatestek beépítésére kerül sor.
7. Ellátási színvonal mutatói:  
Alkalmazottak szakmai végzettsége, továbbképzésen való részvételük  
Visszautasított bölcsődei ellátást igénylők száma

8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár  
Férőhely: 52 fő  
Telek területe: 4 321 m<sup>2</sup>  
Beépített alapterület: 838,5 m<sup>2</sup>  
Nettó alapterület: 707,86 m<sup>2</sup> + 2\*53,68 m<sup>2</sup> terasz  
Tervezett beruházási költség: 353 395 e Ft  
Uniós támogatás: 348 395 e Ft

9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Bölcsőde beruházás várható megvalósítási összeg 353 395 eFt	2013. év (eFt)	2014. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>			
<b>Belső források</b>	<b>723</b>	<b>4 277</b>	<b>5 000</b>
<b>Külső források</b>	<b>14 279</b>	<b>334 116</b>	<b>348 395</b>
- Államháztartáson kívüli címzett	0	0	0
- Hitel	0	0	0
- EU támogatás	14 279	334 116	348 395
<b>Összesen</b>	<b>15 002</b>	<b>338 393</b>	<b>353 395</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:

- a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete 2013. január  
2.) tervezett befejezése 2013. december

- b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete 2014. február  
2.) tervezett befejezése 2014. augusztus

11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. szeptember

12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Működési bevételek alakulása 70%-os kihasználtságot feltételezve:

1. Állami normatíva: 494 100 Ft \* 36 fő / év 17 788 e Ft  
2. Térítési díj (gyermekétkeztetés): 240 nap \* 435 Ft \* 36 fő 3 758 e Ft  
Összesen: 21 546 e Ft

Bölcsőde létesítése beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	34 026	34 026	34 026	34 026	34 026
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	0	0	0	0	0
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>34 026</b>	<b>34 026</b>	<b>34 026</b>	<b>34 026</b>	<b>34 026</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel	21 546	25 546	25 546	25 546	25 546
- működési költségmegtakarítás	0	0	0	0	0
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>	<b>21 546</b>	<b>25 546</b>	<b>25 546</b>	<b>25 546</b>	<b>25 546</b>
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>12 488</b>	<b>12 488</b>	<b>12 488</b>	<b>12 488</b>	<b>12 488</b>

2013. évben az önkormányzat a családi napközi működtetéséhez 13 448 e Ft működési támogatást biztosított.

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:
  - Kálvária dombon található lépcső megvásárlása
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:
  - A Kálvária domb területén emlékhely és pihenőhely kerül kialakításra, a terület kultúralt megjelenésének biztosítása érdekében javasolt a lépcső tulajdonba vétele
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:
  - Salgótarján, Alkotmány úton található 1803/6. hrsz-ú lépcső megvásárlása
6. A beruházás műszaki leírása:
  - 1056 m<sup>2</sup> területű, lépcső megnevezésű ingatlan megvásárlása
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár  
1.400.000 Ft + ÁFA = 1.778.000 Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

<b>Kálvária lépcső megvásárlása</b> beruházás várható megvalósítási összeg <b>1.778 eFt</b>	<b>2013. év</b> <b>(eFt)</b>	<b>2014. év</b> <b>(eFt)</b>	<b>2015. év</b> <b>(eFt)</b>	<b>2016. év</b> <b>(eFt)</b>	<b>Összesen</b> <b>(eFt)</b>
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	100	1 678			1 778
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>100</b>	<b>1 678</b>			<b>1 778</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2013. december  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. január
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. február  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. március
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. március
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

<b>Kálvária lépcső megvásárlása beruházás</b>	<b>2014. év</b> <b>(eFt)</b>	<b>2015. év</b> <b>(eFt)</b>	<b>2016. év</b> <b>(eFt)</b>	<b>2017. év</b> <b>(eFt)</b>	<b>Összesen</b> <b>(eFt)</b>
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>					
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>					

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás: Tóstrand területének körbekerítése
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: lakossági igény
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: lakossági igény
6. A beruházás műszaki leírása: Tóstrand területének körbekerítése 550 m táblás  
kerítésrendszer beépítésével
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Tóstrand területének körbekerítése beruházás várható megvalósítási összeg 2172 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	2172				2172
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>2172</b>				<b>2172</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014.03.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014.04.
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014.04.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014.06.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014.06.
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti  
többlet/hiány nagysága:

Tóstrand területének körbekerítése beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség					
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás					
Működési fedezeti többlet/hiány					



**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
- üzletrész vásárlás
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
- A KEST-SCS Befektetési és Szaktanácsadó Kft. a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft-ben 7.580.000,- Ft értékű törzsbetéttel rendelkezik, mely a törzstőke 10,4 %-a.  
A KEST-SCS Kft. és az önkormányzat között 2013. május 30. napján létrejött üzletrész átruházási szerződés alapján a kölcsönösen kialakított 150.000.000,- Ft-os vételáron az önkormányzat megvásárolja az üzletrészt. A vételár második részét (azaz hetvenötmillió forintot) az önkormányzat 2014. március hó 31. napjáig fizeti meg.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
- Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft-ben üzletrész vásárlás
6. A beruházás műszaki leírása: -
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár  
- üzletrész vásárlás: 75.000.000 Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Salgótarjáni Csatornamű Kft.-ben lévő üzletrész (10,4%) megvásárlása beruházás várható megvalósítási összeg 75.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	75 000				75 000
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	75 000				75 000

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2013. május  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2013. május
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. március  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. március
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. március
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Salgótarjáni Csatornamű Kft.-ben lévő üzletrész (10,4%) megvásárlása beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség					
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás					
Működési fedezeti többlet/hiány					

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
- December 8. tér talajvízszint süllyesztés és felszíni vízelvezetés III. ütem megvalósítása
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
- mélyszivárgó építés az ingatlan pince vizesedésének megszüntetése érdekében a talajvízszint süllyesztésével
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
- Salgótarján, December 8. tér 1-5 számú épület déli oldala (3933/8 hrsz.-ú ingatlan)
6. A beruházás műszaki leírása:  
- a 3933/8 hrsz.-ú ingatlanon mélyszivárgó építése
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár  
- beruházás tervezett értéke: 20.000 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

<b>December 8. tér talajvízszint süllyesztés és felszíni vízelvezetés III. ütem megvalósítása</b>	<b>2014. év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	20.000				20.000
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>20.000</b>				<b>20.000</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. február  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. március
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. április  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. június
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. augusztus
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

<b>December 8. tér talajvízszint süllyesztés és felszíni vízelvezetés III. ütem megvalósítása</b>	<b>2014év (eFt)</b>	<b>2015év (eFt)</b>	<b>2016év (eFt)</b>	<b>2017év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
Közvetlen működési költség		50	50	80	180
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>		50	50	80	180
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>	-	-	-	-	-
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	-	-50	-50	-80	-180

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Északmagyarországi Regionális Vízművek ZRt.  
3700 Kazincbarcika, Tardonai út 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: ÉRV. által kezelt tulajdon beruházásai (csatorna tulajdonközösségi vagyon)
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
Az ÉRV. ZRt. üzemeltetésében lévő, a szennyvíz tulajdonközösség tulajdonában lévő víziközműveken az év során az üzembiztonság érdekében szükségessé váló beruházások.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: A tulajdonközösség ellátási területe
6. A beruházás műszaki leírása: A közös tulajdonban lévő szennyvízelvezetést biztosító víziközművek fejlesztései.
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár 19.041 eFt
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

<b>ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (csatorna tulajdonközösségi vagyon) beruházás várható megvalósítási összeg 19.041 eFt</b>	<b>2014. év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	19 041				19 041
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>19 041</b>				<b>19 041</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 03.01.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 12.31.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja:
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

<b>ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (csatorna tulajdonközösségi vagyon) beruházás</b>	<b>2014. év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>					
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>					

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Északmagyarországi Regionális Vízművek ZRt.  
3700 Kazincbarcika, Tardonai út 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás: ÉRV. által kezelt tulajdon beruházásai (víz tulajdonközösségi vagyon)
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
Az ÉRV. ZRt. üzemeltetésében lévő, az ivóvíz tulajdonközösség tulajdonában lévő víziközműveken az év során az üzembiztonság érdekében szükségessé váló beruházások.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: A tulajdonközösség ellátási területe
6. A beruházás műszaki leírása: A közös tulajdonban lévő ivóvízellátást biztosító víziközművek fejlesztései.
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár 1.270 eFt
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

<b>ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (víz tulajdonközösségi vagyon) beruházás várható megvalósítási összeg 1.270 eFt</b>	<b>2014. év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	1 270				1 270
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>1 270</b>				<b>1 270</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 03.01.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 12.31.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja:
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

<b>ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (víz tulajdonközösségi vagyon) beruházás</b>	<b>2014. év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>					
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>					

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Északmagyarországi Regionális Vízművek ZRt.  
3700 Kazincbarcika, Tardonai út 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás: ÉRV. által kezelt tulajdon beruházásai.
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
Az ÉRV. ZRt. üzemeltetésében lévő, kizárólag az önkormányzat tulajdonában lévő  
víziközműveken az év során az üzembiztonság érdekében szükségessé váló  
beruházások.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján város területe
6. A beruházás műszaki leírása: Az önkormányzati tulajdonban lévő ivóvízellátást,  
szennyvízelvezetést és -tisztítást biztosító víziközművek fejlesztései.
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár 7.172 eFt
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

<b>ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (víziközmű) beruházás várható megvalósítási összeg 7.172 eFt</b>	<b>2014.év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	7 172				7 172
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	<b>7 172</b>				<b>7 172</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó)
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 03.01.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 12.31.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja:
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti  
többlet/hiány nagysága:

<b>ÉRV által kezelt tulajdon beruházására (víziközmű) beruházás</b>	<b>2014. év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
Közvetlen működési költség					
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>					
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>					

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész utca 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, **felújítás**, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás: Mérleg úti bányász kiállító hely épületgépészeti munkái
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: Az építmény  
megvédése. A víz lecsapódásából származó víz eltávolítása a létesítményből.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján Hrsz.: 3860/2.
6. A beruházás műszaki leírása: Éjszakai áram igénybevételel szivattyú, szellőztető  
beépítése. Gépezeti vezetékek beépítése, érintésvédelem.
7. Ellátási színvonal mutatói: Jó.
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban:
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Mérleg úti bányász kiállító hely épületgépészeti munkái várható megvalósítási összeg 2.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>	2.000				2.000
Belső források	2.000				2.000
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	2.000				2.000

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04. 10.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 05. 10.
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 06. 10.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 08. 15.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 09 hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti  
többlet/hiány nagysága:

Mérleg úti bányász kiállító hely épületgépészeti munkái	2015 év (eFt)	2016 év (eFt)	2017 év (eFt)	2018 év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	80	80	80	80	320
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
Összes elszámolható költség	80	80	80	80	320
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
Összes számított fedezeti forrás					
Működési fedezeti többlet/hiány	80	80	80	80	320

### Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
3100 Salgótarján, Kertész utca 2.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás: Kálvária térfigyelő bővítés.
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása: Az építmény  
megvédése, közbiztonság növelése. Várhatóan az építmény rongálása megszűnik, illetve  
és a területen nő a közbiztonság. Bűnfeltárás meggyorsul.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai: Salgótarján Hrsz.:  
25528/6.
6. A beruházás műszaki leírása: Videó megfigyelő rendszer kialakítása, nagy felbontású IP  
kamerákkal. A térfigyelő kamerák egyedi gyártású, a környezetbe illeszkedő  
fémoszlopra kerülnek. Videó jel: ISM 5,8GHz Wi-Fi hálózat. Videó központ:  
Salgótarjáni Rendőrkapitányság / Salgótarján, Kossuth út 5.
7. Ellátási színvonal mutatói: Jó.
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: 2 db kamera elhelyezés, Videó rögzítő,  
4 GB RAM, Gbit/s LAN. Szerver rögzítő, Mobotix software
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Kálvária térfigyelő bővítés várható megvalósítási összeg 4.913 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>	4.913				4.913
Belső források	4.913				4.913
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
<b>Összesen</b>	4.913				4.913

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 06. 10.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 06. 30.
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 07. 10.  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 09. 15.
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 10 hó
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti  
többlet/hiány nagysága:

Kálvária térfigyelő bővítés beruházás	2015 év (eFt)	2016 év (eFt)	2017 év (eFt)	2018 év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	50	50	50	50	200
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	50	50	50	50	200
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel					
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>					
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	50	50	50	50	200

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: közbeszerzési eljárás során kerül kiválasztásra
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő  
többletkapacitás:  
Virtualizáció ( Szerver, háttértár, stb)
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
A hivatal munkaállomásai egy részének kiváltására tervezzük vékony kliens technológia  
bevezetését. A beruházás megvalósulásával elektromos energia megtakarítás érhető el, a  
munkaállomások védettebbé válnak adatvesztés ellen, mert egy központi nagy biztonságú  
tárolóval támogatott szerveren futnak.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
A hivatal szerver terme
6. A beruházás műszaki leírása:  
2 db nagy teljesítményű szerver, 2 db SAN tároló SAS winchesterekkel, 1 db GB-s switch
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: Br.10.000 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

<b>Virtualizáció</b> beruházás várható megvalósítási összeg 10.000 eFt	<b>2014. év</b> (eFt)	<b>2015. év</b> (eFt)	<b>2016. év</b> (eFt)	<b>2017. év</b> (eFt)	<b>Összesen</b> (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	10.000	-	-	-	10.000
Külső források	-	-	-	-	-
- Államháztartáson kívüli címzett	-	-	-	-	-
- Hitel	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>10.000</b>	-	-	-	10.000

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 06
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 06  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 08
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 10
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

<b>Virtualizáció (projektötlet)</b> beruházás	<b>2014. év</b> (eFt)	<b>2015. év</b> (eFt)	<b>2016. év</b> (eFt)	<b>2017. év</b> (eFt)	<b>Összesen</b> (eFt)
Közvetlen működési költség	-	-	-	-	-
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	-	-	-	-	-
Összes elszámolható költség	-	-	-	-	-
Fedezeti források	-	-	-	-	-
- közvetlen működési bevétel	-	-	-	-	-
- működési költségmegtakarítás	-	-	-	-	-
Összes számított fedezeti forrás	-	-	-	-	-
Működési fedezeti többlet/hiány	-	-	-	-	-



**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: közbeszerzési eljárás során kerül kiválasztásra
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
17 db Tablet beszerzése
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
Az önkormányzati képviselők jelenlegi notebook eszközei elértéktelenedtek, ezek korszerű eszközökre való cseréje szükséges.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
Önkormányzati képviselők használatában
6. A beruházás műszaki leírása:  
17 db korszerű tablet
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: Br.3.400 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Tablet beruházás várható megvalósítási összeg 10.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	3.400	-	-	-	3.400
Külső források	-	-	-	-	-
- Államháztartáson kívüli címzett	-	-	-	-	-
- Hitel	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>3.400</b>	-	-	-	3.400

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 09  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 10
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 10  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 11
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 11
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Tablet (projektötlet) beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	-	-	-	-	-
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	-	-	-	-	-
<b>Összes elszámolható költség</b>	-	-	-	-	-
<b>Fedezeti források</b>	-	-	-	-	-
- közvetlen működési bevétel	-	-	-	-	-
- működési költségmegtakarítás	-	-	-	-	-
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>	-	-	-	-	-
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	-	-	-	-	-

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: közbeszerzési eljárás során kerül kiválasztásra
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
Számítástechnikai eszközök beszerzése
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
A hivatal számítástechnikai eszközparkja nagyon elöregedett, ezért szükséges új eszközök beszerzése
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
Polgármesteri Hivatal
6. A beruházás műszaki leírása:  
6 db számítógép – op.rendszerrel, 1 db gyors mátrix nyomtató, 2 db A3 mátrix nyomtató, 1 db színes lézernyomtató, 1 db mono lézernyomtató, 1 db multifunkciós nyomtató, 7 db monitor, MS Office program
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: Br.4.400 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Szám. techn- eszköz beruházás várható megvalósítási összeg 10.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	4.400	-	-	-	4.400
Külső források	-	-	-	-	-
- Államháztartáson kívüli címzett	-	-	-	-	-
- Hitel	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>4.400</b>	-	-	-	4.400

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 06
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 06  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 07
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 07
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Szám. techn- eszköz (projektötlet) beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	-	-	-	-	-
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	-	-	-	-	-
Összes elszámolható költség	-	-	-	-	-
Fedezeti források	-	-	-	-	-
- közvetlen működési bevétel	-	-	-	-	-
- működési költségmegtakarítás	-	-	-	-	-
Összes számított fedezeti forrás	-	-	-	-	-
Működési fedezeti többlet/hiány	-	-	-	-	-

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: Sicontact Kft., Budapest
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
Vírusellenőrző, -irtó szoftver beszerzése
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
A hivatal számítástechnikai eszközparkja védelme érdekében szükséges vírusirtó szoftvert alkalmazni.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
Polgármesteri Hivatal
6. A beruházás műszaki leírása:  
ESET NOD32 Antivirus Workstation Protection a munkaállomásokra és ESET Mail Security for Linux/BSD a mail postafiókokra
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: Br.1.000 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Vírusellenőrző beruházás várható megvalósítási összeg 10.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	1.000	-	-	-	1.000
Külső források	-	-	-	-	-
- Államháztartáson kívüli címzett	-	-	-	-	-
- Hitel	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>1.000</b>	-	-	-	1.000

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 05
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 05
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 05
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

Vírusellenőrző (projektötlet) beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	-	-	-	-	-
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	-	-	-	-	-
<b>Összes elszámolható költség</b>	-	-	-	-	-
<b>Fedezeti források</b>	-	-	-	-	-
- közvetlen működési bevétel	-	-	-	-	-
- működési költségmegtakarítás	-	-	-	-	-
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>	-	-	-	-	-
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	-	-	-	-	-

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: TERC kft., Budapest
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
TERC V.I.P. GOLD Összevont Építőipari Költségvetés-készítő Programrendszer
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
A TERC V.I.P. GOLD az egyetlen költségvetés-készítő program Magyarországon, teljes terjedelmében tartalmazza a tételek erőforrásait illetve normaértékeit, amelyek a segítségével a kalkulációs munka elvégezhető. Az egyetlen program, amely képes a tervezési szinttől az utókalkulációig minden egyes munkafolyamatban hatékonyan részt venni és támogatni a felhasználók széles körű taborát.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
Polgármesteri Hivatal
6. A beruházás műszaki leírása:  
TERC V.I.P. Összevont Építőipari Költségvetés-készítés Programrendszer
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: Br.600 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

TERC GOLD beruházás várható megvalósítási összeg 10.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	600	-	-	-	600
Külső források	-	-	-	-	-
- Államháztartáson kívüli címzett	-	-	-	-	-
- Hitel	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>600</b>	-	-	-	600

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 05
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 06
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 06
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

TERC GOLD(projektötlet) beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	-	-	-	-	-
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	-	-	-	-	-
Összes elszámolható költség	-	-	-	-	-
Fedezeti források	-	-	-	-	-
- közvetlen működési bevétel	-	-	-	-	-
- működési költségmegtakarítás	-	-	-	-	-
Összes számított fedezeti forrás	-	-	-	-	-
Működési fedezeti többlet/hiány	-	-	-	-	-

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: TIGRA Kft, Budapest
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal  
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
TIGRA iktató program és ONKADO program összekapcsolása
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
Nagymértékben megkönnyítené az Adóhatósági Irodán, a bevallási időszakban keletkező több ezres nagyságrendű irat iktatását.
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
Polgármesteri Hivatal
6. A beruházás műszaki leírása:  
Az Önkadó (Önkormányzati adózók nyilvántartó) rendszer kapcsolatba kerül a Scriptor iktató rendszerrel és egyedi vagy listás módon iktatószámokat kér és kap.
7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: Br.600 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

TIGRA-ONKADO beruházás várható megvalósítási összeg 10.000 eFt	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	600	-	-	-	600
Külső források	-	-	-	-	-
- Államháztartáson kívüli címzett	-	-	-	-	-
- Hitel	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>600</b>	-	-	-	600

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 04  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 05
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2014. 05  
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2014. 06
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2014. 06
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

TIGRA-ONKADO (projektötlet) beruházás	2014. év (eFt)	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Összesen (eFt)
Közvetlen működési költség	-	-	-	-	-
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	-	-	-	-	-
<b>Összes elszámolható költség</b>	-	-	-	-	-
<b>Fedezeti források</b>	-	-	-	-	-
- közvetlen működési bevétel	-	-	-	-	-
- működési költségmegtakarítás	-	-	-	-	-
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>	-	-	-	-	-
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	-	-	-	-	-

**Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei**

1. A beruházó megnevezése és címe: **C and C Kft. Dunakeszi**
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: **Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal**  
**3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.**
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:  
**SU 3000 biztonsági áramforrás beszerzése (vészvilágítás)**
4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:  
**Áramkimaradás esetén a Városháza épületének folyosói vészvilágítását biztosítja**
5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:  
**Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal épületében**
6. A beruházás műszaki leírása:  
**1 db SU 3000 típusú szünetmentes áramforrás beszerzése**
7. Ellátási színvonal mutatói:
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m<sup>2</sup>, légm<sup>3</sup> ár: **Br. 800 e Ft**
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

<b>SU 3000 biztonsági áramforrás beszerzése</b> beruházás várható megvalósítási összeg <b>800 eFt</b>	<b>2014. év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
<b>Fedezeti források</b>					
Belső források	800				800
Külső források	0				
- Államháztartáson kívüli címzett	0				
- Hitel	0				
<b>Összesen</b>	<b>800</b>				<b>800</b>

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:
  - a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó) **2014. 03. hó**
  - b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó)  
2.) tervezett befejezése (év, hó) **2014. 04. hó**
11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: **2014. április hó**
12. Az üzemeltetés várható éves költségei, ezek fedezetének biztosítása, fedezeti többlet/hiány nagysága:

<b>SU 3000 biztonsági áramforrás beszerzése</b>	<b>2014. év (eFt)</b>	<b>2015. év (eFt)</b>	<b>2016. év (eFt)</b>	<b>2017. év (eFt)</b>	<b>Összesen (eFt)</b>
Közvetlen működési költség	152	152	152	152	608
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)					
<b>Összes elszámolható költség</b>	<b>152</b>	<b>152</b>	<b>152</b>	<b>152</b>	<b>608</b>
<b>Fedezeti források</b>					
- közvetlen működési bevétel	152	152	152	152	608
- működési költségmegtakarítás					
<b>Összes számított fedezeti forrás</b>	<b>152</b>	<b>152</b>	<b>152</b>	<b>152</b>	<b>608</b>
<b>Működési fedezeti többlet/hiány</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Előzetes hatástanulmány**

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének  
.../2014. (...) önkormányzati rendelete  
a 2014. évi költségvetésről

előterjesztő: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester  
készült a Közgyűlés 2014. február 14-i ülésére

### **Összegzés:**

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

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

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

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel:

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

Salgótarján, 2014. február 03.



Telek László

irodavezető

# **Független Könyvvizsgálói Jelentés**

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselőtestülete részére

Tárgy: **Salgótarján Megyei Jogú Város 2014. évi költségvetési rendeletervezetének véleményezése**

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



**Salgótarján Megyei Jogú Város 2014. évi költségvetési rendeletervezetét – Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező kormányrendelet alapján – két szempont szerint vizsgáltam meg:**

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

### **1. Jogszabályi háttér:**

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

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

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

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

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

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

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

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (1) (2) bekezdése értelmében a rendelettervezet tartalmazza a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

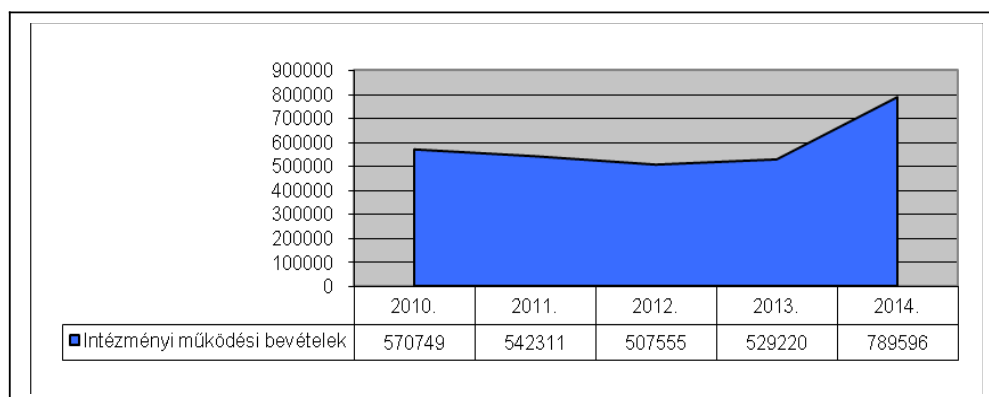
## 2. Adatok realitása, teljesíthetősége

### Bevételi szerkezet

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 2014. január 1-i hatálybalépésével az önkormányzati költségvetés számviteli rendjében alapvető változások következtek be. A 2014. évi elemi költségvetés és beszámoló úrlapok a kormányrendeletnek megfelelően kerültek kialakításra. A kormányrendelet 15. számú mellékletével bevezetésre került az Egységes Rovatrend, amely biztosítja, hogy az államháztartás mindkét alrendszere (központi és önkormányzati) egységes elvek alapján adjon számot gazdálkodásáról. Annak érdekében, hogy a 2014. évi beszámoló az új számviteli rend szerint készüljön el, az önkormányzati költségvetés mérlege is változott az előző évekhez képest.

Ennek megfelelően az elemzés a 2010., 2011., 2012. 2013., és 2014. évi költségvetési rendeletek mérlegeiben megjelenő eredeti előirányzatok adatai alapján készült. (adatok eFt-ban)

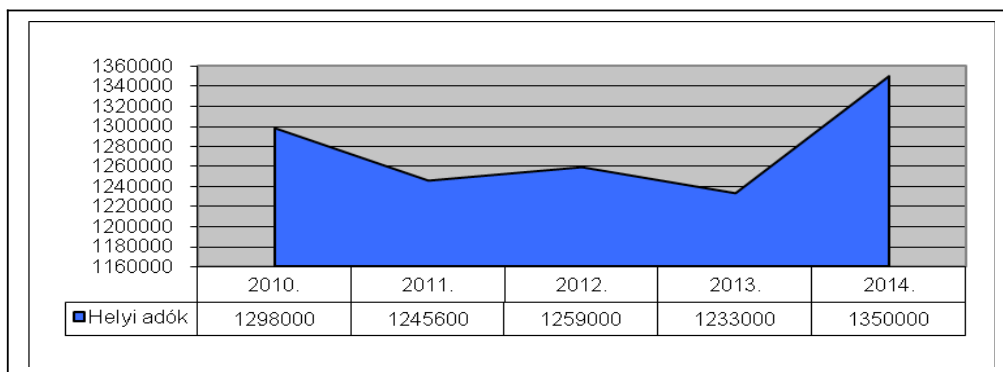
Az intézményi működési bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti (adatok eFt-ban):



Az intézményi működési bevétel 2014. évben 260.376,-eFt összeggel növekednek a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest. A növekedés alapvetően abból adódik, hogy 2014. évtől az önkormányzati bérlakások és a nem lakás céljára szolgáló helyiségek bevétele is itt jelenik meg

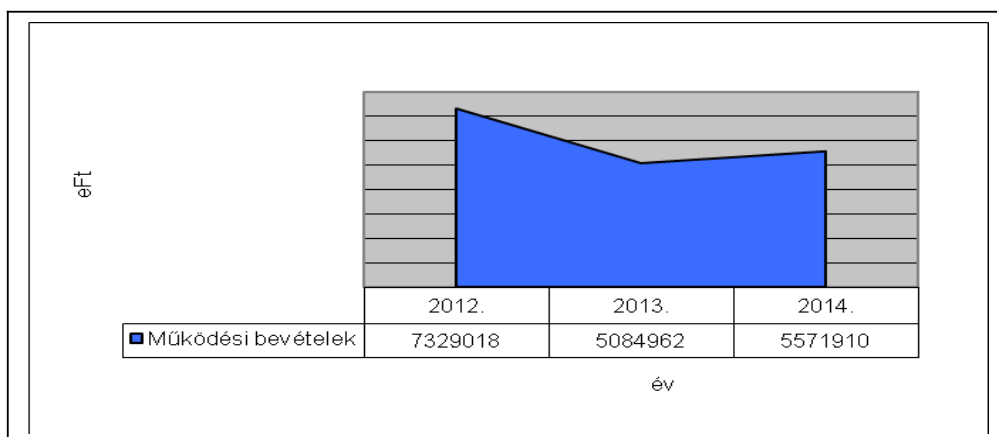
Az intézményi működési bevételek működési célú bevételeken belüli aránya 2010. évben 14,58 %, 2011. évben 14,66 %, 2012. évben 14,0 %, 2013. évben 9,1 %, 2014. évben 14,17 %.

Az önkormányzat közhatalmi bevételein belül meghatározó elem a helyi adóbevételek alakulása.



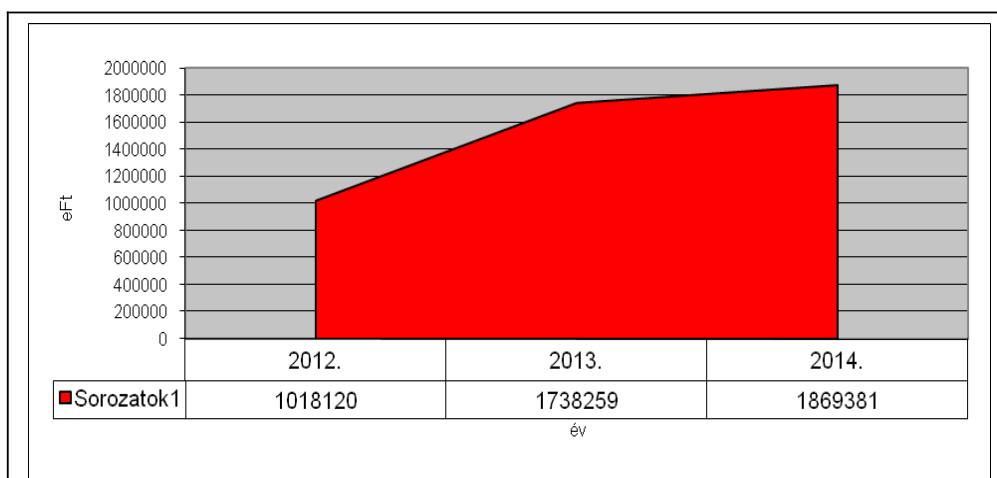
A helyi adóbevételek 2013. évhez képest 117.000,-Ft összeggel növekednek. Adókulcs emelésre nem került sor.

Működési bevételek alakulása összesen (eFt):



A működési bevételek összességében 486.948,-eFt-tal növekedtek a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest. E bevétel növekményben meghatározó a helyi adók és az önkormányzatok állami támogatásának előző évhez viszonyított emelkedése.

A felhalmozási bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:



A felhalmozási bevételek 2014. évben 131.122,-eFt összeggel növekedtek

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§ (1a) bekezdése szerint (továbbiakban: Stabilitási tv.) a települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet – a (2) bekezdés szerinti kormányzati engedély nélkül megköthető ügyletek és a (10) bekezdés szerinti adósságmegújító ügylet kivételével - csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette.

A Stabilitási tv. 10. § (2) bekezdése szerint nincs szükség a kormány hozzájárulására:

- a 7a) bekezdés szerinti ügyletek kivételével a központi költségvetésből nyújtott Európai Unió vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által megnyert pályázat önrészenek és az így elnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló
- a likvid hitelre vonatkozó, valamint
- megyei jogú város esetében a 100 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez.

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

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

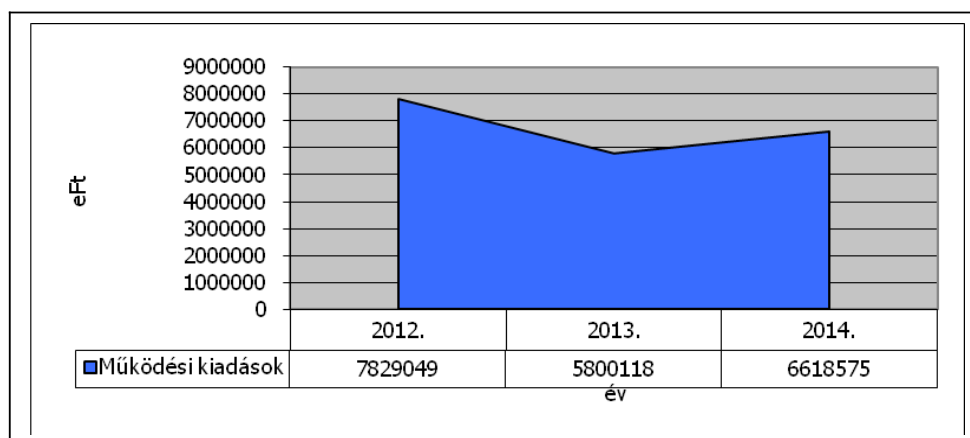
Figyelemmel az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendeletre, a 2014. évre tervezett saját bevételek az alábbiak szerint alakulnak:

Helyi adó:	1.350.000,-eFt
Díjak, pótlékok, bírságok	308.996,-eFt
Tárgyi eszközök, vagyonhasznosításból származó bevétel	200.784,-eFt
Vállalat értékesítésből származó bevétel	270.000,-eFt
Saját bevételek összesen:	2.129.780,-eFt
Saját bevételek 50 %-a:	1.064.890,-eFt
Előző években keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség:	1.787,-eFt
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel:</b>	<b>1.063.103,-eFt</b>

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetése az esetleges likviditási feszültségek feloldása érdekében folyószámlahitel-keret, illetve bérhitel igénybevételével számol, mely nem haladja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át.

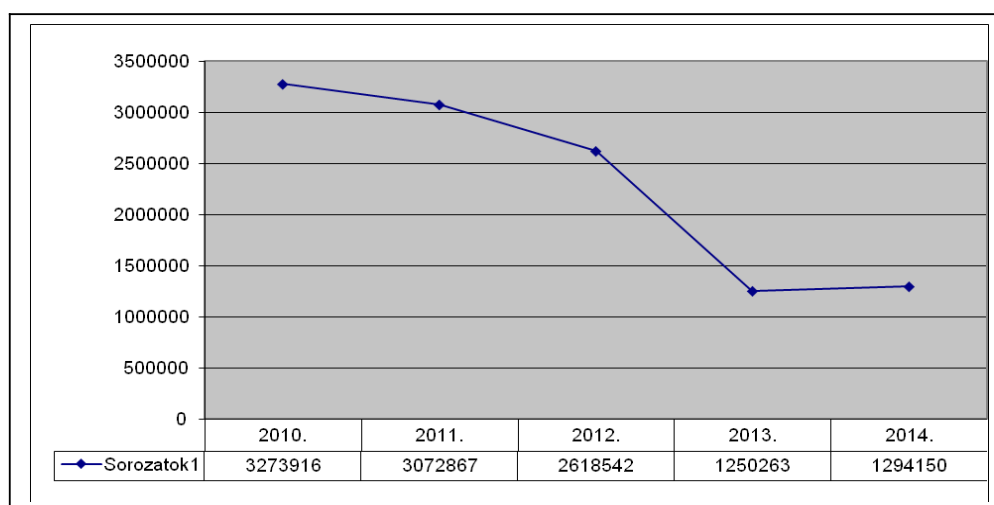
## Kiadási szerkezet:

Működési kiadások alakulása:



A működési kiadások 2014. évben az előző évi eredeti előirányzathoz képest 818.457,-eFt összeggel növekedtek. Költségvetési szerkezeten belüli aránya 2010. évben 56,6 %, 2011. évben 56,4 %, 2012. évben 51,2 %, 2013. évben 50,3 %, 2014. évben 71,7 %.

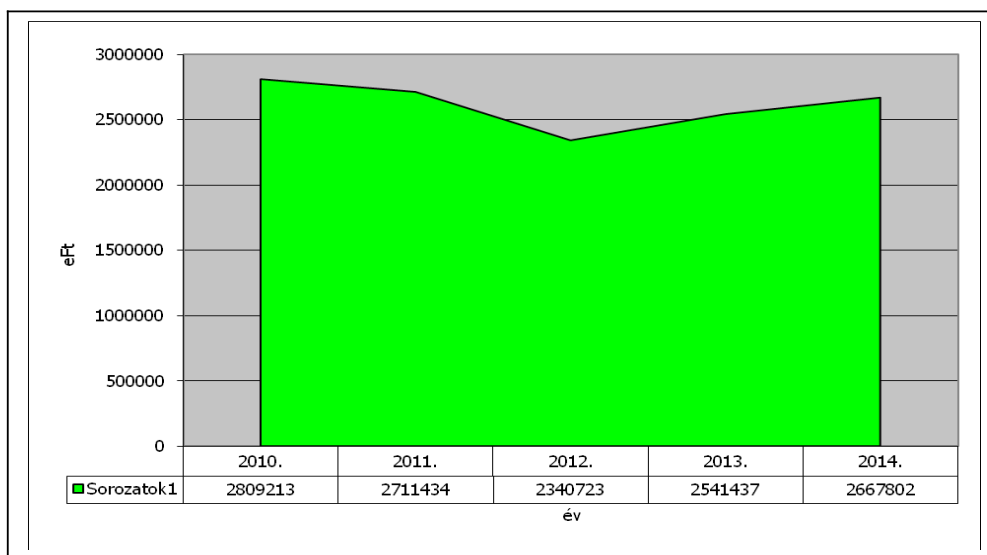
A működési költségvetési kiadásokon belül meghatározó a személyi juttatások alakulása:



A személyi juttatások 2014. évben 43.887,-eFt-tal növekedtek. A korábban az önkormányzat által ellátott feladatok egy része az államhoz került, ezzel szemben a könyvtári és múzeumi feladatokkal bővült az ellátandó szolgáltatás.

A személyi juttatások aránya a működési kiadásokon belül 2010. évben 47 %, 2011. évben 46,46 %, 2012. évben 46,3 %, 2013. évben 30,3 %, 2014. évben 19,6 %.

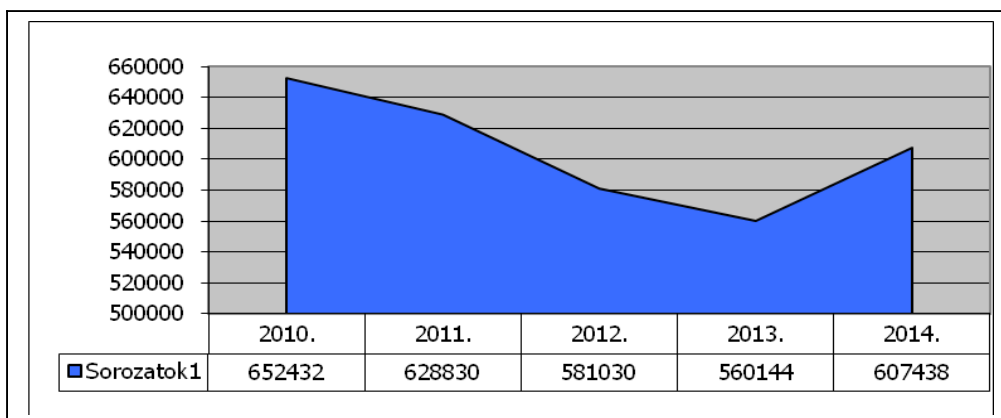
A működési költségvetési kiadásokon belül további meghatározó elem a dologi kiadások alakulása:



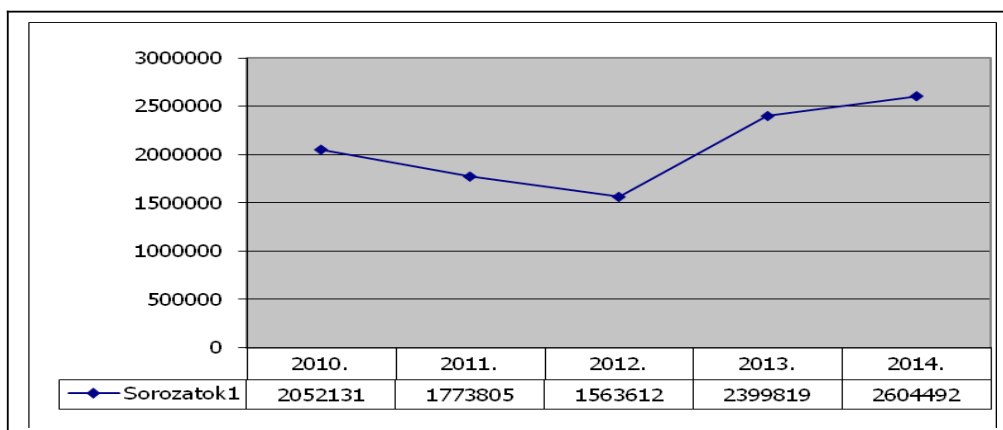
A dologi kiadások növekedése 2014. évben 126.365,-eFt. A dologi kiadások aránya a működési kiadásokon belül 2010. évben 40,3 %, 2011. évben 41 %, 2012. évben 41,4 %, 2013. évben 61,5 %, 2014. évben 40,4 %.

A működési kiadásokon belül az óvodai nevelés működési előirányzatai az alábbiak szerint alakulnak:

*Óvodai nevelés működési kiadások: (eFt)*

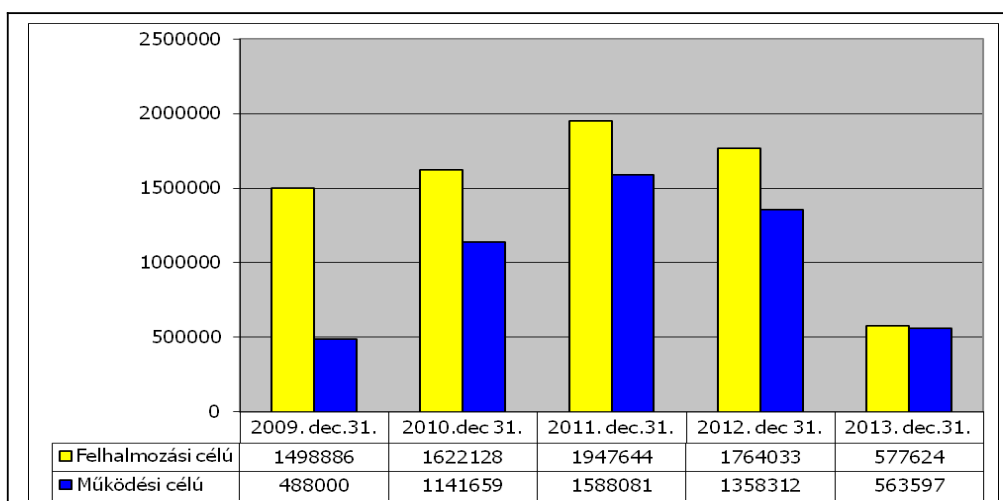


Felhalmozási kiadások alakulása (2012., 2013., 2014. években a felhalmozási tartalékkal együtt): (eFt)



A felhalmozási kiadások 2014. évi előirányzata 204.673,-eFt összeggel magasabb 2013. évben tervezett előirányzathoz képest.

A hitelállomány alakulását – tájékoztató jelleggel - az alábbi diagram mutatja: (eFt)



## Összefoglalva:

A helyi önkormányzatok 2014. évi finanszírozása a megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodóan történik. 2014. évben az átalakult finanszírozási struktúra további „finomhangolására” kerül sor. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 2014. január 1-i hatálybalépésével az önkormányzati költségvetés számviteli rendjében alapvető változások következtek be. Ezen változásoknak megfelelő tartalommal készült Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetése.

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX törvény 67. §-a rendelkezik a települési önkormányzatok 2013. december 31-ei adósságállományának az állam által történő átvállalásáról.

Az államháztartásért felelős miniszter az ÁKK Zrt. útján legkésőbb 2014. február 28-áig, az ezen időpontig történő átvállalásról a 2014. évi költségvetési törvény 68. § (4) bekezdése alapján megállapodást köt az önkormányzatokkal és azok hitelezőivel. Az önkormányzat költségvetése – figyelemmel a költségvetési törvény adósságállomány átvállalásáról szóló rendelkezéseire – adósságszolgálati kötelezettségként a 2014. február 28-áig esedékes hiteltörlesztéseket tartalmazza.

A második hitelkonszolidáció a 2013. december 31-én meglévő hiteleknek az állam által történő átvállalásáról szól, amely jelentősen javítja az önkormányzat likviditási helyzetét, így a pénzügyi mozgástér is javul.

2014. évre az esetleges likviditási feszültségek feloldására folyószámlahitel-keret, illetve bérhitel igénybevételével számol a költségvetés, amely sem a tárgyévben, sem a tárgyévet követő három évben (a jelenlegi számítások szerint) nem haladja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át.

Fentiekre tekintettel Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetését elfogadásra javaslom.

Salgótarján, 2014. február 03.

*Mesterné Berta Ildikó*

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

*Mesterné Berta Ildikó*

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

Salgótarján Megyei Jogú Város  
Önkormányzatának  
2014. évi költségvetése  
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.  
Mesterné Berta Ildikó