

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének
.../2015. (...) önkormányzati rendelete
a 2015. évi költségvetésről szóló
4/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A 4/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § (1) A Közgyűlés a 2015. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadási főösszegét	8.905.403 ezer forintban
b) bevételi főösszegét	6.877.707 ezer forintban
c) hitellel és pénzmaradvánnyal fedezett hiányát	2.027.696 ezer forintban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a pénzügyi műveletekkel csökkentett 2015. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadásait	8.393.075 ezer forintban
b) bevételeit	7.822.653 ezer forintban

állapítja meg.”

2.§

A Rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

1. működési szektorában

a) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból	762.048 ezer forint
b) külső finanszírozásra szolgáló hitelforrásból	500.000 ezer forint

2. felhalmozási szektorában

a) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból	182.898 ezer forint
b) külső finanszírozásra szolgáló hitelforrásból	582.750 ezer forint

összegben határozza meg.”

3. §

A Rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. § (1) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 3.§ (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásából (1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 12. cím) az **általános tartalékként** **17.871 ezer forintot**

különít el.

(2) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 3.§. (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásából

működési célú céltartalékként	133.852 ezer forintot
felhalmozási célú céltartalékként	199.750 ezer forintot

különít el az 1. melléklet IV. Helyi önkormányzat fejezet 13. cím kiemelt előirányzatai alapján meghatározott célokra.”

4.§

A Rendelet 1. mellékletében szereplő fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok jelen rendelet 1. melléklete szerint módosulnak, illetve egészülnek ki.

5.§

A Rendelet 3/a. és 3/b. melléklete helyébe jelen rendelet 2/a. és 2/b. melléklete lép.

6.§

A Rendelet 6. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

7.§

A Rendelet 7. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.

8.§

A Rendelet 9. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.

9.§

A Rendelet 11. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.

10.§

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Dóra Ottó
polgármester

Tóthné dr. Kerekes Andrea
jegyző

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Mód. ei.
IV. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET								
1				Önkormányzat				
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		7		Működési bevételek (intézményi)				
				<i>kötelező feladat</i>				
				1 067 343				
				<i>767 853</i>				
2				Városfenntartási és egyéb feladatok				
	1			Kiadások				
		16		Központi kezelésű előirányzatok				
			3	Köztisztaság				
				<i>kötelező feladat</i>				
				93 466				
				<i>93 466</i>				
12				Általános tartalék				
				<i>önként vállalt feladat</i>				
				17 871				
				<i>17 871</i>				
21				Szociális támogatások				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				<i>kötelező feladat</i>				
				231 905				
				<i>231 905</i>				
				ebből: Egyéb szociális támogatás - rendkívüli települési támogatás				
				<i>kötelező feladat</i>				
				Önkormányzati segély				
				<i>kötelező feladat</i>				
				12 435				
				<i>12 435</i>				
				Közgyógyellátás				
				<i>kötelező feladat</i>				
				1 500				
				<i>1 500</i>				
				Köztemetés				
				<i>kötelező feladat</i>				
				7 000				
				<i>7 000</i>				
				Rendkívüli települési támogatás				
				<i>kötelező feladat</i>				
				17 565				
				<i>17 565</i>				
25				Területi együttműködést segítő programok kialakítása a Salgótarjáni járásban, a Helyi Esélyegyenlőségi Program célkitűzéseinek megvalósítása érdekében (ÁROP-1.A.3-2014-2014-0091)				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			3	Dologi kiadások				
				<i>önként vállalt feladat</i>				
				15 834				
				<i>15 834</i>				
	3			Önkormányzati támogatás				
				<i>önként vállalt feladat</i>				
				1 092				
				<i>1 092</i>				

Az önkormányzat költségvetési mérlege 2015.

Bevételek		2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
Működési bevételek		5 626 149	5 843 564
Működési célú költségvetési támogatások		2 221 606	2 463 386
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása		2 221 606	2 463 386
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása		2 221 606	2 417 272
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok		0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			46 114
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése		59 000	34 000
Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele			0
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		288 138	180 299
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről		477	5 177
Közhatalmi bevételek		1 796 551	1 796 651
Helyi adók és adójellegű bevételek		1 699 106	1 699 106
ebből helyi adó		1 699 106	1 699 106
Átengedett központi bevételek		72 000	72 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek		25 445	25 545
Intézményi működési bevételek		1 260 377	1 364 051
Felhalmozási bevételek		915 569	1 034 143
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		488	28 555
Tartós részesedések értékesítése		0	0
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak		0	0
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei			0
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése		80 000	80 000
ebből nem lakáscélú helyiségek értékesítése		70 000	70 000
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség		6	6
Vagyoni értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel		0	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatások			27 082
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása			27 082
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése áh.belülről		80 011	80 011
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése áh kívülről			25 000
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele			0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		755 064	793 489
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről			0
Finanszírozási bevételek		1 414 928	2 027 696
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		479 883	944 946
Maradvány működési célú igénybevétele		392 716	762 048
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		87 167	182 898
Hitelfelvétel		935 045	1 082 750
Likvid hitelek felvétele		500 000	500 000
Hosszúlejáratú hitelek felvétele		435 045	582 750
Értékpapírok		0	0
Értékpapírok kibocsátása			0
Értékpapírok értékesítése			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
Bevételek összesen		7 956 646	8 905 403

Az önkormányzat költségvetési mérlege 2015.

Kiadások	2014 évi eredeti előirányzat	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
Működési kiadások	6 618 575	5 859 036	6 428 734
Működési költségvetés kiadásai	6 518 032	3 958 948	4 140 651
Személyi juttatások	1 294 150	1 333 626	1 431 501
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	337 519	380 898	408 488
Dologi kiadások	2 667 802	2 244 424	2 300 662
Ellátottak pénzbeli juttatása	0	270 318	276 808
Elvonások és befizetések		70 000	144 902
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	34 000	0
Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
Működési támogatások államháztartáson belülre	1 481 417	599 449	797 369
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			34 000
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	737 144	777 899	883 281
Működési célú tartalékok	100 543	148 422	151 723
Általános tartalék	35 984	20 000	17 871
Céltartalékok	64 559	128 422	133 852
Felhalmozási kiadások	2 604 492	1 585 282	1 895 518
Beruházások	1 826 146	995 931	1 188 273
Felújítások	359 514	252 608	309 178
Kölcsönök nyújtása	61 807	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	61 807	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			0
Kölcsönök törlesztése	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	201 022	152 991	196 422
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	15 000	1 813	1 895
Felhalmozási célú tartalékok	141 003	181 939	199 750
Céltartalékok	141 003	181 939	199 750
Befektetési célú részesedések vásárlása			0
Finanszírozási kiadások	1 748	512 328	581 151
Híteltörlesztés	1 748	512 328	512 328
Likvid hitelek törlesztése		500 000	500 000
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 748	12 328	12 328
Értékpapírok			0
Értékpapírok beváltása			0
Értékpapírok vásárlása			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			68 823
Kiadások összesen	9 224 815	7 956 646	8 905 403

**2015. évi többéves kihatással járó döntések
hatása éves bontásban**

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	Összesen
1.	A közvilágítás korszerűsítés saját erejét finanszírozó hitel tőketörlesztése	5 770	5 770	5 770	5 770	5 770	5 770	5 770	5 770	5 772		51 932
2.	A közvilágítás korszerűsítés saját erejét finanszírozó hitel várható kamatterhe	2 488	2 200	1 911	1 623	1 334	1 046	757	469	180		12 008
3.	A szociális városrehabilitációs program saját erejét finanszírozó hitel tőketörlesztése	11 111	11 111	11 111	11 111	11 111	11 111	11 111	11 111	11 112		100 000
4.	A szociális városrehabilitációs program saját erejét finanszírozó hitel várható kamatterhe	4 896	4 375	3 819	3 264	2 708	2 153	1 597	1 042	486		24 340
5.	Liszt Ferenc út 9. sz. előtti útszakasz részsüvedelmét finanszírozó hitel tőketörlesztése	888	888	888	888	888	888	888	888	896		8 000
6.	Liszt Ferenc út 9. sz. előtti útszakasz részsüvedelmét finanszírozó hitel várható kamatterhe	383	339	295	250	206	161	117	73	28		1 852
7.	Bajcsy Zsilinszky út kábelkiváltást finanszírozó hitel tőketörlesztése	376	376	376	376	376	376	376	376	392		3 400
8.	Bajcsy Zsilinszky út kábelkiváltást finanszírozó hitel várható kamatterhe	163	144	125	107	88	69	50	31	13		790
9.	Új központi temető gyalogátkelőhely kialakítását finanszírozó hitel tőketörlesztése	1 356	1 356	1 356	1 356	1 356	1 356	1 356	1 356	1 358		12 206
10.	Új központi temető gyalogátkelőhely kialakítását finanszírozó hitel várható kamatterhe	585	517	449	381	314	246	178	110	42		2 822
11.	Baglyasalja 997. hrsz. zsákutca közvilágítás bővítést finanszírozó hitel tőketörlesztése	332	332	332	332	332	332	332	332	344		3 000
12.	Baglyasalja 997. hrsz. zsákutca közvilágítás bővítést finanszírozó hitel várható kamatterhe	144	127	111	94	77	61	44	28	11		697
13.	Nyár út 0471. hrsz. területvásárlást finanszírozó hitel tőketörlesztése	556	556	556	556	556	556	556	556	552		5 000
14.	Nyár út 0471. hrsz. területvásárlást finanszírozó hitel várható kamatterhe	240	212	184	156	128	101	73	45	17		1 156
15.	Polgármesteri Hivatal virtualizáció beszerzést terhelő hitel tőketörlesztése	1 112	1 112	1 112	1 112	1 112	1 112	1 112	1 112	1 104		10 000

**3. melléklet a .../2015. (...) önkormányzati rendelethez
„a 4/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. melléklete”**

Sorszám	Megnevezés	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	Összesen
16.	Polgármesteri Hivatal virtualizáció beszerzést terhelő hitel várható kamatterhe	479	424	368	312	257	201	146	90	34		2 311
17.	Polgármesteri Hivatal épületének átalakítását szolgáló hitel tőke törlesztése	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880		16 920
18.	Polgármesteri Hivatal épületének átalakítását szolgáló hitel várható kamatterhe	811	717	623	529	435	341	247	153	59		3 915
19.	Polgármesteri Hivatal nagyteljesítményű fénymásoló beszerzést finanszírozó hitel tőke törlesztése	224	224	224	224	224	224	224	224	208		2 000
20.	Polgármesteri Hivatal nagyteljesítményű fénymásoló beszerzést finanszírozó hitel várható kamatterhe	96	85	73	62	51	40	29	17	6		459
21.	Városháza hidegvíz alapvezeték cseréjét finanszírozó hitel tőketörlesztése	332	332	332	332	332	332	332	332	344		3 000
22.	Városháza hidegvíz alapvezeték cseréjét finanszírozó hitel várható kamatterhe	144	127	111	94	77	61	44	28	11		697
23.	Egressi Béni út felújítása, átereszt építést finanszírozó hitel tőketörlesztése	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000		27 000
24.	Egressi Béni út felújítása, átereszt építést finanszírozó hitel várható kamatterhe	1 294	1 144	994	844	694	544	394	244	94		6 246
25.	Bányamúzeum szállítótárgat felújítását finanszírozó hitel tőketörlesztése	556	556	556	556	556	556	556	556	552		5 000
26.	Bányamúzeum szállítótárgat felújítását finanszírozó hitel várható kamatterhe	240	212	740	712	684	657	629	601	569		5 044
27.	Beszterce telepi műfüves sportpálya saját erőt finanszírozó hitel tőketörlesztése	1 288	1 288	1 288	1 288	1 288	1 288	1 288	1 288	1 283		11 587
28.	Beszterce telepi műfüves sportpálya saját erőt finanszírozó hitel várható kamatterhe	555	491	426	362	298	233	169	104	40		2 678
29.	Kodály Z. Általános Iskola napelem telepítés saját erőt finanszírozó hitel tőketörlesztése	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 396		12 500
30.	Kodály Z. Általános Iskola napelem telepítés saját erőt finanszírozó hitel várható kamatterhe	599	530	460	391	321	252	183	113	44		2 893
31.	Hársfa út NA vízvezeték kiváltását finanszírozó hitel tőketörlesztése	1 512	1 512	1 512	1 512	1 512	1 512	1 512	1 512	1 525		13 621
32.	Hársfa út NA vízvezeték kiváltását finanszírozó hitel várható kamatterhe	653	577	1 356	426	350	275	199	124	48		4 008

3. melléklet a .../2015. (...) önkormányzati rendelethez
„a 4/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. melléklete”

Sorszám	Megnevezés	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	Összesen
33.	Csokonai út víz gerincvezeték kiváltását finanszírozó hitel tőketörlesztése	5 544	5 544	5 544	5 544	5 544	5 544	5 544	5 544	5 527		49 879
34.	Csokonai út víz gerincvezeték kiváltását finanszírozó hitel várható kamatterhe	2 390	2 113	1 836	1 558	1 281	1 004	727	450	172		11 531
35.	Zöldfa úti komplex telep program utánkötési költségei	8 549										8 549
36.	Településrendezési eszközök: tel. szerkezeti terv és HÉSZ ált. felülvizsgálata	2 000										2 000
37.	A somoskőujfalui vagyonmegosztási per miatt jelentkező fizetési kötelezettség teljesítéséhez szükséges hitel tőketörlesztése	14 772	14 772	14 772	14 772	14 772	14 772	14 772	14 772	14 772	14 757	147 705
38.	A somoskőujfalui vagyonmegosztási per miatt jelentkező fizetési kötelezettség teljesítéséhez szükséges hitel várható kamatterhe	7 247	6 554	5 816	5 077	4 338	3 600	2 927	1 523	1 384	692	39 158
Összesen		85 953	72 885	71 694	68 239	65 638	63 042	60 507	57 242	55 255	15 449	615 904

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
 2013-2015. évi tervszámát külön bemutató mérleg**

Megnevezés	2013. évi eredeti előirányzat	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat
Működési bevételek			
Működési célú költségvetési támogatások	1 643 293	2 248 929	2 463 386
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	1 643 293	2 248 929	2 463 386
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	1 643 293	2 232 856	2 417 272
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok		16 073	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			46 114
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése	60 911		34 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 191 435	1 086 133	180 299
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	456	456	5 177
Közhatalmi bevételek	1 659 648	1 446 796	1 796 651
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 233 000	1 350 000	1 699 106
ebből helyi adó	1 233 000		1 699 106
Átengedett központi bevételek	74 000	72 000	72 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	352 648	24 796	25 545
Intézményi működési bevételek	529 219	789 596	1 364 051
Maradvány működési célú igénybevétele	715 157	1 046 665	762 048
Hitel felvétel			500 000
Likvid hitel felvétele			500 000
Működési bevételek összesen	5 800 119	6 618 575	7 105 612
Működési kiadások			
Működési költségvetés kiadásai	5 710 818	6 518 032	4 140 651
Személyi juttatások	1 250 263	1 294 150	1 431 501
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	339 509	337 519	408 488
Dologi kiadások	2 501 437	2 596 979	2 300 662
Társadalom-és szociálpolitikai és egyéb juttatás	912 787		
Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	276 808
Elvonások és befizetések	40 000	70 823	144 902
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0		0
Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről			0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	57 120	1 481 417	797 369
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	27 000		34 000
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülről	582 702	737 144	883 281
Működési célú tartalékok	89 300	100 543	151 723
Általános tartalék	30 000	35 984	17 871
Céltartalékok	59 300	64 559	133 852
Hitel törlesztés			500 000
Likvid hitelek törlesztése			500 000
Működési kiadások összesen	5 800 118	6 618 575	6 928 734
Felhalmozási bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	18 200	488	28 555
Tartós részesedések értékesítése		270 000	0
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak			0
Egyéb pénzügyi befektetések bevételei			0
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése		29 600	80 000
ebből nem lakáscélú helyiségek értékesítése			70 000
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség		6	6
Vagyoni értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	55 275	115 854	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatások		0	27 082
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása			27 082
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése ah. belülről		39 935	80 011
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése ah. kívülről			25 000
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele			0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 664 784	1 413 498	793 489
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről			0
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	463 548	736 859	182 898
Hitelfelvétel	198 011		582 750
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	198 011		582 750
Felhalmozási bevételek összesen	2 399 818	2 606 240	1 799 791
Felhalmozási kiadások			
Beruházások	2 014 292	1 826 146	1 188 273
Felújítások	251 472	359 514	309 178
Kölcsönök nyújtása	0	61 807	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről		61 807	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	201 022	196 422
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülről	22 393	15 000	1 895
Felhalmozási célú tartalékok	111 662	141 003	199 750
Céltartalékok	111 662	141 003	199 750
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	1 748	12 328
Felhalmozási kiadások	2 399 819	2 606 240	1 907 846
Finanszírozási bevételek			
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
Finanszírozási bevételek összesen		0	0
Finanszírozási kiadások			
Államháztartáson belüli megelőlegezések			68 823
Finanszírozási kiadások		0	68 823
Bevételek összesen	8 199 937	9 224 815	8 905 403
Kiadások összesen	8 199 937	9 224 815	8 905 403

2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2015. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Személyi juttatások	112 058	110 546	112 142	113 648	112 690	151 569	122 359	111 851	112 527	116 960	142 138	113 013	1 431 501	1 431 501
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	32 001	31 608	32 009	32 447	32 267	44 189	34 315	30 852	33 021	33 193	40 393	32 193	408 488	408 488
Dologi kiadások	152 830	236 411	297 390	181 003	181 608	275 736	211 951	113 355	144 685	167 521	168 404	169 768	2 300 662	2 300 662
Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 000	80 000	11 590	11 590	11 590	12 194	11 590	11 590	11 590	11 590	11 590	11 894	276 808	276 808
Elvonások és befizetések	0	0	137 423	0	-70 323	27 129	0	0	0	0	50 673	0	144 902	144 902
Működési c. támogatások ÁHB.	49 954	49 954	49 954	55 696	57 173	65 844	73 568	195 409	49 954	49 954	49 954	49 955	797 369	797 369
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK.	0	0	0	0	0	0	0	0	34 000	0	0	0	34 000	34 000
Működési c. pénzeszköztátadás ÁHK	14 825	35 000	115 471	110 000	98 801	103 001	25 000	60 000	110 000	75 111	75 000	61 072	883 281	883 281
Működési kiadások	441 668	543 519	755 979	504 384	423 806	679 662	478 783	523 057	495 777	454 329	538 152	437 895	6 277 011	6 277 011
Működési célú Általános Tartalék	0	0	0	0	1 925	2 297	1 365	2 457	2 457	2 457	2 457	2 456	17 871	17 871
Működési célú Céltartalék	0	0	0	3 284	18 332	10 882	4 447	5 882	5 882	5 882	56 397	22 864	133 852	133 852
Működési célú tartalékok	0	0	0	3 284	20 257	13 179	5 812	8 339	8 339	8 339	58 854	25 320	151 723	151 723
Beruházások	15 000	65 000	114 580	89 000	157 004	208 004	139 157	134 625	105 250	65 100	66 521	29 032	1 188 273	1 188 273
Felújítás	4 750	3 677	42 389	13 023	33 357	57 000	27 778	52 200	44 766	15 125	12 613	2 500	309 178	309 178
Felhalmozási c. támogatások ÁHB	0	0	0	0	0	152 943	43 479	0	0	0	0	0	196 422	196 422
Felhalmozási c. pénzeszköztátadás ÁHK	0	0	0	1 866	29	0	0	0	0	0	0	0	1 895	1 895
Felhalmozási célú céltartalékok	0	0	0	36 834	0	15 000	15 977	0	0	65 000	0	66 939	199 750	199 750
Befektetési c. részesedések vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások	19 750	68 677	156 969	140 723	190 390	432 947	226 391	186 825	150 016	145 225	79 134	98 471	1 895 518	1 895 518
Hüeltörlesztés	0	0	0	0	1 500	36 000	32 328	0	150 000	10 000	50 000	232 500	512 328	512 328
- 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	1 500	36 000	20 000	0	150 000	10 000	50 000	232 500	500 000	500 000
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	12 328	0	0	0	0	0	12 328	12 328
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					68 823								68 823	68 823
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	461 418	612 196	912 948	648 391	704 776	1 161 788	743 314	718 221	804 132	617 893	726 140	794 186	8 905 403	8 905 403

2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2015. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Önkorm. működési költségvetési tám.	242 553	179 913	181 840	179 914	187 014	328 199	264 383	179 914	179 914	179 914	179 914	179 914	2 463 386	2 463 386
Működési c. visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatér. ÁHB.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 000	34 000	34 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB.	65 000	65 000	11 000	15 000	-79 709	23 006	12 483	15 000	14 000	15 000	9 000	15 519	180 299	180 299
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK.	0	0	477	0	4 600	100	0	0	0	0	0	0	5 177	5 177
Közhatalmi bevételek	17 652	6 310	169 923	44 289	302 988	183 662	23 898	34 121	603 942	60 487	58 823	290 556	1 796 651	1 796 651
Működési (Intézményi) bevételek	78 533	98 221	182 627	112 033	99 453	120 464	145 341	110 344	100 071	104 756	112 332	99 876	1 364 051	1 364 051
Működési bevételek	403 738	349 444	545 867	351 236	514 346	655 431	446 105	339 379	897 927	360 157	360 069	619 865	5 843 564	5 843 564
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	0	0	28 067	418	0	0	30	0	0	40	0	0	28 555	28 555
Tartós részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	6	6
Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése	2 000	5 000	2 000	2 000	4 500	3 500	10 000	7 000	7 000	11 500	10 000	15 500	80 000	80 000
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0	27 000	82	0	0	0	0	0	0	0	27 082	27 082
Felhalmozási c. visszatérítendő tám. kölcs. visszatérülése ÁHB.	0	0	0	0	34 013	45 998	0	0	0	0	0	0	80 011	80 011
Felhalmozási c. visszatérítendő tám. kölcs. visszatérülése ÁHK.	0	0	0	0	25 000	0	0	0	0	0	0	0	25 000	25 000
Felhalmozási c. támogatások bev. ÁHB.	22 837	98 778	113 157	55 873	22 643	205 459	77 223	88 932	45 093	39 780	11 858	11 856	793 489	793 489
Felhalmozási bevételek	24 837	103 778	143 224	85 291	86 238	254 957	87 259	95 932	52 093	51 320	21 858	27 356	1 034 143	1 034 143
Előző évi maradvány igénybevétele	479 883	0	71 103	0	0	151 093	54 518	11 675	12 696	3 909	140 706	19 363	944 946	944 946
- Maradvány működési célú igénybevétele	392 716	0	71 103	0	0	148 929	9 287	3 724	3 746	3 909	124 325	4 309	762 048	762 048
- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	87 167	0	0	0	0	2 164	45 231	7 951	8 950	0	16 381	15 054	182 898	182 898
Hitelfelvétel	0	0	100 000	30 000	136 000	130 000	125 000	287 750	55 000	65 000	78 000	76 000	1 082 750	1 082 750
- Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Likvid hitelek felvétele	0	0	0	30 000	36 000	40 000	75 000	45 000	55 000	65 000	78 000	76 000	500 000	500 000
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	100 000	0	100 000	90 000	50 000	242 750	0	0	0	0	582 750	582 750
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	908 458	453 222	860 194	466 527	736 584	1 191 481	712 882	734 736	1 017 716	480 386	600 633	742 584	8 905 403	8 905 403
HIÁNY/TÁMOGATÁS	447 040	-158 974	-52 754	-181 864	31 808	29 693	-30 432	16 515	213 584	-137 507	-125 507	-51 602	0	0
Halmozott érték	447 040	288 066	235 312	53 448	85 256	114 949	84 517	101 032	314 616	177 109	51 602	0	0	0

**6. melléklet a .../2015. (...) önkormányzati rendelethez
„a 4/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet 11. melléklete”**

**Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló
353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti önkormányzati saját bevételek**

adatok forintban

Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	A 3. évet követő években a futamidő végéig összesen
<i>Helyi adók</i>	<i>1 699 106 000</i>	<i>1 338 000 000</i>	<i>1 338 000 000</i>	<i>1 338 000 000</i>	<i>10 704 000 000</i>
iparüzési adó	1 411 106 000	1 050 000 000	1 050 000 000	1 050 000 000	8 400 000 000
építményadó	285 000 000	285 000 000	285 000 000	285 000 000	2 280 000 000
idegenforgalmi adó	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	24 000 000
<i>Tulajdonosi bevételek</i>	<i>906 585 000</i>	<i>517 626 000</i>	<i>517 626 000</i>	<i>517 626 000</i>	<i>4 141 008 000</i>
<i>Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók</i>	<i>25 545 000</i>	<i>25 545 000</i>	<i>25 545 000</i>	<i>25 545 000</i>	<i>204 360 000</i>
<i>Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	<i>108 555 000</i>	<i>10 000 000</i>	<i>5 000 000</i>	<i>5 000 000</i>	<i>40 000 000</i>
<i>Részesedések értékesítése és részesedéshez kapcsolódó bevételek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Privatizációból származó bevételek</i>	<i>6 000</i>	<i>6 000</i>	<i>6 000</i>	<i>6 000</i>	<i>30 000</i>
<i>Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Saját bevételek	2 739 797 000	1 891 177 000	1 886 177 000	1 886 177 000	15 089 398 000

INDOKOLÁS

(a .../2015. (...) önkormányzati rendelethez)

1. §-hoz

A költségvetés előirányzat-módosításai érintik az önkormányzat költségvetési főszámain, ezért azok módosítása is szükséges.

2. §-hoz

A költségvetés előirányzat-módosításai érintik a Rendelet 3. §-ában meghatározott hiány finanszírozását, ezért annak módosítása is szükséges.

3. §-hoz

A költségvetés előirányzat-módosításai érintik az általános tartalék, valamint a céltartalék előirányzatait, ezért azok módosítása is szükséges.

4. § IV. Helyi Önkormányzat fejezetéhez

A fejezethez tartozó előirányzatok az alábbiakban részletezett indokok alapján módosulnak:

	Módosítás összetevői	Módosítás ÖSSZESEN
IV. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET		
1. Önkormányzat		
Bevételek		
Működési bevételek		
Működési bevételek (intézményi)		37 108
A VGÜ Nonprofit Kft. által a Szilárd hulladéklerakó telep 2014.évi I.-III. negyedévi bérleti díja címén történő 37.108 eFt-os befizetés előirányzati rendezése miatt.	37 108	
<i>kötelező feladat</i>		37 108
2. Városfenntartási és egyéb feladatok		
Kiadások		
Központi kezelésű előirányzatok		
Köztisztaság		
A köztisztasági feladatok magasabb színvonalon történő ellátása érdekében szükséges az előirányzat 37.108 e Ft-tal történő megemelése, melynek rendezése miatt. (Fedezetét a VGÜ Nonprofit Kft. által a Szilárd hulladéklerakó telep 2014.évi I.-III. negyedévi bérleti díja címén történő 37.108 e Ft-os befizetése biztosítja.)	37 108	
<i>kötelező feladat</i>		37 108
12 Általános tartalék		-1 092
Átcsoportosítás az általános tartalékból a mellékelt táblázat szerint.	-1 092	
<i>önként vállalt feladat</i>		-1 092
21. Szociális támogatások		
Kiadások		
Működési kiadások		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		
<i>kötelező feladat</i>		

-ebből:	Egyéb szociális támogatás - rendkívüli települési támogatás	-38 500
	Az Önkormányzat 2015. évi eredeti költségvetésében az önkormányzati segély, a rendkívüli települési támogatás, a közgyógyellátás és a köztemetés kiadási előirányzata egy költségvetési előirányzati soron (Egyéb szociális támogatás – rendkívüli települési támogatás) szerepel. A települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatása keretében a rendkívüli szociális támogatás igényléséhez szükséges az önkormányzati segély és a rendkívüli települési támogatás külön költségvetési előirányzati soron történő megjelenítése, amivel egyidejűleg célszerű a közgyógyellátásra, valamint a köztemetésre tervezett összegek elkülönítése is, melynek előirányzati rendezése miatt.	-38 500
	<i>kötelező feladat</i>	-38 500
	Önkormányzati segély	12 435
	Az önkormányzati segély előirányzatának külön előirányzati soron történő megjelenítése miatt. (Átcsoportosítás az Egyéb szociális támogatás – rendkívüli települési támogatás előirányzatáról.)	12 435
	<i>kötelező feladat</i>	12 435
	Közgyógyellátás	1 500
	A közgyógyellátás előirányzatának külön előirányzati soron történő megjelenítése miatt. (Átcsoportosítás az Egyéb szociális támogatás – rendkívüli települési támogatás előirányzatáról.)	1 500
	<i>kötelező feladat</i>	1 500
	Köztemetés	7 000
	A köztemetés előirányzatának külön előirányzati soron történő megjelenítése miatt. (Átcsoportosítás az Egyéb szociális támogatás – rendkívüli települési támogatás előirányzatáról.)	7 000
	<i>kötelező feladat</i>	7 000
	Rendkívüli települési támogatás	17 565
	A rendkívüli települési támogatás előirányzatának külön előirányzati soron történő megjelenítése miatt. (Átcsoportosítás az Egyéb szociális támogatás – rendkívüli települési támogatás előirányzatáról.)	17 565
	<i>kötelező feladat</i>	17 565

25 **Területi együttműködést segítő programok kialakítása a Salgótarjáni járásban, a Helyi Esélyegyenlőségi Program célkitűzéseinek megvalósítása érdekében (ÁROP-1.A.3-2014-2014-0091)**

Kiadások

Működési kiadások

Dologi kiadások

Általános tartalékból való átcsoportosítás miatt.

1 092

önként vállalt feladat

1 092

Önkormányzati támogatás

Általános tartalékból való átcsoportosítás miatt.

1 092

önként vállalt feladat

1 092

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Előir.	Előir.vált.	Mód. ei.			
IV. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET													
1				Önkormányzat									
	2			Bevételek									
	2.1			Működési bevételek									
		7		Működési bevételek (intézményi)							1 030 235	37 108	1 067 343
				<i>kötelező feladat</i>							730 745	37 108	767 853
2				Városfenntartási és egyéb feladatok									
	1			Kiadások									
		16		Központi kezelésű előirányzatok									
			3	Köztisztaság							56 358	37 108	93 466
				<i>kötelező feladat</i>							56 358	37 108	93 466
12				Általános tartalék							18 963	-1 092	17 871
				<i>önként vállalt feladat</i>							18 963	-1 092	17 871

21			<i>Szociális támogatások</i>				
1			Kiadások				
1.1	1		Működési kiadások				
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	231 905			231 905
			<i>kötelező feladat</i>	231 905			231 905
		ebből:	Egyéb szociális támogatás - rendkívüli települési támogatás	38 500	-38 500		
			<i>kötelező feladat</i>	38 500	-38 500		
			Önkormányzati segély		12 435		12 435
			<i>kötelező feladat</i>		12 435		12 435
			Közgyógyellátás		1 500		1 500
			<i>kötelező feladat</i>		1 500		1 500
			Köztemetés		7 000		7 000
			<i>kötelező feladat</i>		7 000		7 000
			Rendkívüli települési támogatás		17 565		17 565
			<i>kötelező feladat</i>		17 565		17 565
25			<i>Területi együttműködést segítő programok kialakítása a Salgótarjáni járásban, a Helyi Esélyegyenlőségi Program célkitűzéseinek megvalósítása érdekében (ÁROP-1.A.3-2014-2014-0091)</i>				
1			Kiadások				
1.1	1		Működési kiadások				
		3	Dologi kiadások	14 742	1 092		15 834
			<i>önként vállalt feladat</i>	14 742	1 092		15 834
3			Önkormányzati támogatás		1 092		1 092
			<i>önként vállalt feladat</i>		1 092		1 092

5. §-hoz

A 4. §-ban foglalt módosítások érintették a Rendelet 3/a. és 3/b. sz. mellékletében szereplő mérlegadatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

6. §-hoz

A 4. §-ban foglalt módosítások érintették a 2015. évi többéves kihatással járó döntések hatása éves bontásban” című, a Rendelet 6. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

7. §-hoz

A 4. §-ban foglalt módosítások érintették „A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2013 – 2015. évi tervszámát külön bemutató mérleg” című, a Rendelet 7. sz. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

8. §-hoz

A 4. §-ban foglalt módosítások érintették a „2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterv” című, a Rendelet 9. sz. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

9. §-hoz

A 4. §-ban foglalt módosítások érintették „Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti önkormányzati saját bevételek” című, a Rendelet 11. sz. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

10. §-hoz

Ezen szakasz a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

**Általános tartalék önként vállalt feladatainak előirányzat-rendezése
2015. július hónap**

Szervezet	Átadás jogcíme	Helyi önkormányzat fejezet	Általános tartalék
		Területi együttműködést segítő programok kialakítása a Salgótarjáni járásban, a Helyi Esélyegyenlőségi Programok célkitűzéseinek megvalósítása érdekében (ÁROP-1.A.3-2014-2014-0091)	
		Dologi kiadás – önként vállalt	
A pályázati nyitó program lebonyolítási költségeinek előirányzati rendezése		1 092	-1 092
Összesen		1 092	-1 092

Előzetes hatástanulmány

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének

.../2015. (...) önkormányzati rendelete

a 2015. évi költségvetésről szóló

5/2015. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról

előterjesztő: Dóra Ottó polgármester

készült a Közgyűlés 2015. július 24-i ülésére

Összegzés:

A jogszabály alapján megjelenő költségvetési hatásokat az előterjesztésben foglaltak tételesen tartalmazzák.

A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapozza meg. Az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtása során a jóváhagyott előirányzatokhoz képest a költségvetési célokkal, feladatokkal összefüggésben bevételi többletek, kiadási előirányzatok növelése, valamint az előirányzatok átcsoportosításainak szükségessége jelentkezik. Annak érdekében, hogy a szükséges előirányzati korrekciók megjelenjenek a költségvetési rendeletben, a jogszabályt módosítani kell.

Amennyiben a költségvetési rendelet korrekciójára nem kerülne sor, a költségvetés feltételrendszere nem igazodna a célkitűzések megvalósításához tartozó körülményekhez, illetve nem teremtené meg az előirányzati feltételeket a feladatok végrehajtásához.

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel:

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

Salgótarján, 2015. július 15.

Telek László

irodavezető

Előzetes hatástanulmány

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének

.../2015. (...) önkormányzati rendelete

a 2015. évi költségvetésről szóló

5/2015. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról

előterjesztő: Dóra Ottó polgármester

készült a Közgyűlés 2015. július 24-i ülésére

Összegzés:

A jogszabály alapján megjelenő költségvetési hatásokat az előterjesztésben foglaltak tételesen tartalmazzák.


A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapozza meg. Az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtása során a jóváhagyott előirányzatokhoz képest a költségvetési célokkal, feladatokkal összefüggésben bevételi többletek, kiadási előirányzatok növelése, valamint az előirányzatok átcsoportosításainak szükségessége jelentkezik. Annak érdekében, hogy a szükséges előirányzati korrekciók megjelenjenek a költségvetési rendeletben, a jogszabályt módosítani kell.

Amennyiben a költségvetési rendelet korrekciójára nem kerülne sor, a költségvetés feltételrendszere nem igazodna a célkitűzések megvalósításához tartozó körülményekhez, illetve nem teremtené meg az előirányzati feltételeket a feladatok végrehajtásához.

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel:

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

Salgótarján, 2015. július 15.


Télek László
irodavezető 