

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

a 2015. évi költségvetésről szóló 4/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

I.

A 2014. évi költségvetési gazdálkodás főbb jellemzői, eredményei

A 2013. évben átalakult önkormányzati feladat-ellátási és finanszírozási rendszer 2014. évben kisebb korrekciókkal stabilizálódott. A feladatalapú támogatási rendszer finomításával pontosabbá vált a támogatások nagyságrendjének meghatározása, illetve az ezekkel való elszámolás.

A 2014. évi költségvetés tervezésének mozgásterét jelentősen meghatározta a költségvetési törvény forrásszabályozása, illetve az önkormányzati adósságkonszolidáció második ütemének végrehajtása.

A változó körülményeket figyelembe vevő önkormányzati költségvetés, figyelemmel a 2013. évi 1.783.524 ezer forint tervezhető pénzmaradványra, biztosította a szükséges feltételeket a tervezett önkormányzati működés zavartalan fenntartásához.

A 2014. évi költségvetés teljesítését mutató előzetes vizsgálat igazolja, hogy a Közgyűlés nem kellő óvatossággal meghatározott feltételrendszert fogadott el. Gazdálkodási zavarok az év harmadik negyedévéig nem jelentkeztek, a források megfelelő időben és mértékben álltak rendelkezésre, azonban néhány bevételi tétel tervezése kapcsán az indokoltnál nagyobb kockázat vállalása miatt a Közgyűlésnek a negyedik negyedévben átmenetileg kiadáskorlátozó intézkedést kellett bevezetni.

A 2014. évi költségvetés teljesítése (felhasználási kötöttség nélküli pénzmaradvány kialakulása), az előző évek kiegészítő kormányzati támogatásainak elmaradása miatt, nem teremtett kedvező feltételeket a 2015. költségvetési év induló pozíciójában. Az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás jogcímen a Belügyminisztérium által folyósított összeg csupán 60.039 ezer forint, amely nem ismeri el az önkormányzat működőképességét érintő valóságos fedezeti problémákat.

A 2014. évi teljesített költségvetés adatainak előzetes elemzése alapján meghatározható gazdálkodási folyamatok, jellemzők, eredmények, befolyásolják a következő év tervezési feltételrendszerét, amire figyelemmel kell lenni a 2015. évi tervezőmunka során.

A 2014. évi költségvetés teljesítésének lényegi jellemzői és pénzügyi folyamatai az alábbiak:

Bevételek

- Az önkormányzatok működési támogatása jogcímen jelentkező 3.157.373 ezer forint állami forrás a költségvetési törvény szabályozása alapján meghatározott ütemességgel érkezett az önkormányzat számlájára.

A 2015. évi tervezés során az állami források meghatározására a feladatokhoz tartozó statisztikai mutatók alapján kerül sor, hasonlóképpen mint a korábbi években, figyelemmel a költségvetési forrásszabályozás változásaira.

Itt jelenik meg az önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás jogcímen 60.039 ezer forint állami támogatás is, amely pénzmaradványként segíti a 2015. évi költségvetést.

- A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen jelentkező bevétel jogszabályok rendelkezései, illetve pályázatok alapján érkezett az önkormányzat számlájára. Teljesítése nem éri el a meghatározott mértéket.

Fontos szempont, hogy 2015. évi költségvetés kialakítása során ezen a jogcímen bevétel tervezésére, végrehajtandó jogszabály, valamint elnyert pályázati megállapodás szerint kerülhet sor.

- A közhatalmi bevételek meghatározott 2014. évi előirányzatának teljesítése megfelel a tervezett elvárásnak, kis mértékben túlteljesültek.

A közhatalmi bevételek csoportján belül a meghatározó tételt a *helyi adóbevétel* teszi ki, amelynek a teljesítési összege 1.383.215 ezer forint, az éves előirányzatot 27.093 ezer forinttal meghaladja. A bevétel növekedése a vállalkozások termelési volumenének bővülését mutatja, amelyet kedvező fejleményként lehet értékelni a 2015. évi tervezhető forrás meghatározása során.

A *gépjárműadó*ból származó bevétel jogcímen 81.530 ezer forint keletkezett, amely kissé meghaladja az előírást, figyelemmel az adó állam és önkormányzat közötti megosztás szabályaira. A bevétel növekedését alapvetően a vállalkozási szektor teljesítményének bővülése okozza.

- Az intézményi működési bevételek teljesítése a meghatározott előirányzatot nem éri el. Néhány bevétel alakulása nem érte el a várakozás szerinti mértéket.

A bevételen belül az

Önkormányzati bérlakások bérleti díjaival, illetve egyéb bérlői befizetéseivel kapcsolatosan jelentkező 141.230 ezer forint bevétel elmarad a Közgyűlés által meghatározott mértéktől. A bérlői fizetések elmaradása miatt jelentkező hátralékos állomány továbbra is magasnak értékelhető. Nagysága a Salgó Vagyon Kft. kimutatása szerint 217.361 ezer forint, amely csökkent az előző évhez képest.

Ezen bevétel 2015. évi tervezése során a bérlők fizetőképességét és fizetőképességi változását figyelembe kell venni.

A nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel 105.743 ezer forint, amely nem éri el a meghatározott előirányzatot. Az alacsony szintű bevételi előírás és teljesítés azt mutatja, hogy az ingatlanpiacon a bérlői kereslet visszaesett, amire a 2015. évi tervezés során figyelemmel kell lenni.

Az előző évekkel együtt jelentkező hátralék 41.171 ezer forint.

A Csarnok és Piacigazgatóság a Közgyűlés által előírt 13.200 ezer forint összegű befizetési kötelezettségét teljesítette.

A parkolási díjak befizetéseiből származó bevétel nem éri el az előírás szerinti mértéket. Ennek oka részben a parkolóhelyek igénybevételének visszaesése, részben a parkolási övezetek megszüntetése.

Az ÉRV Zrt., illetve a VGÜ Nonprofit Kft. által fizetett bérleti díjbevétel nem éri el a Közgyűlés által meghatározott előirányzatot. A befizetésekből látszik, hogy a VGÜ Nonprofit Kft., a szilárd hulladéklerakó bérleti díjfizetése kapcsán 49.477 ezer forint hátralékban van, aminek oka, hogy a hulladékok elhelyezésére meghatározott adó, illetve a rezsicsökkentés miatt nem érvényesíthető egyéb költségek, nem tették lehetővé a bérleti díjfizetést, hiszen ez működésképtelenséget idézett volna elő a Kft-nél.

- A felhalmozási bevételek együttes teljesítése elmarad a meghatározott bevételi előirányzattól. Az alacsony teljesítés jelentős részben a víz és a szennyvízcsatorna működtetői vagyon értékesítésének elmaradásából származik.

A felhalmozási bevételeken belül a legjelentősebb tételt a felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jelentkeztek. Ezen bevételek konkrét célhoz kapcsolódva biztosították a forrásokat a megjelölt projektekhez.

A következő évben az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevételre korlátozottan lehet számítani, hiszen értékesíthető vagyonelemek egyre kisebb mértékben állnak rendelkezésre.

A konkrét célhoz kapcsolódó támogatások tervezhető nagyságát a megkötött megállapodások, szerződések határozzák meg.

- Működési likvidhitel felvételre az év során az önkormányzat fizetési számlája fizetőképességének fenntartása érdekében került sor halmozottan 1.211.195 ezer forint összegben. Ehhez kapcsolódóan a visszafizetett likviditási hitel megegyezik az igénybevett hitelösszeggel. Az év végén működési hitelállománya nem volt az önkormányzatnak, ami megfelel Magyarország stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásának.

Likviditási hitel nagyságrendjének tervezésével ugyanilyen nagyságrendű hiteltörlesztést is figyelembe kell venni.

Felhalmozási hosszúlejratú hitelfelvétel a Salgótarján városközpont funkcióbővítő rehabilitációja projekt megvalósításához történt 56.635 ezer forint összegben.

Kiadások

- A működési kiadások előirányzat-csoporton belül elkülönítetten megjelenő működési költségvetés (személyi juttatás, munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) finanszírozása zavarmentesen megtörtént, önkormányzati szinten a rendelkezésre álló előirányzatok elégségesek voltak.

A rendelkezésre bocsátott előirányzat biztosította az önkormányzati működés pénzügyi feltételeit a szakmai ellátás megfelelő színvonalának fenntartása érdekében.

- A működési támogatások államháztartáson belülről jogcímen folyósított kiadások a rendelkezésre bocsátott előirányzati korláton belül maradtak.

A legjelentősebb tétel a szociális feladatok ellátása miatt a Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása részére került folyósításra. A közvetlen szolgáltatásokat a társulás által fenntartott ESZK intézmény végezte. A pénzeszközök folyósítását megkötött megállapodások, és jogszabályi rendelkezésnek alapozták meg.

A szolgáltatások zavarmentes biztosítása érdekében a források megfelelő időben és összegben álltak rendelkezésre a kifizetésekhez ahhoz, hogy minden rászorult a rendelkezéseknek megfelelően hozzájusson a járandóságához.

- Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre történt folyósítás megfelel az előirányzati korlátozásoknak, megkötött megállapodásoknak, és a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően történt a kifizetés.

A legjelentősebb tételt a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft., illetve a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. támogatása jelentette.

- A felhalmozási kiadások alapvetően az önkormányzat által közvetlenül jelentkező beruházások és felújítások megvalósítására irányuló felhasználásban jelentkeztek.

A rendelkezésre álló előirányzat felhasználása elmaradt a lehetőségtől abból adódóan, hogy néhány felhalmozási feladat befejezése áthúzódik a 2015. évre, azonban ezek nem jelentenek fedezeti problémát a költségvetés számára, hiszen a maradványforrások rendelkezésre állnak.

- Működési hiteltörlesztésre a pénzforgalmi elszámolás szerint halmozottan 1.211.195 ezer forint összegben került sor. A kifizetések a folyószámlahitel az év során történő halmozott igénybevétele alapján történt visszafizetését jelenti, amely megegyezik a hitelfelvétel halmozott összegével.

A hosszúlejáratú hiteltörlesztés jogcímen elszámolt összeg 773.755 ezer forintot tett ki, amely a hitelkonszolidáció időszakának lebonyolításáig, 2014. február 28-ig, kifizetett hiteltörlesztést jelenti. A konszolidációhoz tartozó támogatással megvalósuló kifizetések csupán nyilvántartás szerint érintik az önkormányzat költségvetését, a törlesztés a központi forrásokból közvetlenül történt.

Összefoglalóan értékelve az önkormányzat 2014. év teljesítményét, megállapítható, hogy az év háromnegyed részében a pénzügyi likviditás stabil volt, azonban a negyedik negyedévben jelentkezett bevételkiesések miatt a Közgyűlésnek átmeneti kiadási korlátozásokat, illetve forrástöbbletet eredményező intézkedést kellett érvényesíteni.

A működési bevételek teljesítése többségében nem éri el a tervezett előirányzatot, ami nem értékelhető kedvezőnek. A bevételi előirányzatok meghatározása során nem érvényesült kellőképpen az óvatosság elve.

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

A felhalmozási bevételek és kiadások összességében nem érték el a költségvetésben meghatározott mértéket. Néhány feladat kivitelezésének befejezése a 2015. évben fog

megvalósulni. Mivel ezen projektek forrásai már a 2014. évben teljes összegükben rendelkezésre álltak, a befejezéshez szükséges kivitelezési költségek nem rontják a 2015. év gazdálkodásának feltételrendszerét.

Jelentős teljesítési kockázattal rendelkező bevételek elmaradása miatt, azonban figyelemmel a bevételek és kiadások együttes alakulására a 2014. évi költségvetési gazdálkodást megfelelőnek lehet értékelni.

II.

A 2015. évi költségvetési gazdálkodás főbb keretei

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2015. évben is – a korábbi években kialakított – az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Jelentős változás, hogy 2015. március 1-jétől egységesen települési támogatás kerül bevezetésre, amely keretén belül az önkormányzat az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást. Ez rendkívüli helyzet elé állítja az önkormányzatot, hiszen miközben a pénzügyi mozgástér az állami elvonás miatt szűkül, saját erőforrásaiból kellene a szükséges forrásokat előteremteni. A jogszabályalkotó azt várja az önkormányzattól, hogy akár helyi adó kivetésével teremtsen elő a forrásokat. Az erőforrásai nagy részét elvesztő önkormányzatoktól ezt elvárni hibás elképzelés.

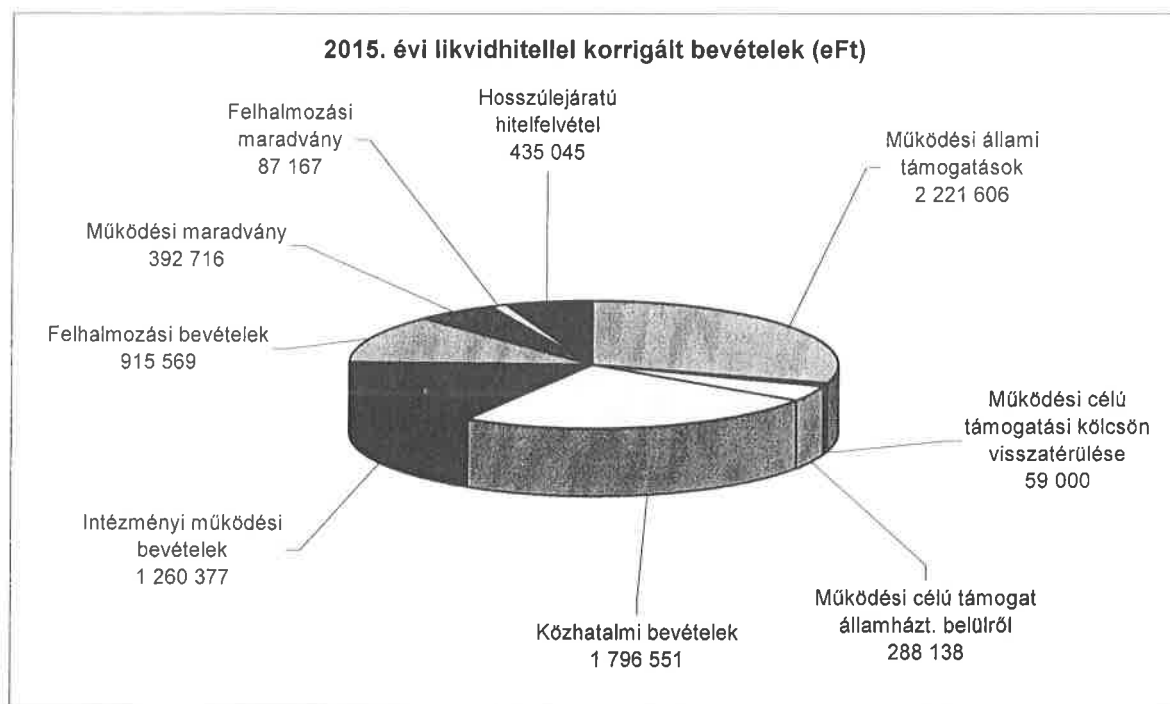
Az önkormányzat 2014. évi költségvetési gazdálkodásának szaldója a szigorúan kézben tartott felhasználás miatt pozitív, hiszen maradvány alakult ki, ami az év induló pozíciója szempontjából kedvező.

Az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásnak az előző évekhez viszonyított indokolatlanul alacsony szintje azonban rendkívül nehéz helyzetbe hozta az önkormányzat 2015. évi költségvetése feltételrendszerének kialakítását.

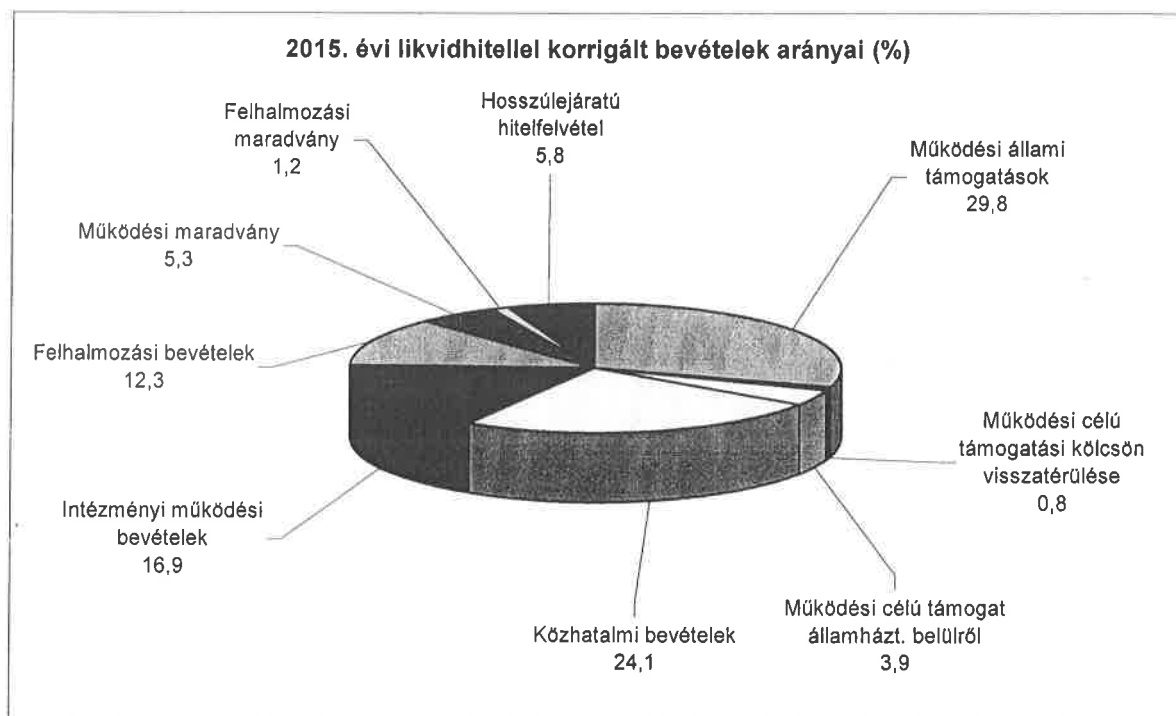
Meg kell állapítani, hogy a likviditási hitelként tervezett összeg bevételi fedezetként nem értékelhető, hiszen a kiadási oldalon ugyanilyen nagyságrendben a visszafizetés előirányzata is jelentkezik. Ebből adódóan az előző évvel összehasonlító elemzésben a likviditási hitelként tervezett 500.000 ezer forinttal csökkentett bevételi főösszeg kerül bemutatásra.

Az önkormányzati költségvetés likviditási hitellel korrigált tervezett bevételi fősszege 7.456.646 ezer forint, amely az előző évben tervezetthez képest 1.768.169 ezer forinttal, 19,2%-kal csökkent.

A főbb bevételi elemek volumenét az alábbi diagram mutatja:



A főbb bevételi elemek arányait az alábbi diagram mutatja:



Az önkormányzati költségvetés korrigált bevételi főösszegén belül a **költségvetés működési szektora bevételi főösszege** 6.018.865 ezer forint összegű, amely 599.710 ezer forinttal, 9,1%-kal csökkent a 2014. évben tervezetthez képest.

A működést finanszírozó állami támogatások tervezett 2.221.606 ezer forint összege a költségvetés működési szektora tervezett kiadásainak 38%-át fedezi, amely az előző évi szinthez képest 4,1% ponttal növekedett. Az állami források stabil, havonta érkező bevételt jelentenek az önkormányzati működés fenntartásához, amely a pénzellátást érintően biztonságot jelentenek a folyamatosan keletkező kiadások részben történő finanszírozása érdekében.

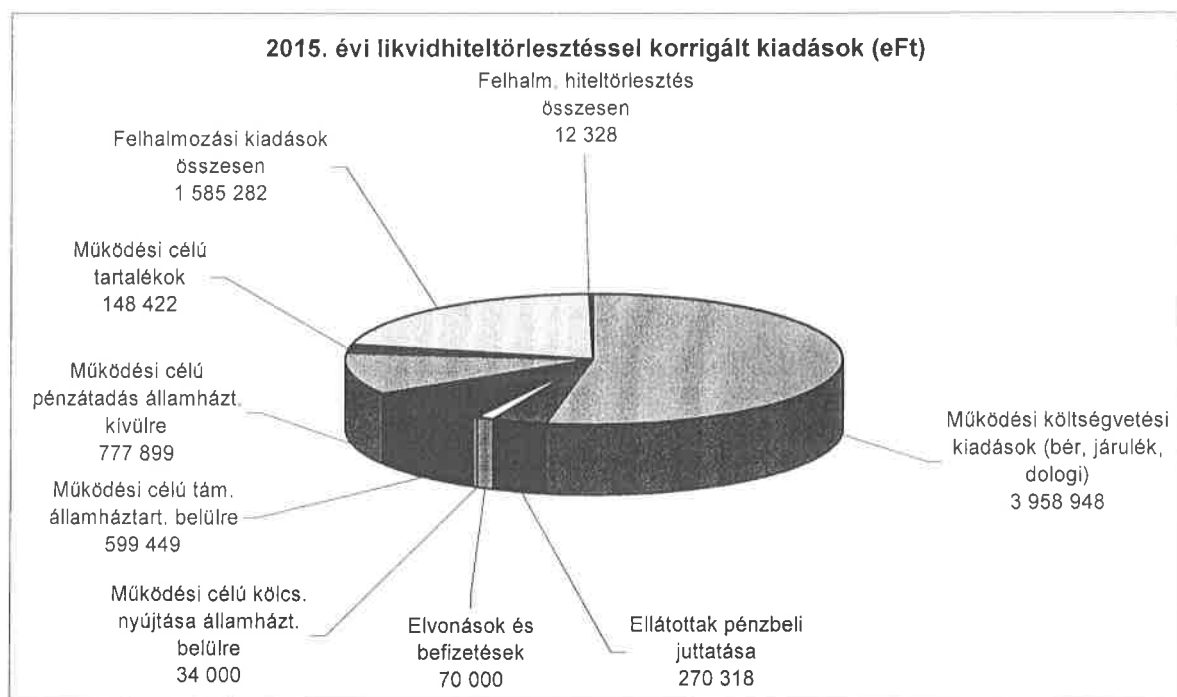
Az önkormányzati költségvetés korrigált bevételi főösszegén belül a **költségvetés felhalmozási szektora bevételi főösszege** a tervezet szerint 1.437.781 ezer forintot tesz ki, amely a 2014. évihez képest 1.168.459 ezer forinttal, 44,8%-kal csökken a 2014. évi projektek befejezése, illetve új projektek az uniós ciklushoz igazodóan előkészítés után későbbi évben kerülnek megvalósítás szakaszába.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen érkezett források együttesen 755.064 ezer forint bevételt eredményeznek, amely a tervezett felhalmozás kiadások 47,6%-át fedezik. A támogatási források aránya azt mutatja, hogy ezek meghatározóak a pénzügyi fedezet biztosításában. Összegének alakulása lapvetően befolyásolja a felhalmozási kiadások mértékét.

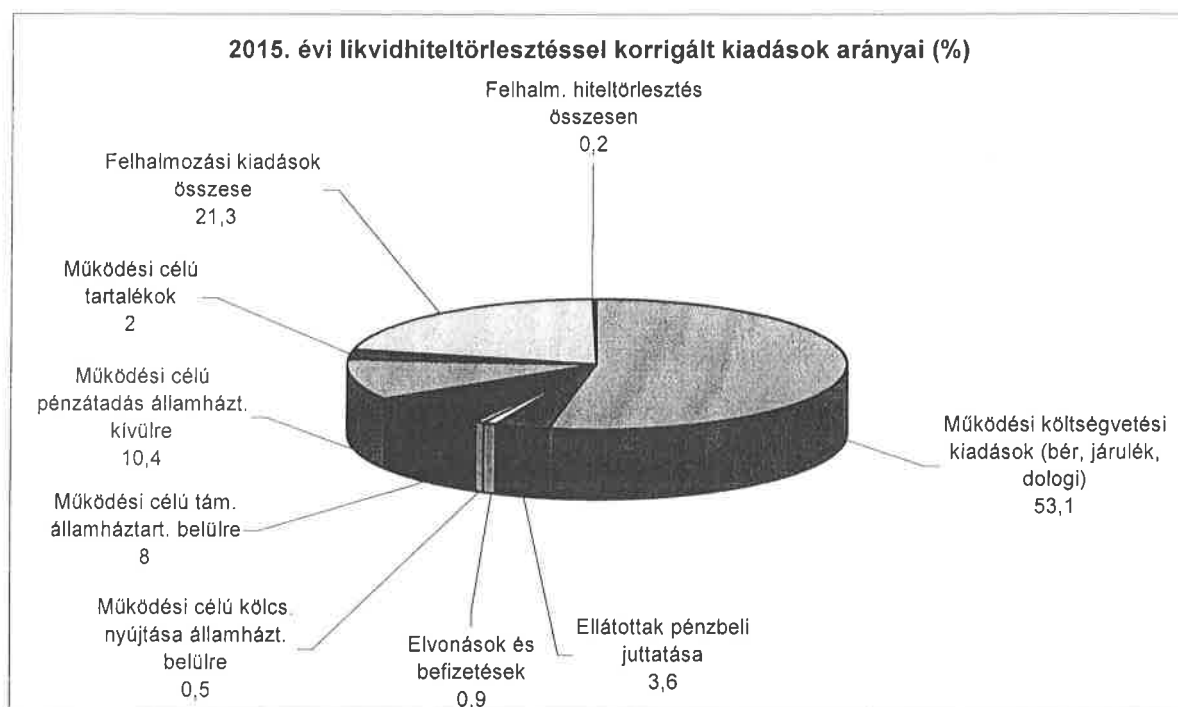
Meg kell állapítani, hogy a likviditási hiteltörlesztéssel tervezett összeg torzítja az elemzést, hiszen a bevételi oldalon ugyanilyen nagyságrendben a hitelfelvételi előirányzata is jelentkezik. Ebből adódóan az előző évben összehasonlító elemzésben a likviditási hiteltörlesztésként tervezett 500.000 ezer forinttal csökkentett kiadási főösszeg kerül bemutatásra.

Az **önkormányzati költségvetés tervezett** likviditási hiteltörlesztéssel korrigált **kiadási főösszege** 7.456.646 ezer forint összegben került meghatározásra, amely az előző évhez képest 1.768.169 ezer forinttal, 19,2%-kal csökken.

A főbb kiadási elemek volumenét az alábbi diagram mutatja:



A főbb kiadási elemek arányait az alábbi diagram mutatja:



Az önkormányzati költségvetés korrigált kiadási főösszegén belül a **költségvetés működési szektor**a kiadási főösszege 5.859.036 ezer forintot tesz ki, amely 759.539 ezer forinttal, 11,5% ponttal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés azt mutatja, hogy mivel a

költségvetés rendkívüli kormányzati kiegészítő forrás miatti pénzmaradvánnyal nem számol, a tervezhető működési kiadás csökken.

A működési költségvetés kiadásai (személyi juttatások, munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) finanszírozására irányuló előirányzat 3.958.948 ezer forint, amely 340.523 ezer forinttal, 7,9% ponttal kevesebb, mint a 2014. évben tervezett összeg.

A működési költségvetés kiadásainak az önkormányzati költségvetés korrigált kiadási főösszegén belüli aránya 53,1%, amely 6,5% ponttal növekedett. Ez azt mutatja, hogy a személyi juttatások, munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások együttes súlya erőteljesen növekedett az előző évhez képest, mivel a kiegészítő állami források erőteljes csökkenése miatt jelentkező forráshiánnyal ezen kiadási csoport nem tudott lépést tartani.

A költségvetés működési szektorának korrigált kiadási főösszegén belül a működési költségvetés aránya 67,6%, amely 2,6% ponttal növekedett az előző évhez képest. Ez azt mutatja, hogy a fedezeti források csökkenése miatt, ezen kiadási elemek nagyobb súllyal jelentkeztek a működési szektorban.

Az önkormányzati költségvetés korrigált kiadási főösszegén belül a **költségvetés felhalmozási kiadási főösszege** 1.597.610 ezer forint, amely 1.008.630 ezer forint, 38,7% pont csökkenést mutat az előző évhez képest.

A beruházásokra tervezett előirányzat összességében 995.931 ezer forintban lett meghatározva, amely 830.215 ezer forinttal, 45,5%-kal csökken az előző évhez képest abból adódóan, hogy 2014-ben az uniós ciklus zárásaként minden lehetséges projekt befejezésre került, és a következő ciklus projektjei még nem kezdődtek el.

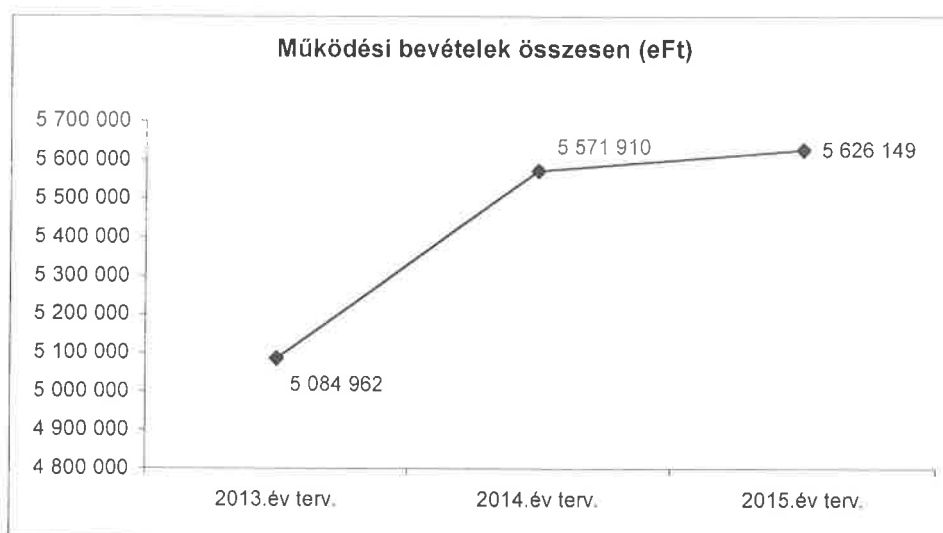
A felhalmozási feladatok megvalósítását a pályázati források túlsúlya jellemzi.

III.

A költségvetés 2015. évi bevételi előirányzatai

1. Működési bevételek

A tervezett bevétel együttes összegét, figyelemmel a korábbi években tervezett adatokra is, az alábbi diagram mutatja:



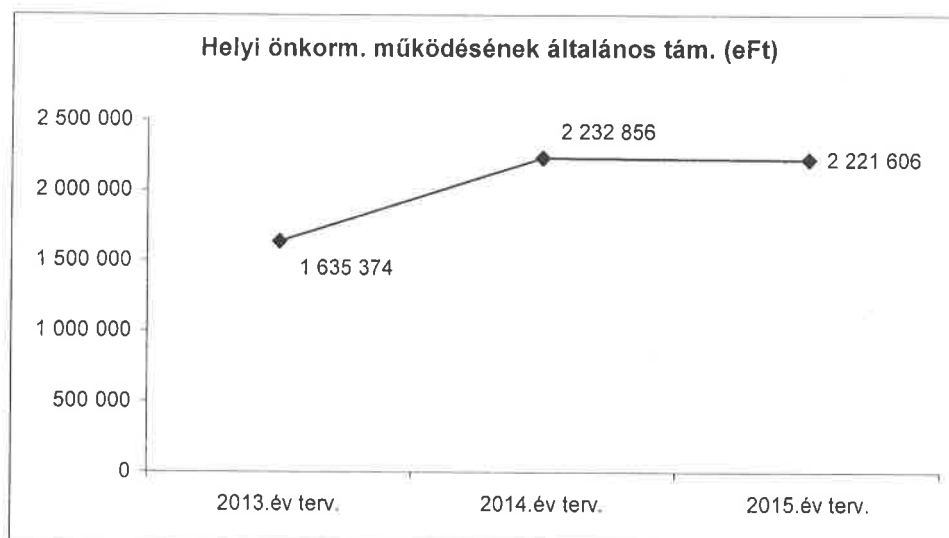
A működési bevételek együttes előirányzat-csoportja összességében 5.626.149 ezer forintban határozza meg a teljesítendő éves összeget, amely 54.239 ezer forintra, 1%-kal növekedett az előző évhez képest. A bevételen belül az itt megjelenő helyi önkormányzatok állami támogatása a meghatározó. A helyi adóbevétel jelentősége felértékelődött. Az adóbevételi előírás erőteljes növekedést mutat az önkormányzat működőképességét segítő kiegészítő 361.106 ezer forint összegű állami támogatás megelőlegezése miatt.

1.1. Működési célú költségvetési támogatások

1.1.1 Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

Ezen forrás a költségvetési törvény 2. számú mellékletében meghatározott mutatószámok szerint felhasználási köztetés nélkül illeti meg az önkormányzatot.

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



A költségvetési törvény szerint jóváhagyott előirányzat 2.221.606 ezer forint, amely 11.250 ezer forinttal, 0,5%-kal csökkent a 2014. évben tervezetthez képest. A csökkenésben szerepet játszik a város lakosságának, óvodai ellátottaknak a csökkenése.

A támogatások főbb jogcímcsoportjai az alábbiak:

- Települési feladatok	742.766 ezer forint
- Köznevelési feladatok	535.505 ezer forint
- Szociális feladatok	893.844 ezer forint
- Közművelődési feladatok	296.974 ezer forint

1.2. Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése

A meghatározott előirányzat 59.000 ezer forint, amely az alábbi kiadási tételekből tevődik össze:

- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. projektjeinek utófinanszírozása miatti kölcsön visszatérülése	34.000 ezer forint
- Novohrad-Nógrád Geopark Nonprofit kft. részére korábban projekt megvalósításához kölcsönadott összeg visszafizetése	25.000 ezer forint

1.3. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezek a támogatások alapvetően felhasználási kötöttséggel érkeztek az államháztartáson belülről. A tervezett előirányzat 288.138 ezer forint.

Az összeg a szociális és a gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatokhoz kapcsolódóan jelenik meg központi költségvetési forrásból a szociális támogatásoknak állami hatáskör alá vonása miatt jelentkező kifutó önkormányzati folyósítás miatt 176.778 ezer forint összegben.

A somoskőújfalui önkormányzat a korábbi években igénybevett helyi tömegközlekedés fenntartására megkötött megállapodás alapján népességarányosan támogatási forrást kellett volna, hogy folyósítson Salgótarján részére. Az elmaradt támogatások beszedésének tervezése miatt a tervezett bevétel 20.000 ezer forint.

Az elkülönített címeken megjelenő projektek megvalósítására tervezett támogatási bevétel 83.451 ezer forint, illetve a Dornyay Béla Múzeum pályázati forrással támogatott projektje 7.909 ezer forint összeggel jelentkezett.

1.4. Működési célra pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről

A tervezett bevétel 477 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.

1.5. Közhatalmi bevételek

A meghatározott bevételi összeg 1.796.551 ezer forint, amely 349.755 ezer forinttal, 24,2%-kal növekedett a 2014. évben tervezetthez képest. A növekedést alapvetően az okozza, hogy a helyi adóbevétel tervezett előirányzata erőteljesen növekedett tervezési szinten, mivel az előző évben kieső rendkívüli állami támogatás negatív hatását nem lehet teljes összegében ebben az évben kigazdálkodni. Az év során a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásból a költségvetési egyensúly biztosítása miatt előírt 361.106 ezer forint adóbevételi többlet összeget a költségvetési törvény elkülönített alapjából meg kell pályázni.

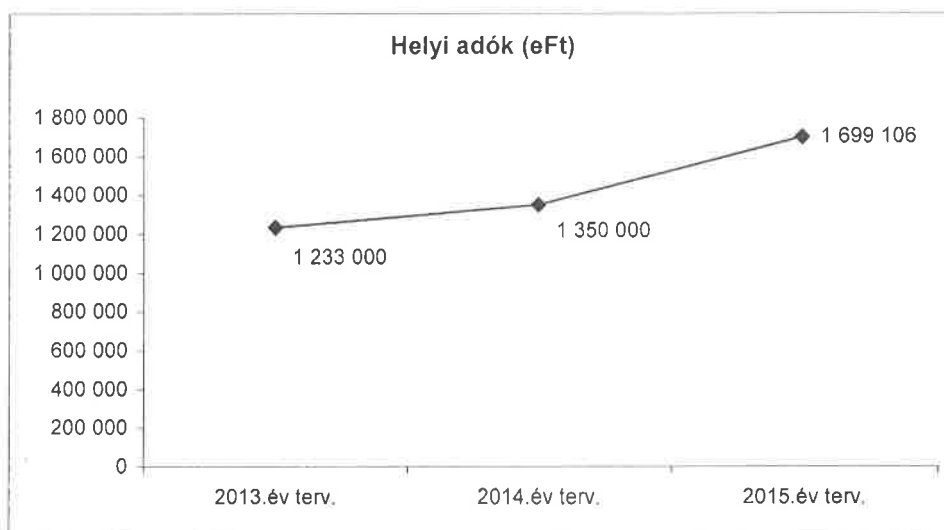
1.5.1. Helyi adók és adójellegű bevételek

Ezen a jogcímen meghatározott bevétel 1.699.106 ezer forint, ezen belül:

Helyi adók

Továbbra is a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapozza meg az önkormányzatnál tervezhető bevételeket. Mivel adókulcsemelésre nem került sor, a külső környezet változásaira, illetve Salgótarján közigazgatási területén belül működő vállalkozásoknak az előző években tapasztalható fizetőképességére figyelemmel lehet a tervezhető bevételt meghatározni.

A bevétel tervezett nagyságát, figyelembe véve a korábbi évek adatait is, illetve figyelembe véve a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás megelőlegezése miatt számításba vett adót, az alábbi diagram mutatja:



A meghatározott bevétel összege 1.699.106 ezer forint, amely 349.106 ezer forinttal, 25,9%-kal növekedett az előző évhez képest.

Továbbra is érvényes szabályozás, hogy a helyi kis- és középvállalkozásokat érintő helyi iparüzési adó első félévi előlegének befizetési határideje május 15.

1.5.2. Átengedett központi adók

A központi forrásszabályozás alapján tervezhető előirányzat összességében 72.000 ezer forint, amely a gépjárműadó helyben maradó része, a teljes gépjárműadó bevételnek 40%-a.

A tervezett bevétel nagysága, figyelemmel az előző évek tapasztalataira, megegyezik a 2014. évben meghatározott összeggel.

1.5.3. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek

Az együttesen tervezett bevétel 25.445 ezer forint, amely 649 ezer forinttal, 2,6%-kal nagyobb az előző évhez képest. Ezen belül a legjelentősebb tételt az adóbírság és az adópótlék teszi ki, amely 16.000 ezer forintban lett meghatározva. Ezen túlmenően, figyelemmel az előző évek tapasztalataira a közterület-felügyeleti bírság jogcímen 9.000 ezer forint bevétel került meghatározásra.

1.6. Intézményi működési bevételek

A költségvetés makroszintjén tervezett előirányzat 1.260.377 ezer forint, amely 470.781 ezer forinttal, 59,6%-kal növekedett az előző évhez képest.

A legjelentősebb tétel a gyermekélelmezéssel kapcsolatos bevétel, amely 124.818 ezer forintban került meghatározásra. A Közgyűlés a gyermekétkeztetéssel kapcsolatosan díjemelésről nem döntött.

A jelentősebb bevételi elemek az alábbiak:

- Az önkormányzati bérlakások üzemeltetésével összefüggésben meghatározható bevétel a Salgó Vagyon Kft. számítása szerint 140.000 ezer forint, amely az előző évhez képest 10.000 ezer forinttal, 6,7%-kal csökkent.

Salgótarján lakossága folyamatosan csökken, a foglalkoztatottal nem rendelkező háztartások 46%-ot képvisel a háztartásokon belül, a város népességének 35%-a foglalkoztatott, az aktív korú lakosság 45%-a rendelkezik munkaviszonnyal, és a népesség 65%-a rendszeres jövedelemmel nem rendelkezik. Ez a helyzet látható a bérlakás bevétel csökkenésén is.

A bérlakásoknál tapasztalható nagymértékű hátralékos állomány is mutatja, hogy a fizetőképesség és a fizetőkészség is rossz. A bérlakás állomány veszteséges működtetése egyre nehezebb helyzetbe hozza az önkormányzatot, hiszen miközben nem elfogadható a bérlakások veszteséges működtetése, a bérlők jövedelmi helyzete miatt megnyugtató megoldás nem kínálkozik.

Lakbéremelésről a Közgyűlés nem hozott döntést, mivel egyre inkább tapasztalható, hogy a lakók jelentős részének a szociális segély, valamint a családi pótlék az állandó jövedelme.

- A nem lakás célú helyiségek működtetésével összefüggésben meghatározott bevételi összeg a Salgó Vagyon Kft számítása szerint 105.000 ezer forint, amely 5.000 ezer forinttal, 4,5%-kal csökkent az előző évhez képest.

A Közgyűlés a nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatosan díjemelésről nem rendelkezett.

A jelenlegi gazdasági környezetben a talpon maradt kisvállalkozások helyzete még nem stabilizálódott.

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

- A közterület használat jogcímén 11.000 ezer forint előirányzat előírására került sor, amely megegyezik az előző évben tervezett összeggel.

- A Csarnok és Piacigazgatóság által befizetésre tervezett összeg 20.000 ezer forint, abból adódóan, hogy az önkormányzati vagyontárgyak hasznosításának eredményeként a működtetési költségek fedezetén túl jelentős forrástöbblettel rendelkezik, amiből az önkormányzati költségvetésbe történő pénzátadás részesedést jelent az intézmény hasznából.
- A parkolóhelyek bevétele jogcímen 27.000 ezer forint bevétel tervezésére került sor, amely erőteljesen csökkent az előző évhez képest, mivel a Közgyűlés 2014-ben a parkolóövezetek megszüntetéséről rendelkezett, így csupán három fizetőparkoló terület áll rendelkezésre.
- Sírhelyértékesítés jogcímen 7.000 ezer forint bevétel került számításba véve, figyelemmel a korábbi évek adataira.
- Osztalékbevétel jogcímen a Vízmű és Csatornamű Kft. által várhatóan 350.000 ezer forint befizetés várható, amely a gazdasági társaság éves beszámolójának elfogadását követően realizálható.
- A szilárd hulladéklerakó bérleti díja 39.933 ezer forint, illetve az állati hulladékmegsemmisítő telep bérleti díja 7.250 ezer forint bevételt eredményez a költségvetés számára. Ennek feltétele, hogy a VGÜ Kft. a szerződésnek megfelelően megfizesse a bérleti díjat.
- Az ÉRV Zrt. által igénybevett vízvezeték, és csatornahálózat igénybevétele után, figyelemmel az önkormányzat által kezelt tulajdonközösség járandóságára is, a tervezett összeg 171.650 ezer forint.

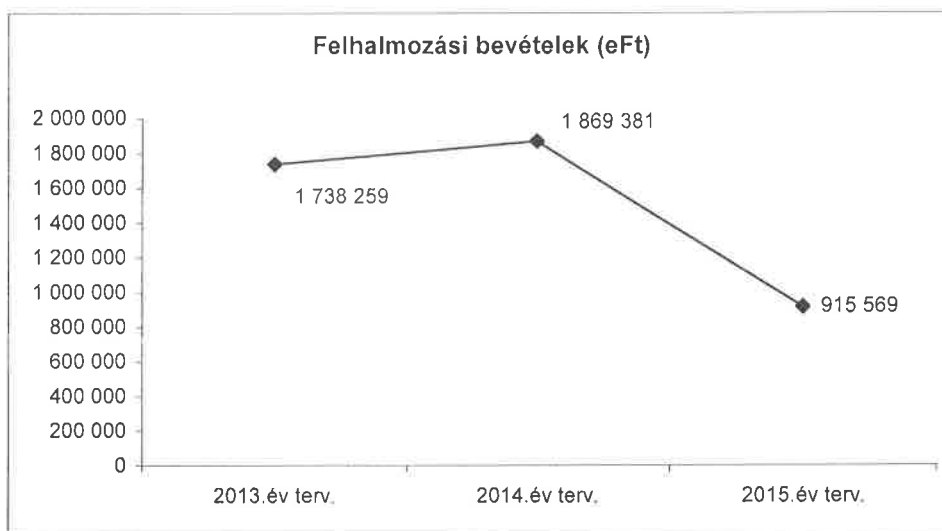
A Polgármesteri Hivatal tervezett bevételén belül a legjelentősebb a városháza közös üzemeltetéséhez kapcsolódó társtulajdonosok költségtérítése, a városháza átmenetileg hasznosítható helyiségeinek bérleti díj ellenében történő hasznosítása, illetve a jelentkező kamatbevétel.

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

2. Felhalmozási bevételek

Ezen a jogcímen jelennek meg az önkormányzat vagyonának értékesítéséből származó, illetve egyéb vagyonhasznosításból származó a felhalmozási feladatokat finanszírozó együttes pénzügyi források.

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



Az összes tervezett bevételi összeg 915.569 ezer forint, amely az előző évben tervezettől 953.812 ezer forinttal, 51%-kal lemarad. A csökkenést a felhalmozási feladatok kisebb nagyságrendje okozza.

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. számú határozat alapján a Novohrad-Nógrád Geopark által vásárolt ingatlan 10 éves résztörlesztése miatt jelentkezik 388 ezer forint összegben.

2.2. Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése

Az önkormányzati vagyon kezelésével foglalkozó Salgó Vagyon Kft. számítása szerint 80.000 ezer forint előirányzat különíthető el.

Ezen belül, a hosszabb idő óta kihasználatlan nem lakás célú helyiségek értékesítéséből a Salgó Vagyon Kft. kezdeményezése alapján 70.000 ezer forint bevétel számszerűsíthető.

Az önkormányzati lakások értékesítési bevételeinek alapját a korábbi években megkötött részletfizetéssel eladott ingatlanok alapján befolyó összeg (4.000 ezer forint), valamint a Közgyűlés által jóváhagyott és várhatóan jóváhagyásra kerülő lakáseladások (szórványlakások) befizetései (6.000 ezer forint) képezi.

2.3. Felhalmozási célú kamat- és árfolyamnyereség

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

2.4. Felhalmozási célú támogatási kölcsön visszatérülése

A tervezett előirányzat 80.011 ezer forint, amely az alábbi kölcsönadott összegek visszafizetéséből adódik:

- Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás részére 50.000 ezer forint
2014. évben kölcsönadott összeg visszatérülése
- Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás részére 30.011 ezer forint
2013. évben kölcsönadott összeg visszatérülése

2.5. Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A tervezett bevétel 755.064 ezer forint, amely támogatási szerződés alapján illeti meg az önkormányzatot konkrét feladat finanszírozására. A tervezett tételek az alábbiak:

- Dornyay Béla Múzeum üvegprojekt támogatása 51.859 ezer forint
- A Zöldfa úti komplex telepprogram támogatása 5.929 ezer forint
- Funkcióbővítő városrehabilitáció 99.175 ezer forint
- A szociális városrehabilitáció tám. 70.334 ezer forint
- GeoTur Turisztikai attrakciófejlesztés pályázati támogatása 129.821 ezer forint
- Közvilágítás korszerűsítés támogatása 286.779 ezer forint
- Hulladékgazdálkodás rendszerfejlesztés támogatása 91.184 ezer forint
- Geotur projekt többlettámogatása 4.625 ezer forint
- Térfigyelő kamerarendszer bővítésének támogatása 15.358 ezer forint

3. Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek

3.1. Maradvány működési célú igénybevétele

A tervezett maradvány igénybevétel 392.716 ezer forint összegben került tervezésre az alábbi tételeknek megfelelően:

- Dornyay Béla Múzeum maradványa	5.200 ezer forint
- Összefogás az áldozatokért projekt maradványa	16.908 ezer forint
- Zöldfa úti Komplex telepprogram projekt maradványa	27.561 ezer forint
- KIGSZ maradvány-igénybevétel	35.000 ezer forint
- Környezetvédelmi Alap 2013. évi maradványa	17.047 ezer forint
- Működési feladatok finanszírozása	291.000 ezer forint

3.2. Maradvány felhalmozási célú igénybevétele

A tervezett maradvány igénybevétel 87.167 ezer forint, amelynek felhasználási tételei az alábbiak:

- Acélgár és környéke szociális városrehabilitáció projekt maradv.	2.963 ezer forint
- Városközpont funkcióbővítő városrehabilitáció projekt maradv.	3.000 ezer forint
- Geo Tur Turisztikai attrakciófejlesztés projekt maradványa	211 ezer forint
- Lakásalap igénybevétel	10.000 ezer forint
- Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés saját erő	61.807 ezer forint
- Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés területvásárlás	1.066 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakóhoz vezető út felújítása	3.000 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakó geofizikai monitoring szenzorhálózat ellenőrző szekrényeinek és csatlakozóinak felújítása	700 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakó Komatsu kerékgarnitúra csere	1.726 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakó földgázbekötés	2.694 ezer forint

4. Hitel

Hitelfelvételi terv 935.045 ezer forint összegű előirányzatot tartalmaz.

A likvidhitel felvételének tervezett összege 500.000 ezer forint, amely a megnyitott hitelkeretnek megfelelő nagyságrendben lett meghatározva. Az előirányzat az év során az igénybevételi nagyságrendhez igazodóan változik. Mivel likviditási hitelállomány a stabilitási törvény szerint nem lehet az év végén, a kiadási oldalon is hasonló nagyságrendű előirányzat meghatározására került sor.

A hosszúlejáratú hitel tervezett összege 435.045 ezer forint az alábbi felhalmozási feladatok finanszírozására:

- Városközpont funkcióbővítő városrehabilitáció projekt befejezése 100.000 ezer forint

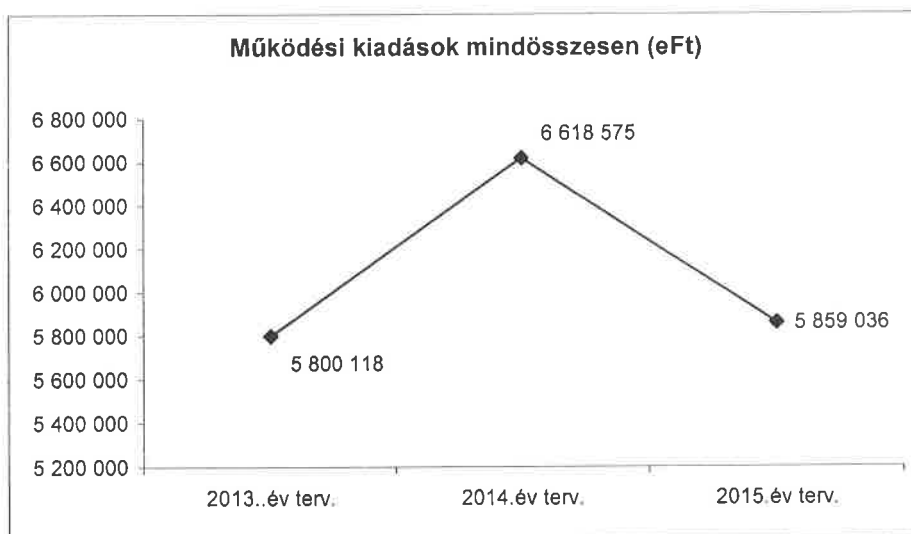
- Acélgyár és környéke szociális városrehabilitáció projekt 100.000 ezer forint
- Közvilágítás korszerűsítés saját erő 51.932 ezer forint
- A költségvetési rendelet szabályozási szövegében tételesen meghatározott kisebb felhalmozási feladatok finanszírozására 183.113 ezer forint

IV.

Az önkormányzati költségvetés 2015. évi kiadási előirányzatai

1. Működési kiadások mindösszesen

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



Az összes működési kiadás 5.859.036 ezer forintban lett meghatározva, amely 759.539 ezer forinttal, 11,5%-kal kisebb mint a 2014. évben tervezett összeg. A csökkenő előirányzati lehetőség a kisebb önkormányzati forráslehetőség következménye, hiszen az önkormányzat működőképességét segítő kiegészítő források ez évben nem jelennek meg.

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

1.1.1. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat

1.1.1.1. *Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat* Általános feladatok

A Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervhez rendelve jelenik meg az óvodák működtetésével, az

állami fenntartásban lévő köznevelés feladat-ellátási helyeinek üzemeltetésével, a Balassi Bálint Megyei Könyvtár, illetve a Dornyay Béla Múzeum gazdálkodásával kapcsolatos pénzügyi szolgáltatási feladat.

Az önkormányzat költségvetése továbbiakban is fenntartja az intézményi épületek karbantartási minimumszintjét biztosító előirányzatot, amely központosított felhasználásán keresztül hatékonyabb felhasználást biztosít. Az előirányzat célja az épületek tervszerű megelőző karbantartása, amelynek folyamatos végzésével elkerülhető a nagyobb és költségesebb felújítási, pótlási beavatkozás.

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

A Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatához rendelt általános feladatok finanszírozására irányuló előirányzat 669.820 ezer forint, amely 36.784 ezer forinttal, 5,2%-kal csökkent az előző évhez képest. Az előirányzat változását a feladatokra jutó források csökkenése okozza, mivel az előző évhez képest a lehetőségek szűkültek.

A személyi juttatás előirányzata 143.453 ezer forint, amely tartalmazza az oktatási feladat-ellátási helyek, az óvodák, a Balassi Bálint Megyei Könyvtár, illetve a Dornyai Béla Múzeum működtetéséhez tartozóan foglalkoztatott gazdasági szakemberek költségeit is.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó költségeinek fedezetére szolgáló 39.418 ezer forint előirányzat a személyi juttatás előirányzatából származtatott.

A dologi kiadásokra meghatározott előirányzat 486.949 ezer forint, amely 33.516 ezer forinttal, 6,4%-kal csökkent az előző évhez képest. A feladat központi megszervezése miatt meghatározott forrás tartalmazza a gyermekélelmezés költségeinek finanszírozására irányuló előirányzatot is.

1.1.1.2. Állami fenntartású köznevelési intézmények üzemeltetése

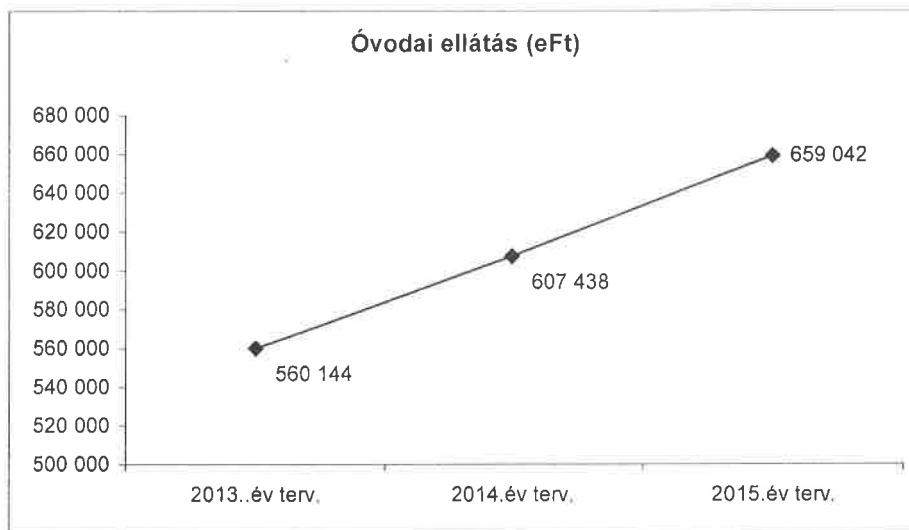
Az állami fenntartású intézmények üzemeltetésére elkülönített dologi kiadási előirányzat 152.764 ezer forint, amely 42.542 ezer forinttal, 21,8%-kal csökkent az előző évhez képest.

Az elkülönítetten meghatározott előirányzat a köznevelési intézmények feladat-ellátási helyeire elkülönítetten biztosítja a tervezett forrásokat a köznevelési feladatok végzése érdekében.

1.1.1.3. Óvodai nevelés

Közvetlenül elkülönített címen megjelenő óvodai feladatok ellátását a központi óvoda és intézményegységei együttesen biztosítani tudják. A meghatározott feladatokra megfelelő személyi és eszközkapacitás áll rendelkezésre. A kötelező feladatellátás miatt az előirányzatok nagysága jelentős részben determinált.

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



A működési költségvetés költségeinek fedezetére elkülönített előirányzat 659.042 ezer forint, amely az előző évhez képest 51.604 ezer forinttal, 8,5%-kal növekedett. A növekedést alapvetően az életpályamodell miatti kiadási kötelezettség okozza.

A személyi juttatás kiadásainak finanszírozására elkülönített előirányzat 448.489 ezer forint, amely 35.749 ezer forinttal, 8,7%-kal emelkedett. A növekedést a dolgozókat érintő életpályamodell miatti költségemelkedés okozza alapvetően.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó költségeinek fedezetére szolgáló 128.539 ezer forint összegű forrás a jogszabály rendelkezésének megfelelően került kialakításra, figyelemmel a tervezett személyi juttatások nagyságrendjére.

A dologi kiadások finanszírozására 82.014 ezer forint a meghatározott előirányzat, amely az előző évben tervezetthez képest 1.489 ezer forinttal, 1,8%-kal csökkent. A csökkenés racionálisabb, takarékosabb előirányzat-felhasználásra ösztönzi az intézményt.

A költségvetés szigorú feltételrendszere mellett meghatározott működési elvárás miatt a Közgyűlés rendkívül fegyelmezett és szigorúan takarékos költséggazdálkodást vár el az intézmények vezetésétől.

1.1.2. Egyéb önálló intézmények fejezet

A költségvetés ezen fejezetébe tartoznak a könyvtári, múzeumi szolgáltatás, illetve a piacozás intézményi feltételeinek biztosítása.

A *Balassi Bálint Megyei Könyvtár* biztosítja a város, illetve a feladatellátásba tartozó községek könyvtári szolgáltatásait. A feladatra irányuló központi források nem teljes mértékben elégségesek a költségek finanszírozására az önkormányzat egyéb forrásaiból 13.000 ezer forint összegű kiegészítés szükséges. Ezen túlmenően intézményi saját bevétel, illetve pénzmaradvány vehet részt a feladat finanszírozásában.

Az intézménynél tervezett működési költségek finanszírozására 199.450 ezer forint meghatározására került sor, amely 12.638 ezer forinttal, 6,8%-kal növekedett a 2014. évhez képest. A növekedést alapvetően az önkormányzati forrás-kiegészítés okozza.

A *Dornyay Béla Múzeum* a múzeumi feladatok, illetve a régészeti tevékenységek intézményi feltételeit biztosítja. A rendelkezésre bocsátott állami támogatás nem biztosítja a feladatellátás folyamatosságát, ezért, figyelemmel a bányamúzeum működésével kapcsolatos költségekre is, 6.000 ezer forint összegű önkormányzati forrás-kiegészítés tervezésére került sor, amihez kapcsolódóan az intézmény saját bevétele, illetve a jóváhagyott pénzmaradványa vehet részt a kiadási előirányzat meghatározásában.

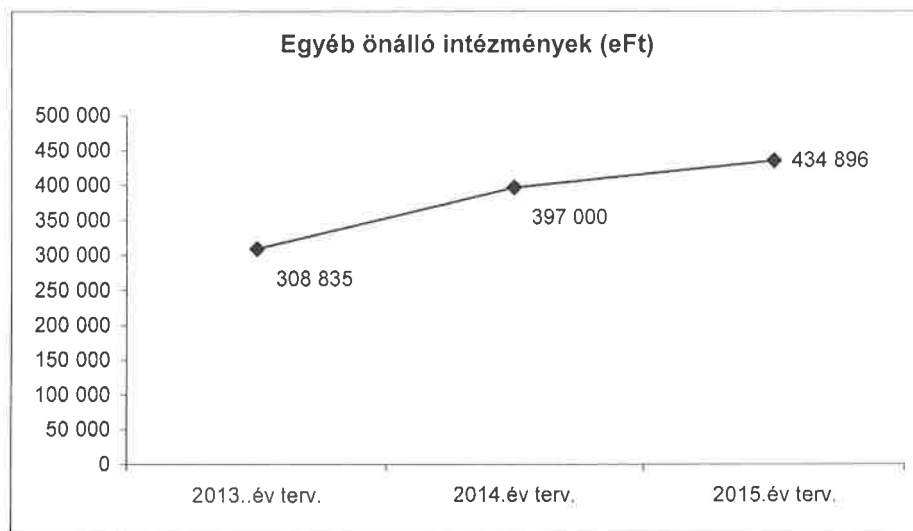
Az intézmény működési költségvetésének főösszegének előirányzata összességében 122.609 ezer forintban lett meghatározva, amely 23.608 ezer forinttal, 23,8%-kal növekedett az előző évhez képest, figyelemmel a pályázati forrással támogatott projekt költségeit is.

A *Csarnok- és Piacigazgatóság* által ellátott feladatok biztosítják a városban a piacozás feltételeit. Itt kapnak lehetőséget az őstermelők az általuk megtermelt árúk szervezett körülmények között történő értékesítésére. Az intézmény működtetésében ez évben is csupán a saját bevétel, illetve pénzmaradvány vesz részt. Mivel az intézmény saját erőforrásaiból biztosítani tudja a zavarmentes működést, illetve, mivel a keletkező forrásokat a rendelkezésre álló önkormányzati vagyon hasznosításából éri el, a bevételi

többletből a Közgyűlés által meghatározott összeget köteles az önkormányzati költségvetés számára befizetni.

Az intézmény 2015. évre tervezett költségvetési főösszege 112.837 ezer forintban lett meghatározva, amely 1.649 ezer forinttal, 1,5%-kal nagyobb az előző évben meghatározotthoz képest.

Ezen költségvetési fejezetben szereplő intézmények által ellátott feladatokra irányuló működési költségvetés főösszegét, figyelemmel a korábbi évek előirányzatára, az alábbi diagram mutatja:



A fejezeti előirányzati főösszeg 434.896 ezer forint, amely 37.896 ezer forinttal, 9,5%-kal növekedett az előző évhez képest.

A fejezeti szintű személyi juttatásokra 155.030 ezer forintban meghatározott előirányzat szolgál, amely 15.252 ezer forinttal, 10,9%-kal növekedett az előző évhez képest.

A fejezeti munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzat kialakításában a jogszabályi rendelkezések és a személyi juttatás előirányzat lett figyelembe véve, így a tervezett előirányzat 43.742 ezer forint, figyelemmel a személyi juttatás tervezett nagyságára.

A fejezet összes dologi kiadás előirányzata 236.124 ezer forint, amely 16.310 ezer forinttal, 7,4%-kal növekedett az előző évben tervezetthez képest.

Ezen fejezetbe tartozó intézményeknél is a szigorú feltételrendszer mellett meghatározott működési elvárás miatt a Közgyűlés fegyelmezett és szigorúan takarékos költséggazdálkodást vár el az intézmények vezetésétől.

1.1.3. Önkormányzati Hivatal fejezet

1.1.3.1. Polgármesteri hivatal

A Polgármesteri Hivatal tervezett költségei az alapító okiratban meghatározott feladatok megvalósítására irányulnak. A tervezett előirányzat biztosítja a szükséges személyi állomány és egyéb kiadások előirányzati fedezetét annak érdekében, hogy a Közgyűlés által meghatározott feladatok megnyugtató módon elvégzésre kerüljenek.

Az intézmény, fejezeti szinten elkülönülten megjelenő működési költségvetés előirányzata 788.641 ezer forint, amely 1.336 ezer forinttal, 0,2%-kal csökkent az előző évben tervezetthez képest, figyelemmel a költségtakarékosság érvényesítésével kapcsolatos elvárásra.

A személyi juttatás kifizetését biztosító előirányzat, figyelemmel az elkülönülten megjelenő Salgótarján szociális célú rehabilitációja Acélgyár-Városközpont projektre is, 470.257 ezer forint, amely 10.794 ezer forinttal, 2,3%-kal nagyobb az előző évhez képest.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata a személyi juttatás előirányzatból származtatott.

A dologi kiadás előirányzata 181.021 ezer forint, amely 30.246 ezer forinttal, 14,3%-kal kisebb az előző évhez képest.

1.1.4. Helyi Önkormányzat fejezet

1.1.4.1. Önkormányzat

Ezen a címen kerülnek megtervezésre alapvetően a települési képviselők díjazásával, a polgármesteri és alpolgármesteri vezetés személyi juttatásaival kapcsolatos, illetve e címbe sorolandó dologi kiadások finanszírozásának közvetlen előirányzatai.

Elkülönítetten itt jelennek meg az elkülönülten megkülönböztetett projektek költségei is.

A fejezeti szintű működési költségvetés előirányzata összességében 1.253.785 ezer forintban lett meghatározva, amely 352.033 ezer forinttal, 21,9%-kal csökkent az előző évhez képest, mivel kevesebb projekt megvalósítása jelenik meg, mint az előző évben.

Az elkülönített projektek nélkül számított személyi juttatás előirányzata 99.735 ezer forint.

1.1.4.2. Városfenntartási és egyéb feladatok

A címen belül elkülönített előirányzatként megjelenő jelentősebb tételek az alábbiak:

- A városüzemeltetés (útfenntartás, vízgazdálkodás, köztisztaság, közvilágítás) feladataira együttesen meghatározott előirányzat 255.929 ezer forint. A városüzemeltetési feladatokhoz tartozóan a parkfenntartás, a temetőfenntartás feladatait támogatási forrásból a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. látja el. Ezeknek a feladatoknak az elvégzésére, kiegészülve a január és februárban a közutak fenntartására folyósított 16.000 ezer forinttal, összességében 90.594 ezer forint összegű támogatási forrás áll rendelkezésre.

- Az önkormányzati tulajdonú bérlakások működtetési költségei a költségvetés rugalmatlan kiadásai, hiszen a bérlők fizetőképessége és fizetőkészsége erőteljesen befolyásolja kiadás nagyságát.

A tervezett költségekre a Salgó Vagyon Kft. számítása szerint 234.281 ezer forint lett a költségvetésben elkülönítve, amely 36.674 ezer forinttal, 11,2%-kal növekedett az előző évi összeghez képest. Az előirányzat növekedését, a lakások számának csökkentése ellenére, a kolónialakások helyreállítása, a kolóniák területének hulladék mentesítése, illetve az ingatlanok energiatanúsításának elkészítése okozza alapvetően.

A Garzonház felújításához igénybevett hosszúlejáratú hitel visszafizetési kötelezettségének biztosítására elkülönített összeg 28.000 ezer forint.

Az ingatlanok működtetésével összefüggésben a bérlők hátralékát 217.361 ezer forint összegben tartja nyilván a Salgó Vagyon Kft.

- Nem lakás célú helyiségek működtetésére elkülönített előirányzat 94.000 ezer forint, amely 4.000 ezer forinttal, 4,4%-kal növekedett az előző évben tervezetthez képest. Az előirányzat növekedését alapvetően a volt főiskola épületével kapcsolatos költségek megjelenése, a Déryné úton a Zöldfa úti komplex telepprogram utánkövetéséhez tartozó Csillagközpont üzemeltetése, illetve az ingatlanok energetikai tanúsításának elkészítése okozza.

Az önkormányzati ingatlanállomány bérbeadása jelentős nehézségbe ütközik, hiszen a bérbeadás piacán túlkínálat van, miközben a tulajdonost terhelő költségek növekednek.

A nem lakás célú helyiségek fenntartási feladataival kapcsolatosan is hátralék jelentkezik, amelyet minden törvényes eszközzel meg kell akadályozni, hiszen a felmerülő költségeket ez esetben az önkormányzat költségvetésének kell fedezni.

- Vagyonhasznosítással és kezeléssel összefüggő kiadásokra a költségvetés 35.200 ezer forintot különített el, amely 22.485 ezer forinttal, 176,8%-kal növekedett az előző évhez képest. A növekedést alapvetően a kolónia lakások bontásának költségei okozzák. A meghatározott előirányzat fedezetet nyújt a különféle nyilvántartási, értékbecslési, telekmegosztási, az értékesítésre irányuló hirdetési és egyéb díjak fizetésére, illetve a szükséges kolóniaépületek bontási költségeire is.
- Az önkormányzati vagyon biztosítására elkülönített előirányzat 7.568 ezer forint, amely megfelel az előző évben tervezett összegnek.
- A város területén azonnali beavatkozást igénylő gyorsjavító szolgálat által ellátott feladatok költségeinek fedezetére 4.561 ezer forintot különített el a költségvetés, amely megegyezik az előző évben tervezett összeggel.
- A közbeszerzési eljárás és szakértők költségeinek finanszírozására a költségvetés 7.000 ezer forintot határozott meg. Az előirányzat a közbeszerzésekkel kapcsolatos eljárás lefolytatásához teremti meg a szükséges fedezetet, amelyen belül a legjelentősebb tételt közbeszerzési szakértési költség teszi ki.
- A fizetőparkolók működtetési költségeinek finanszírozására 33.528 ezer forint elkülönítésére került sor, amely 73.787 ezer forinttal, 68,8%-kal csökkent a 2014. évben tervezett összeghez képest. A parkolók működtetését a VGÜ Nonprofit Kft. végzi megbízási szerződés alapján, mivel azonban a feladat önkormányzati, a felmerülő költségeket is az önkormányzatnak kell finanszírozni.

1.1.4.3. Környezetvédelmi Alap

A Környezetvédelmi Alap költségvetésének főösszege 17.147 ezer forint, amely az előző év 17.047 ezer forint összegű pénzmaradványából és 100 ezer forint környezetvédelmi bírság bevételből áll.

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 díj bevétele a Környezetvédelmi Alapot növeli.

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

1.1.4.4. Védelmi feladatok

A védelmi feladatok elvégzésére 1.000 ezer forint áll rendelkezésre, amely 107 ezer forinttal, 9,7%-kal kisebb az előző évben tervezett összegnél. Ez biztosítja a szükséges anyagi fedezetet a város védelmi feladatainak ellátására.

1.1.4.5. Közművelődési feladatok

Közművelődési feladatok címen, a működési költségvetésbe tartozóan központosítottan megjelenő feladatok finanszírozására 21.124 ezer forintot különített el a költségvetés.

Ezen túlmenően e címen elkülönítetten jelennek meg azok a működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre jogcímen tervezett előirányzatok is, amelyek államháztartáson kívüli szervezeteken keresztül történő feladatellátás megvalósulását segítik elő.

1.1.4.6. Sportfeladatok

Sportfeladatok költségvetési címen a működési költségvetés jogcím elkülönített központosítottan megjelenő előirányzata 31.200 ezer forint, amely elsősorban a diáksport támogatás, az utánpótlás nevelés, a városi sportági szövetségek támogatása, a szabadidős rendezvények megvalósítására irányul.

1.1.4.7. Civil feladatok

A civil feladatokra, a költségvetés dologi kiadás jogcímen különít el előirányzatot. A tervezett összeg 3.700 ezer forint, amely, 200 ezer forinttal, 5,7%-kal növekedett az előző évben tervezetthez képest. Az előirányzat nyújt lehetőséget az érintett szervezetekre javasolt döntések alapján történő előirányzat-átcsoportosítás szerint a civil szervezetek pályázat útján való támogatására, valamint a Salgótarjáni Civil Kerekasztal és a Civil Kavalkád rendezvénysorozat felmerülő kiadásainak finanszírozására.

1.1.4.8. Ifjúsági feladatok

A költségvetés az ifjúsági feladatokra elkülönített 3.700 ezer forint előirányzata Salgótarján Megyei Jogú Város Középtávú Ifjúságpolitikai Konceptiója alapján került meghatározásra, amely 200 ezer forinttal, 5,7%-kal növekedett az előző évben tervezett összeghez képest. Az előirányzat nyújt lehetőséget a Városi Gyermeknap megrendezése, a Salgótarjáni Városi Diákönkormányzat működésének támogatására, illetve egyéb kiadások finanszírozására.

1.1.4.9. Kitüntető címek, díjak

A költségvetés elkülönített előirányzata 3.600 ezer forint, amely a Közgyűlés döntése alapján a kitüntetett magánszemélyek és szervezetek részére megítélt díj kifizetésére teremti meg a szükséges forrásokat. Ezen belül a különféle plakettek, mappák, díszdobozok egyéb, a költségvetési címen megjelenő dologi kiadásokra 1.455 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre.

1.1.4.10. Oktatási feladatok

Az oktatási feladatok költségvetési címen a működési költségvetés jogcímen 17.260 ezer forint került elkülönítésre. Ez teszi lehetővé a neveléssel, oktatással kapcsolatos önkormányzati hatókörbe tartozó feladatok elvégzését.

Ezen túlmenően e címben kerülnek elkülönítésre azok a működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre jogcímen elkülönített előirányzatok is, amelyek államháztartáson kívüli szervezeteken keresztül történő önkormányzati feladatellátás megvalósulását segítik.

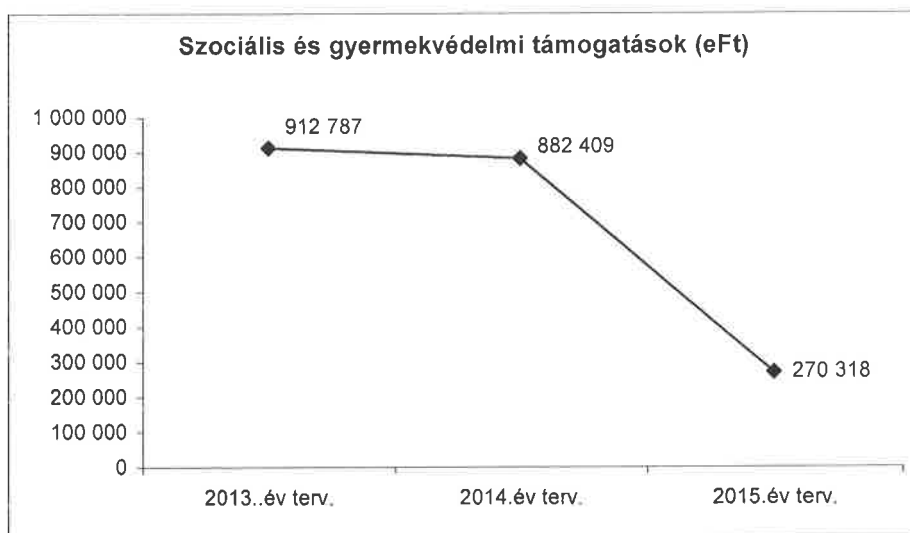
1.1.4.11. Szociális-egészségügyi feladatok

Ezen költségvetési cím működési költségvetésébe tartozó kiadások fedezetére összességében 29.016 ezer forint került elkülönítésre, amiben a Baglyaskő Idősek Otthona szolgáltatásainak igénybevétele is számításba került.

Ezen költségvetési címben jelennek meg azok a működési célú támogatások államháztartáson belülről, illetve működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre előirányzatok is, amelyek az államháztartáson belülről és kívülre irányulnak annak érdekében, hogy önkormányzati feladat ezen szervezeteken keresztül valósuljon meg.

1.2. Ellátottak pénzbeli juttatása

Az elkülönített előirányzat a szociális és gyermekvédelmi juttatásokra biztosítja a szükséges fedezetet, amelynek együttes összegét, figyelemmel a korábbi években tervezett előirányzatokra is, az alábbi diagram mutatja:



Az elkülönített előirányzat 270.318 ezer forint, amely 612.091 ezer forintra, 69,4%-kal csökkent az előző évben tervezetthez képest. A csökkenés a szociális támogatásoknak és a gyermekvédelmi támogatásoknak az állami eljárás alá vonása miatt következett be. Az állami forrásokkal is támogatott kifizető ellátásokat követően csupán a települési önkormányzat által biztosított forrásokból folyósított juttatások maradnak önkormányzati hatáskörben.

Szociális támogatások

Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulásán keresztül megvalósuló szociális támogatások 231.905 ezer forint összegben kerültek megtervezésre, amelyek erőteljesen csökkentek az előző évhez képest.

A támogatások jogcímei és előirányzatai az alábbiak:

= Rendszeres szociális segély	24.000 ezer forint
= Foglalkoztatást segítő támogatás	96.000 ezer forint
= Normatív lakásfenntartási támogatás	35.901 ezer forint
= Adósságcsökkentési támogatás	7.110 ezer forint
= Adósságkezeléshez kapcsolódó lakásfenntartási támogatás	1.394 ezer forint
= Egyéb szociális támogatás – rendkívüli települési támogatás	38.500 ezer forint
= Gyógyszerkiadásokhoz nyújtott települési támogatás	5.000 ezer forint
= Lakhatáshoz, rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás	24.000 ezer forint

Gyermekvédelmi támogatások

Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulásán keresztül megvalósuló gyermekvédelmi támogatásokra 38.413 ezer forint került elkülönítésre. A támogatások jogcímei és előirányzatai az alábbiak:

= Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó természetbeni támogatás	35.960 ezer forint
= Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli ellátás	452 ezer forint
= Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pótlék	101 ezer forint
= Óvodáztatási támogatás	1.900 ezer forint

1.3. Elvonások és befizetések

A kötelezettségek teljesítésére irányuló előirányzat 70.000 ezer forint.

Az önkormányzati működés költségeinek fedezetére különféle jogcímen a központi költségvetésből állami forrás folyósítására került sor az előző évben. A feltételekkel rendelkezésre bocsátott forrásokkal történő elszámolás miatt az önkormányzatnak

visszafizetési kötelezettsége jelentkezik. A visszafizetési kötelezettség teljesítésére a költségvetés előirányzatot kell hogy elkülönítsen.

1.4. Működési célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülről

A tervezett előirányzat 34.000 ezer forint, amely a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére folyósított összeget tartalmazza. A kölcsön a közfoglalkoztatási projektek utófinanszírozása miatt jelentkező visszatérítendő támogatás finanszírozására irányul amennyiben szükségessé válik.

1.5. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A meghatározott előirányzat 599.449 ezer forintban lett meghatározva, amely konkrét feladatokra irányulóan biztosít támogatási forrásokat a megvalósításokhoz. A tervezett előirányzat 881.968 ezer forinttal, 59,5%-kal csökkent. A csökkenés abból adódik alapvetően, hogy a szociális támogatások, a segélyezés egy részét az állam magához vonta, így az önkormányzaton keresztül kevesebb forrás felhasználására kerül sor ez évben mint korábban.

A tervezett kiadási tételek az alábbiak:

- Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	600 ezer forint
- Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	300 ezer forint
- Nógrád Megyei Rendőrfőkapitányság térfigyelő kamerák működtetésének támogatása	11.000 ezer forint
- Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulásán keresztül megvalósuló házi gyermekorvosi ügyelet költségeinek fedezetére	1.800 ezer forint
- Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott feladatok működési támogatása	160.029 ezer forint
- Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása ESZK intézménye által a térségben ellátott közös feladat Salgótarjánra eső támogatási rész átadása	224.650 ezer forint
- Salgótarján támogatása, Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása ESZK intézmény központi irányítás kiadásaihoz	45.616 ezer forint
- Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott községi feladatok normatíva összegeinek átadása	155.454 ezer forint

1.6. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

Ezen jogcímen meghatározott összes előirányzat 777.899 ezer forint, amely 40.755 ezer forinttal, 5,5%-kal növekedett az előző évhez képest.

Megjelölt feladatok megvalósításának elősegítése érdekében az államháztartáson kívüli szereplő támogatásban részesül amennyiben a feladat elvégzése az önkormányzat céljainak is megfelel.

Az előirányzat jelentősebb tételei az alábbiak:

- Nógrád Volán működésének támogatása	256.071 ezer forint
- TDM egyesület működési támogatása	9.750 ezer forint
- VGÜ Nonprofit Kft. kinnlevőségeinek megtérítése	5.600 ezer forint
- ReSource előleg visszafizetése	230 ezer forint
- Tarján Glass Kft. támogatása	10.000 ezer forint
- Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. támogatása	1.934 ezer forint
- Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása	4.000 ezer forint
- Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány támogatása	12.000 ezer forint
- Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési támogatása	273.922 ezer forint
- Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	1.700 ezer forint
- Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány támogatása	1.500 ezer forint
- Vállalkozó háziorvosok támogatása	19.020 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. működésének tám.	74.468 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. utak, hidak fenntartása	16.000 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. parkfenntartás tám.	47.164 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. temetőfenntartás tám.	27.430 ezer forint
- Reménység Gyermekegély és Rehabilitációs Alapítvány tám.	3.360 ezer forint
- Futrinka-Meseház Nonprofit Kft. családi napközi otthon tám.	1.680 ezer forint
- Salgótarján szociális célú rehabilitációja Acélgyár-Városközpont	12.070 ezer forint

1.7. Működési célú tartalékok

1.7.1. Általános tartalék

A költségvetés általános tartalék előirányzata 20.000 ezer forint összegben lett meghatározva.

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

1.7.2. Céltartalékok

A céltartalék olyan, a költségvetésben meghatározott előirányzat, amely évközi intézkedés fedezetéül 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 ismert. Az előirányzatok év közben a Közgyűlési döntéseket követően kerül a költségvetés megfelelő költségviselési helyeire.

A céltartalékban elkülönített összeg 128.422 ezer forint, jogcímei, előirányzatai az alábbiak:

Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő

A meghatározott előirányzat 35.395 ezer forint. Ez az előirányzat nyújt fedezetet a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által benyújtott az önkormányzat közvetlen érdekeltiségébe tartozó pályázatok saját forrásaira.

START közmunkaprogramokhoz saját erő

Ezen közmunkaprogramokhoz biztosított saját erő előirányzata 28.562 ezer forint.

„Roma képzés” továbbfoglalkoztatás

A meghatározott előirányzat 1.865 ezer forint. A forrás a TÁMOP -5.3.1-B-2-12/2 pályázati program befejezését követő továbbfoglalkoztatás lehetőségét teremti meg, amelyet a pályázat támogatási szerződése írt elő.

Működési tartalék

Az elkülönített előirányzat 62.600 ezer forint, amely az év közben jelentkező köznevelési iskolaépületek jelentkező működési többletkiadásainak finanszírozásához, illetve a Balassi Bálint Megyei Könyvtár, előző évben jelentkezett ÁFA elszámolás miatt jelentkező kiadásokhoz biztosít fedezetet alapvetően.

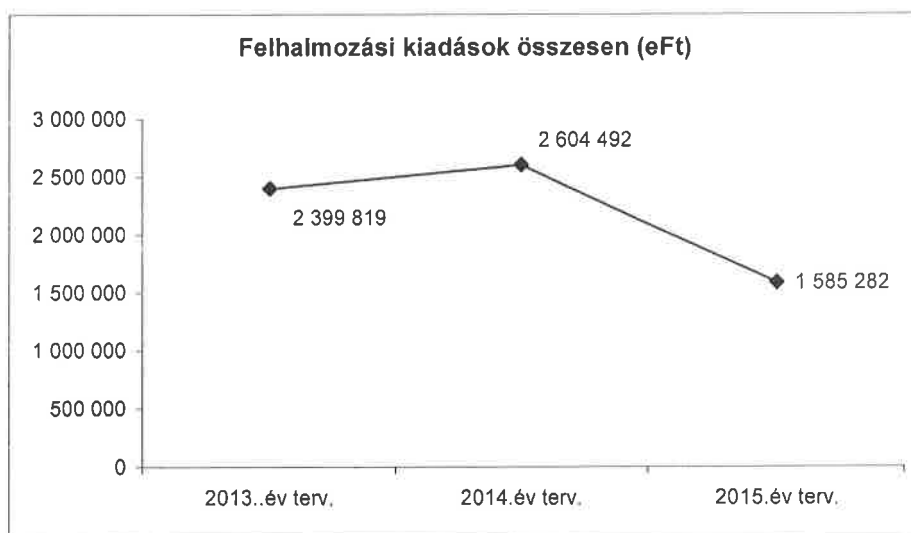
2. Felhalmozási kiadások

A tervezett felhalmozási feladatok közül elsőbbséget kaptak az előző évről áthúzódó projektek, hiszen ezekhez a megvalósítási források rendelkezésre állnak, illetve azok amelyekről a Közgyűlés korábban döntött.

A Közgyűlés által meghatározott azon feladatok esetében amelyek pályázati forrásokból valósulnak meg, ott vagy a pályázati támogatási szerződés szerinti források és a saját erő együttesen kerül megtervezésre, vagy támogatási szerződés hiányában csupán a szükséges saját erő jelenik meg.

Mivel saját önkormányzati források korlátozottan állnak rendelkezésre a kisebb volumenű feladatok finanszírozását a tervezett pénzügyi forrás teremti meg. Mivel ezen forrás odaítélése kockázatot jelent, a megjelölt előirányzatok megvalósítása csak akkor kezdődhet el, amennyiben a hitelszerződés aláírásra kerül.

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



A különféle jogcímenek megjelenő előirányzat összességében 1.585.282 ezer forintban jelenik meg, amely 1.019.210 ezer forinttal, 39,1%-kal kisebb a 2014. évben tervezettnél abból adódóan, hogy a korábbi években elkezdett nagyprojektek a 2014. évben jelentős kiadással jelentkeztek, amelyek helyébe ez évben nem lépett nagy projekt.

2.1. Beruházási kiadások

Beruházásokra összességében 995.931 ezer forint került elkülönítésre.

Jelentőségében a legfontosabb a városközpont funkcióbővítő városrehabilitációjának befejezése, amelynek megvalósítása több éve tart. A feladatra elkülönített előirányzat 178.750 ezer forint, amely az Ifjúsági Centrum épületének teljes befejezéséhez teremti meg a forrásokat.

Az Acélgár és környéke szociális városrehabilitáció megvalósításához elkülönített előirányzat 183.210 ezer forint. A projekt teljes megvalósítása tartalmában és külső megjelenésében is megújítja a városrészt. A projekt megvalósítása 2014-ben elkezdődött, a megvalósítás befejezése várhatóan a 2015. évben történik meg.

A „Geo Tur” Turisztikai attrakciófejlesztés keretében meghatározott projektelemek befejezésére, amelynek megvalósítása 2014-ben elkezdődött, 2015-ben összességében 101.223 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre, amit teljes összegében pályázati forrás finanszíroz. Az így megvalósuló projektelemektől a turisztikai kínálat bővülését várják a projekt elindítói.

A város közvilágításának korszerűsítésére a költségvetés 338.711 ezer forintot határoz meg. Ezzel a város közvilágítása korszerű ledes világítótestekkel, energiatakarékosan fog működni.

Az észak-dél irányú kerékpárút III. ütem pályázatának előkészítésére elkülönített előirányzat 5.233 ezer forint. Amennyiben a pályázat eredményes lesz a kivitelezéssel a Városi Sportcsarnoktól északi irányba tovább folytatódik a pályaépítés.

A térfelügyelő kamerarendszer bővítésére pályázati források segítségével 15.358 ezer forint áll rendelkezésre. Ezzel jelentősen növekszik a közbiztonság, illetve a kamerákkal látható vagyontárgyak védelme is.

A Dornyay Béla Múzeumban megvalósítandó projekt beruházási kiadása 43.004 ezer forintot tesz ki.

A Polgármesteri Hivatal esetében az informatikai eszközök beszerzésére összességében 22.000 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

A felújítási feladatok megvalósítására elkülönített előirányzat együttesen 252.608 ezer forint összeget tesz ki.

Az önkormányzati bérlakások felújítására a költségvetés összességében 20.200 ezer forintot különít el, amelyet a lakások értékesítéséből származó tervezett bevétel, és a lakásalap pénzmaradványa fedez, mint felhasználási kötöttségű pénzeszköz.

A nem lakás célú helyiségek felújítására 14.702 ezer forintot különít el a költségvetés. Ezen belül a bérbeadásra kerülő helyiségek felújítására 4.237 ezer forint szolgál.

Az önkormányzati utak felújítására összességében 30.000 ezer forint szolgál.

Az ÉRV ZRt. által kezelt önkormányzati és tulajdonközösségi közműveken történő felújításra összességében 149.406 ezer forint előirányzat szolgál. A kiadást a vízi és csatornaközművekkel kapcsolatosan jelentkező 2014. évről áthúzódó és a 2015. évi tervezett bérleti díj fedezi.

Salgótarján nyilvános illemhelyének teljes körű felújítására a költségvetés 3.937 ezer forint előirányzatot különített el.

A Dornyay Béla Múzeumban megvalósítandó projekt felújítási kiadására 10.355 ezer forint elkülönítésére került sor.

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. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre

A meghatározott előirányzat összességében 152.991 ezer forint.

Ezen kiadási jogcímen jelenik meg a hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés projekt kivitelezéséhez a BM önerőalapból finanszírozott, az önkormányzatot terhelő 86.412 ezer forint saját erőnek, illetve a Salgótarjánon kívüli tagönkormányzatokra jutó 4.772 ezer forint összegű támogatás átadása, valamint a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás részére az eszközbeszerzési pályázathoz történő Salgótarjánra eső saját forrásból származó saját erő átadása összességében 61.807 ezer forint összegben.

2.4. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

A tervezett előirányzat 1.813 ezer forint, amely a Zagyvaróna SE által üzemeltetett sportpálya felújításához biztosítja a saját erőforrást.

2.5. Felhalmozási tartalékok

2.5.1. Céltartalékok

A felhalmozási céltartalék biztosítja a fedezetet azokra a feladatokra, amelyeknek a megvalósítási helye, illetve az önkormányzati szerepvállalás összege nem ismert a tervezés időszakában.

Az elkülönített összes előirányzat 181.939 ezer forint, amelynek jogcímei és összegei az alábbiak:

2014-2020. évi fejlesztések előkészítése

Az elkülönített előirányzat 30.000 ezer forint, amely az újonnan nyílt Európai Unió ciklusban várhatóan megjelenő pályázati projektek előkészítésével kapcsolatban biztosítja szükséges forrásokat.

Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. közművelődési érdekeltség-növelő 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

A meghatározott előirányzat 7.250 ezer forint.

Az állati hulladéklerakót a VGŰ Nonprofit Kft. bérlő, annak érdekében, hogy Salgótarján és térségének az állati hulladék összegyűjtésével kapcsolatos feladatot üzletszerűen végezze. A bérleti díjnak kell forrást biztosítani a tulajdonos feladataiba tartozó felújítási és pótlási kiadások finanszírozására. Az előirányzat ennek a tulajdonosi beavatkozásnak a lehetőségét teremti meg.

Szilárd hulladéklerakóval kapcsolatos tulajdonosi feladatok

Az elkülönített előirányzat 39.933 ezer forint.

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

Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás 2013. évi kölcsön visszatérülés elkülönítése

A társulás részére a 2013. évben adott 30.011 ezer forint összegű kölcsön visszafizetési összeg jelenik meg. Mivel a visszaérkezett forrás a hulladékgazdálkodási projekt kivitelezéséhez biztosít fedezetet, nem vonható be a költségvetési felhasználásba.

Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás 2014. évi kölcsön visszatérülés elkülönítése

A társulás részére a 2014. évben adott 50.000 ezer forint összegű kölcsön visszafizetési összeg jelenik meg. Mivel a visszaérkezett forrás a hulladékgazdálkodási projekt kivitelezéséhez biztosít fedezetet, nem vonható be közvetlenül a költségvetési felhasználásba.

Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján esetében

Az elkülönített előirányzat 4.467 ezer forint. A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Vízmű Tulajdonközösség esetében

Az elkülönített előirányzat 10.507 ezer forint. A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Szennyvízközmű Tulajdonközösség esetében

Az elkülönített előirányzat 7.271 ezer forint. A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

3. Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások

3.1. Rövidlejáratú hitelek törlesztése

Likviditási hiteltörlesztésre irányuló előirányzat 500.000 ezer forint, amely az évközi likviditási problémák miatt jelentkező hiteltörlesztéshez teremti meg az előirányzati lehetőséget.

3.2. Hosszúlejáratú hitelek törlesztése

A meghatározott előirányzat 12.328 ezer forint, amely korábban a funkcióbővítő városrehabilitáció projekt megvalósításához igénybevett hitel tőketörlesztési üteméhez teremti meg a lehetőséget.