SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÖLTSÉGVETÉSE 2017. ÉV

A Közgyűlés a **6/2017. (II.14.)** önkormányzati rendeletével elfogadta.

TARTALOMJEGYZÉK

		Oldal-szám
Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének 6/2017. (II.14.) önkormányzati rendelete a 2017. évi költségvetésről		1
1. melléklet –	Bevételek és kiadások előirányzatai	15
2. melléklet –	Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése	65
3/a. melléklet –	Az önkormányzati költségvetés mérlege 2017. – Bevételek	69
3/b. melléklet –	Az önkormányzati költségvetés mérlege 2017. – Kiadások	70
4. melléklet –	A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2017. év	71
5. melléklet –	Önkormányzati intézmények és az önkormányzat 2017. évi engedélyezett létszáma	72
6. melléklet –	2017. évi többéves kihatással járó döntések hatása éves bontásban	73
7. melléklet –	A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2015 – 2017. évi tervszámát külön bemutató mérleg	74
8. melléklet –	2017. évi környezetvédelmi feladatterv	75
9. melléklet –	2017. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és indokolása	78
10. melléklet –	Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei, kiadásai	81
11. melléklet –	Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti önkormányzati saját bevételek	98
12. melléklet –	Pénzintézeti forrás fedezettel megvalósuló felhalmozási célok és előirányzatok	99
Általános indokolás a 2017. évi költségvetésről szóló 6/2017. (II.14.) önkormányzati rendelethez		100
Részletes indokolás a 2017. évi költségvetésről szóló 6/2017. (II.14.) önkormányzati rendelethez		135
Segédlet a 2017. évi költségvetési rendelet 1-2. mellékletéhez		143
1. táblázat –	A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2017. évre	149
2/a. táblázat –	Az önkormányzati költségvetés mérlege – Bevételek	151
2/b. táblázat –	Az önkormányzati költségvetés mérlege – Kiadások	152
3/a. táblázat –	Az önkormányzat költségvetésének bevételi arányai	153
3/b. táblázat –	Az önkormányzat költségvetésének kiadási arányai	154
4. táblázat –	Hitelállomány – Eszközök és lejárat szerint	155
5. táblázat –	Hitelállomány – Hitelezők szerint	156
6. táblázat –	Kamatfizetés és kezelési költség	157
7. táblázat –	Többéves kihatással járó döntések éves bontásban és indokolása	158
8. táblázat –	Közvetett támogatások és indokolása	164
9. táblázat –	Beruházásokkal létrehozott létesítmények működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát biztosító források 2017. év	171
1. Tájékoztató	Kötelezettségek forrásösszetétele	172
2. Tájékoztató	Vagyonrendelet szerinti adatlapok az új beruházásokhoz	173
Előzetes hatástanulmány		
Könyvvizsgálói jelentés		

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

6/2017. (II.14.) önkormányzati rendelete

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának

2017. évi költségvetéséről

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2017. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

ELSŐ FEJEZET

A rendelet hatálya,

a költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege,

a hiány mértéke és finanszírozásának módja

1. §

A rendelet hatálya kiterjed:

a) az Önkormányzat Közgyűlésére és annak bizottságaira, és

b) a Közgyűlés által irányított költségvetési szervekre.

2. §

(1) A Közgyűlés a költségvetési címrendet a (2) – (4) bekezdések alapján állapítja meg.

(2) A Közgyűlés által irányított költségvetési szervek – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását az *1. melléklet* I. és II. fejezete tartalmazza.

(3) A rendelet *1. mellékleté*ben az Önkormányzat önálló címet alkot.

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

3. §

(1) A Közgyűlés a 2017. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadási főösszegét **10.435.897.508** **forintban**

b) bevételi főösszegét **7.136.939.508** **forintban**

c) hitellel és az előző évi maradvánnyal fedezett hiányát **3.298.958.000** **forintban**

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a pénzügyi műveletekkel csökkentett 2017. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadásait **10.397.480.122 forintban**

b) bevételeit **10.394.369.508 forintban**

állapítja meg.

4. §

(1) A 3.§ (1) bekezdésében megállapított **kiadási és bevételi főösszegek**, valamint a költségvetési szervek (ideértve az elkülönülten megjelenő Önkormányzatot is) saját bevétellel nem fedezett kiadásaihoz az önkormányzat költségvetéséből nyújtott **támogatási** előirányzatok költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti – a belső és külső tételeket tartalmazó – részletezését az *1. melléklet* tartalmazza.

(2) A **beruházási és felújítási kiadások**, a **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre**, valamint **felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre** részletezését a *2. melléklet* tartalmazza.

(3) Az **önkormányzati költségvetés mérlegét** a Közgyűlés a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.

5. §

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

1. működési szektorában

belső finanszírozásra szolgáló előző évi maradványból 488.809.000 forint

2. felhalmozási szektorában

a) belső finanszírozásra szolgáló előző évi maradványból 2.768.621.000 forint

b) külső finanszírozásra szolgáló hitelforrásból 41.528.000 forint

összegben határozza meg.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a *12. mellékletben* megjelölt felhalmozási célokra, legfeljebb 41.528.000 forint összeghatárig, fejlesztési hitelt vegyen igénybe, illetve fejlesztési hitelfelvételre irányuló szerződést kössön.

(3) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a költségvetési évben jelentkező likviditási feszültségek feloldása érdekében 500.000.000 forint összegű többcélú hitelkeret fenntartására, és e hitelkeret terhére a folyószámla-hitel lehívására irányuló jognyilatkozatok megtételére.

MÁSODIK FEJEZET

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

6. §

(1) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 3.§ (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásaiból (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím) az

általános tartalékként **20.000.000 forintot**

különít el.

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

működési célú céltartalékként **65.040.215 forintot**

felhalmozási célú céltartalékként **557.083.000 forintot**

különít el az *1. melléklet* III. Helyi önkormányzat fejezet 12. cím kiemelt előirányzatai alapján meghatározott célokra.

7. §

A költségvetési szerv a használatában lévő és feladatai ellátásához átmenetileg nem hasznosított 25.000.000 forint forgalmi értéket el nem érő ingatlanokat, ingatlanrészeket – amennyiben jogszabály másképpen nem rendelkezik – 6.000.000 forint éves bruttó bérleti díj bevétel felett a polgármester előzetes jóváhagyásával hasznosíthatja.

8. §

A költségvetési szerv, a használatában lévő és feladatai ellátásához feleslegessé váló 25.000.000 forint forgalmi értéket el nem érő gépeket, berendezéseket, felszereléseket, járműveket, 4.000.000 forint forgalmi érték felett a polgármester előzetes jóváhagyását követően értékesítheti.

9. §

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

A vagyon elfogadásához 5.000.000 forint értékhatár felett a polgármester jóváhagyása kell.

10. §

A Csarnok- és Piacigazgatóság 10.000.000 forintot köteles befizetni a bevételeiből az önkormányzati költségvetés javára.

Az első félévre esedékes 5.000.000 forint befizetési kötelezettséget 2017. július 31. napjáig, a második félévre esedékes 5.000.000 ezer forint kötelezettséget 2017. december 20. napjáig kell teljesítenie.

11. §

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

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

HARMADIK FEJEZET

A költségvetés és az önkormányzati alrendszeren kívüli szervezetek kapcsolata

12. §

(1) A **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok végrehajtásának támogatása a társasággal kötendő támogatási szerződés szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított támogatásra is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 4. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 10. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)

(2) A **Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok végrehajtásának támogatása a társasággal kötendő megállapodás szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 10. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 10. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)

(3) Az (1)-(2) bekezdésben meghatározott társaságok támogatásának folyósítását – 2017. évre érvényes megállapodás hiányában – e rendelet hatálybalépését követően a megállapodás aláírásáig fel kell függeszteni.

13. §

A **Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány** támogatására a közalapítvánnyal kötött támogatási megállapodás alapján kerül sor, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti

időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 4. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 10. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)
A Közalapítvány támogatását – 2017. évre szóló finanszírozási megállapodás hiányában – a megállapodás megkötéséig a feladatra irányuló kiadások eredeti előirányzatának alapulvételével, havi átlagos ütem nagyságrendjében lehet folyósítani.

14. §

(1) Az általános tartalék, a közművelődési feladatok, sportfeladatok, civil feladatok, ifjúsági feladatok, oktatási feladatok, szociális-egészségügyi feladatok központosított előirányzatai terhére önkormányzaton kívülre pénzügyi támogatást folyósítani csak gazdálkodó szervezet részére és konkrét feladatot, valamint a számadási kötelezettséget előíró megállapodás alapján lehet.
(2) A pénzügyi támogatás addig nem folyósítható, amíg a kedvezményezettnek az Önkormányzat, vagy az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társasága felé lejárt tartozása van, illetve ameddig a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról a megállapodásban előírt számadási kötelezettséget nem vagy nem megfelelő módon teljesítette.

15. §

(1) Az Önkormányzat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezesség vagy garancia vállalására csak a Közgyűlés döntése alapján hitel, kölcsön visszafizetésére vagy kötvény megfizetésére az önkormányzati költségvetés javára fizetendő kezességvállalási díj vagy garanciavállalási díj ellenében kerülhet sor. A kezességvállalási vagy garanciavállalási díj mértéke a kezességgel vagy garanciával biztosított kötelezettség összegének évi 4,0%-a, amely a kezesség vagy garancia vállalásakor esedékes és a kezességgel vagy garanciával biztosított kötelezettségnek a kezesség vagy garancia elvállalásakori mértékéhez igazodik.
(2) A kezesség vagy garancia beváltása esetén, azt követően a polgármester – a tartozás eredeti kötelezettjének adatszolgáltatása alapján – köteles a Közgyűlésnek tételesen beszámolni a kezesség vagy garancia beváltásának szükségességéről és annak nagyságáról, és javaslatot tenni az önkormányzati költségvetésből kifizetett összeg behajtása érdekében teendő intézkedésekre.

NEGYEDIK FEJEZET

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

16. §

(1) A Közgyűlés a 6.§ (1) bekezdésében jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát – alapítványi forrás átadása kivételével – a polgármesterre átruházza. A polgármester e jogosítványát a következő korlátozás mellett gyakorolhatja:

a) Az első félévben az általános tartalék legfeljebb 40%-a használható fel. Ezt meghaladó felhasználáshoz a Közgyűlés jóváhagyása szükséges.

b) Az általános tartalék terhére a tárgyidőszakot megelőzően kötelezettség nem vállalható.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a költségvetés alábbi felhalmozási célú tartalék előirányzatai feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jog gyakorlására, az előirányzati fő összeg megtartásával:

Belterületi utak, járdák, lépcsők felújítása előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 12. cím 10. előirányzat-csoport 12. kiemelt előirányzat)

(3) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az alábbi költségvetési célelőirányzatok – alapítványi forrás átadása kivételével – feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jog gyakorlására:

a) közművelődési feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 4. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport),

b) sportfeladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport),

c) civil feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 6. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport),

d) ifjúsági feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 7. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport),

e) oktatási feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 9. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport).

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

(5) Az (1) és (3) bekezdés alapján hozott döntések a későbbi évekre áthúzódó kiadási kötelezettséget nem okozhatnak, ilyen jellegű kötelezettség nem vállalható.

(6) A költségvetési gazdálkodás – jogszabály eltérő rendelkezéseinek hiányában – a költségvetési bevételek beszedésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

A bevételi előirányzatok túlteljesítése nem jár előirányzat-módosítási kötelezettséggel, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azonban azokat csökkenteni kell.

(7) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el, kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős határozatokon alapuló kötelezettségek és járandóságok teljesítését.

(8) Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek nevében,

a) dologi kiadás előirányzat felhasználása során, június-augusztus hónapokban készletbeszerzésre, karbantartásra, szolgáltatásvásárlásra, 1.000.000 forint bruttó összeget meghaladóan,

b) felújítási, beruházási előirányzat felhasználás során, június-augusztus hónapokban, 1.000.000 forint bruttó összeget meghaladóan

kötelezettséget vállalni csak szeptember 17. napját követő fizetési határidő kikötésével lehet.

Ez a rendelkezés nem vonatkozik azokra az esetekre, amikor az előirányzat felhasználására irányuló kötelezettségvállalás 100%-ban pályázati forrásból finanszírozott, vagy az érintett forrás a kiadás fedezetére címzetten elkülönített önkormányzati számlán rendelkezésre áll.

17.§

A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert előirányzat-átcsoportosításra a fordított ÁFA fizetési kötelezettség esetén, a 2. mellékletben meghatározott felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportból a működési előirányzat-csoportba, az érintett előirányzat terhére fizetendő ÁFA összegének mértékéig.

18. §

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

19. §

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

20. §

Az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által az Önkormányzat részére év közben biztosított felhasználási kötöttségű előirányzat – alapítványi forrás átadása kivételével – már e rendelet módosítását megelőzően felhasználható. Ezzel kapcsolatban a Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a rendelkezési és előirányzat-módosítási jog gyakorlására

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

ÖTÖDIK FEJEZET

Költségvetési szervekre vonatkozó sajátos szabályok

21.§

A **Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása** által ellátott feladatok végrehajtásának támogatása a társulással kötendő megállapodás szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 10. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 8. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)

A Társulás támogatását – 2017. évre szóló finanszírozási megállapodás hiányában – a megállapodás megkötéséig a feladatra irányuló kiadások eredeti előirányzatának alapulvételével, havi átlagos ütem nagyságrendjében lehet folyósítani.

22. §

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

a) a működési és felhalmozási előirányzatok közötti átcsoportosítás,

b) a személyi juttatások előirányzatának megemelése,

c) a tervezettet meghaladó többletbevétel előirányzati rendezése,

d) maradvány felhasználásának előirányzati rendezése,

e) az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kiemelt kötött előirányzatként meghatározott előirányzatok maradványának rendezése.

(2) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője – az (1) bekezdésben meghatározott keretek között – saját hatáskörben jogosult a kiemelt működési és felhalmozási előirányzatokon belül az előirányzatok között történő átcsoportosításra.

(3) A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (a továbbiakban: KIGSZ) és a hozzárendelt költségvetési szervek előirányzat-változtatásának részletes szabályait a KIGSZ és a hozzárendelt költségvetési szerv között megkötött, a Közgyűlés határozatával jóváhagyott együttműködési megállapodás tartalmazza.

(4) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásokról 15 napon belül írásban köteles a jegyzőt tájékoztatni.

(5) A költségvetési szerveknél év közben megüresedő álláshelyeket csak a polgármester előzetes írásbeli engedélyével lehet betölteni.

(6) A megüresedő álláshelyekből származó bérmegtakarítás csak a polgármester előzetes írásbeli engedélyével használható fel.

(7) A költségvetési szervek élelmezési (étkeztetési) feladatainak ellátásához nyújtott költségvetési támogatás felhasználási kötöttségű. Ennek megfelelően az élelmezés kiadási részelőirányzatot elkülönítetten kell vezetni az élelmezéshez kapcsolódó bevétel figyelembevétele mellett.

Az élelmezéshez kapcsolódóan megjelenő ÁFA bevétel vagy maradvány saját hatáskörben nem használható fel.

(8) A költségvetési szerv rendszeresen végzett termékértékesítésnek és szolgáltatásnyújtásnak minősülő tevékenységet csak az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat alapján végezhet.

23. §

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

24. §

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

25. §

(1) A kiadások teljesítésekor (a beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85.§-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki utalással vagy a bankkártyával történő fizetési módokat.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

a) bér- és bérjellegű kifizetések,
b) készpénzelőleg,
c) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
d) saját személygépkocsi közcélú használatáért fizetendő költségtérítés,
e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben az üzemanyagkártyák használata nem lehetséges,
f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
g) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
i) reprezentációs kiadások,
j) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
k) az önkormányzat és az intézmények rendezvényeivel kapcsolatos kiadások,
l) kitűntető címek, díjak,
m) egyéb, nem rendszeresen előforduló céljellegű, jogszabályban meghatározott értékhatár alatti kisösszegű kifizetések,
n) jogcímtől függetlenül 200.000 forint összegig történő egyéb kifizetés.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően a házipénztárból csak a polgármester, illetve az intézményvezető egyedi írásbeli engedélye alapján teljesíthető készpénzkifizetés.

HATODIK FEJEZET

A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

26. §

(1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert e rendeletben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A költségvetési szervek bevételeinek beszedéséről, kiadásainak teljesítéséről a költségvetési szervek vezetői gondoskodnak.

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

(4) A Közgyűlés felhatalmazza a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft-t, hogy az Önkormányzat és a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. között megkötött megbízási szerződésben meghatározott feladatokkal összefüggésben a bevételeket folytatólagosan beszedje és a felmerülő kiadásokat finanszírozza az Önkormányzat költségvetésében jóváhagyott előirányzat keretei között.

27. §

A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek, illetve a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek elemi költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően 2017. év február 28-áig készítik el és küldik meg a polgármester részére jóváhagyás céljából.

A jóváhagyott elemi költségvetésről a Kincstár területileg illetékes szervéhez teljesítendő adatszolgáltatáshoz kapcsolódó dokumentumokat a költségvetési szervek 2017. március 10. napjáig küldik meg a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodájára.

28. §

A Közgyűlés a költségvetési szervek 2017. évi engedélyezett létszámát az *5. melléklet* szerint hagyja jóvá.

29. §

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

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

30.§

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2015-2017. évi tervszámait bemutató mérleget a *7. melléklet* tartalmazza.

31. §

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

32. §

A Közgyűlés a 2017. év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet a *9. melléklet* szerint tudomásul veszi.

33. §

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

34. §

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

35. §

A Közgyűlés az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek 2017. évre vonatkozó bevételeit, kiadásait a *10. melléklet* szerint tudomásul veszi.

36.§

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szerinti önkormányzati saját bevételeket a *11. melléklet* tartalmazza.

37. §

(1) A Közgyűlés a hosszúlejáratú hitellel finanszírozható felhalmozási célokat és hitelösszegeket a *12. melléklet* szerint határozza meg.

(2) A polgármester a *12. mellékletben* meghatározott pénzintézeti forrásfüggő korlátozás alatt álló felhalmozási előirányzatok tekintetében kötelezettséget csak akkor vállalhat, ha ennek fedezetére a pénzintézettel a szerződés aláírásra került.

38. §

(1) A köztisztviselői illetménykiegészítés az egyes köztisztviselő alapilletményének
- felsőfokú végzettségű munkavállalók esetében 30%-a,
- középfokú végzettségű munkavállalók esetében 10%-a.

(2) A köztisztviselői vezetői pótlék az egyes köztisztviselő alapilletményének
- főosztályvezető-helyettesi szintnek megfelelő vezető alapilletményének 15%-a,
- osztályvezetői szintnek megfelelő vezető alapilletményének 10%-a.

(3) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 226.§ (7) bekezdése szerint a személyi juttatás kifizetéséhez kapcsolódóan egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás 1.000 forint/hó mértékig adható.

HETEDIK FEJEZET

A költségvetés előirányzatainak felhasználását megalapozó rendelkezések, rendeletmódosítások

39. §

(1) A Közgyűlés a köztisztviselői illetményalap mértékét 40.600 forintban határozza meg.

(2) A költségvetési szerv által jutalmazásra (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) kifizethető együttes összeg a személyi juttatások előirányzatának 15%-át nem haladhatja meg.

NYOLCADIK FEJEZET

Záró és átmeneti rendelkezések

40. §

E rendelet 2017. február 15. napján lép hatályba, rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

41. §

E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a 2017. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti időszak gazdálkodásáról szóló 40/2016. (XII.15.) rendelete.

Fekete Zsolt
polgármester

Tóthné dr. Kerekes Andrea
jegyző

Salgótarján Megyei Jogú Város 1. Polgármestere

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017 évi előirányzat Ft
	I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET								
1				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata***					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1				Működési kiadások			
			1				Személyi juttatások		86 387 348
								kötelező feladat	*86 387 348*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		20 510 094
								kötelező feladat	*20 510 094*
			3				Dologi kiadások		601 802 491
								kötelező feladat	*601 802 491*
							-ebből: élelmezési kiadás		458 385 839
								kötelező feladat	*458 385 839*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
								kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések		
								kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		
								kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
								kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások			
		4				Beruházások			826 000
								kötelező feladat	*826 000*
		5				Felújítások			
								kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
								kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
								kötelező feladat	
Kiadások összesen									**709 525 933**
								kötelező feladat	*709 525 933*
	2				Költségvetési bevételek				
	2.1					Működési bevételek			
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről			
								kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek			110 353 165
								kötelező feladat	*110 353 165*
	2.2					Felhalmozási bevételek			
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése			
								kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről			
								kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek			
		22				Előző évi maradvány igénybevétele			
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		43 000 000
								kötelező feladat	*43 000 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		
								kötelező feladat	
Saját bevételek összesen									**153 353 165**
								kötelező feladat	*153 353 165*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**556 172 768**
								kötelező feladat	*556 172 768*
Bevételek mindösszesen									**709 525 933**
								kötelező feladat	*709 525 933*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
1.1				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános Feladatok***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			40 066 178
									kötelező feladat	*40 066 178*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			9 346 625
									kötelező feladat	*9 346 625*
			3				Dologi kiadások			10 031 250
									kötelező feladat	*10 031 250*
							-ebből: élelmezési kiadás			
									kötelező feladat	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				191 000
									kötelező feladat	*191 000*
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**59 635 053**
									kötelező feladat	*59 635 053*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									kötelező feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										
									kötelező feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**59 635 053**
									kötelező feladat	*59 635 053*
Bevételek mindösszesen										**59 635 053**
									kötelező feladat	*59 635 053*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
1.2				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Salgótarjáni Összevont Óvoda működtetése)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			17 495 000
									kötelező feladat	*17 495 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			4 142 000
									kötelező feladat	*4 142 000*
			3				Dologi kiadások			169 610 305
									kötelező feladat	*169 610 305*
							-ebből: élelmezési kiadás			103 796 894
									kötelező feladat	*103 796 894*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				381 000
									kötelező feladat	*381 000*
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**191 628 305**
									kötelező feladat	*191 628 305*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				8 117 292
									kötelező feladat	*8 117 292*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			9 183 849
									kötelező feladat	*9 183 849*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										**17 301 141**
									kötelező feladat	*17 301 141*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**174 327 164**
									kötelező feladat	*174 327 164*
Bevételek mindösszesen										**191 628 305**
									kötelező feladat	*191 628 305*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
1.3				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetése)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			4 933 424
									kötelező feladat	*4 933 424*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			1 150 659
									kötelező feladat	*1 150 659*
			3				Dologi kiadások			20 604 770
									kötelező feladat	*20 604 770*
							-ebből: élelmezési kiadás			
									kötelező feladat	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				127 000
									kötelező feladat	*127 000*
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**26 815 853**
									kötelező feladat	*26 815 853*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									kötelező feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										
									kötelező feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**26 815 853**
									kötelező feladat	*26 815 853*
Bevételek mindösszesen										**26 815 853**
									kötelező feladat	*26 815 853*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
1.4				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Dornyay Béla Múzeum működtetése)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			9 942 851
									kötelező feladat	*9 942 851*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			2 367 184
									kötelező feladat	*2 367 184*
			3				Dologi kiadások			23 130 450
									kötelező feladat	*23 130 450*
							-ebből: élelmezési kiadás			
									kötelező feladat	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				127 000
									kötelező feladat	*127 000*
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**35 567 485**
									kötelező feladat	*35 567 485*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									kötelező feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										
									kötelező feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**35 567 485**
									kötelező feladat	*35 567 485*
Bevételek mindösszesen										**35 567 485**
									kötelező feladat	*35 567 485*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
1.5				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Csarnok- és Piacigazgatóság adminisztrációs feladatok)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									kötelező feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									kötelező feladat	
			3				Dologi kiadások			
									kötelező feladat	
							-ebből: élelmezési kiadás			
									kötelező feladat	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									kötelező feladat	
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										
									kötelező feladat	
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									kötelező feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										
									kötelező feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen										
									kötelező feladat	

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
1.6				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (állami fenntartású köznevelési intézmények működtetése)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			13 949 895
									kötelező feladat	*13 949 895*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			3 503 626
									kötelező feladat	*3 503 626*
			3				Dologi kiadások			378 425 716
									kötelező feladat	*378 425 716*
							-ebből: élelmezési kiadás			354 588 945
									kötelező feladat	*354 588 945*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									kötelező feladat	
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**395 879 237**
									kötelező feladat	*395 879 237*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				102 235 873
									kötelező feladat	*102 235 873*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			33 816 151
									kötelező feladat	*33 816 151*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										**136 052 024**
									kötelező feladat	*136 052 024*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**259 827 213**
									kötelező feladat	*259 827 213*
Bevételek mindösszesen										**395 879 237**
									kötelező feladat	*395 879 237*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
2				***Salgótarjáni Összevont Óvoda***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			495 617 000
									kötelező feladat	*495 617 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			123 407 000
									kötelező feladat	*123 407 000*
			3				Dologi kiadások			14 160 500
									kötelező feladat	*14 160 500*
							-ebből: élelmezési kiadás			
									kötelező feladat	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									kötelező feladat	
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**633 184 500**
									kötelező feladat	*633 184 500*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									kötelező feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										
									kötelező feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**633 184 500**
									kötelező feladat	*633 184 500*
Bevételek mindösszesen										**633 184 500**
									kötelező feladat	*633 184 500*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
3				***Balassi Bálint Megyei Könyvtár***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			63 432 248
									kötelező feladat	*63 432 248*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			14 753 190
									kötelező feladat	*14 753 190*
			3				Dologi kiadások			52 468 720
									kötelező feladat	*52 468 720*
							-ebből: élelmezési kiadás			
									kötelező feladat	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				57 375 000
									kötelező feladat	*57 375 000*
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**188 029 158**
									kötelező feladat	*188 029 158*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				2 594 000
									kötelező feladat	*2 594 000*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										**2 594 000**
									kötelező feladat	*2 594 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**185 435 158**
									kötelező feladat	*185 435 158*
Bevételek mindösszesen										**188 029 158**
									kötelező feladat	*188 029 158*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
4				***Dornyay Béla Múzeum***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			55 554 000
									kötelező feladat	*55 554 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			12 886 943
									kötelező feladat	*12 886 943*
			3				Dologi kiadások			5 966 000
									kötelező feladat	*5 966 000*
							-ebből: élelmezési kiadás			
									kötelező feladat	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									kötelező feladat	
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**74 406 943**
									kötelező feladat	*74 406 943*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				6 000 000
									kötelező feladat	*6 000 000*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										**6 000 000**
									kötelező feladat	*6 000 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**68 406 943**
									kötelező feladat	*68 406 943*
Bevételek mindösszesen										**74 406 943**
									kötelező feladat	*74 406 943*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017 évi előirányzat Ft
5				***Csarnok- és Piacigazgatóság***					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1				Működési kiadások			
			1				Személyi juttatások		35 938 395
								önként vállalt feladat	*35 938 395*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		8 181 510
								önként vállalt feladat	*8 181 510*
			3				Dologi kiadások		69 135 050
								önként vállalt feladat	*69 135 050*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
								önként vállalt feladat	
			5				Elvonások és befizetések		
								önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		
								önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
								önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások			
		4				Beruházások			
								önként vállalt feladat	
		5				Felújítások			
								önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
								önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
								önként vállalt feladat	
Kiadások összesen									**113 254 955**
								önként vállalt feladat	*113 254 955*
	2				Költségvetési bevételek				
	2.1					Működési bevételek			
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről			
								önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek			113 254 955
								önként vállalt feladat	*113 254 955*
	2.2					Felhalmozási bevételek			
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése			
								önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről			
								önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek			
		22				Előző évi maradvány igénybevétele			
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		
								önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		
								önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen									**113 254 955**
								önként vállalt feladat	*113 254 955*
	3				**Önkormányzati támogatás**				
								önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen									**113 254 955**
								önként vállalt feladat	*113 254 955*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
	I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET ÖSSZESEN									
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			736 928 991
									kötelező feladat	*700 990 596*
									önként vállalt feladat	*35 938 395*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			179 738 737
									kötelező feladat	*171 557 227*
									önként vállalt feladat	*8 181 510*
			3				Dologi kiadások			743 532 761
									kötelező feladat	*674 397 711*
									önként vállalt feladat	*69 135 050*
							-ebből: élelmezési kiadás			458 385 839
									kötelező feladat	*458 385 839*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések			
									kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				58 201 000
									kötelező feladat	*58 201 000*
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				
									kötelező feladat	
									önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									kötelező feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									kötelező feladat	
Kiadások összesen										**1 718 401 489**
									kötelező feladat	*1 605 146 534*
									önként vállalt feladat	*113 254 955*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				232 202 120
									kötelező feladat	*118 947 165*
									önként vállalt feladat	*113 254 955*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			43 000 000
									kötelező feladat	*43 000 000*
									önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									kötelező feladat	
Saját bevételek összesen										**275 202 120**
									kötelező feladat	*161 947 165*
									önként vállalt feladat	*113 254 955*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**1 443 199 369**
									kötelező feladat	*1 443 199 369*
Bevételek mindösszesen										**1 718 401 489**
									kötelező feladat	*1 605 146 534*
									önként vállalt feladat	*113 254 955*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017 évi előirányzat Ft
	II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET								
1				***Polgármesteri Hivatal***					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1				Működési kiadások			
			1				Személyi juttatások		484 381 000
								kötelező feladat	*358 442 000*
								önként vállalt feladat	*48 438 000*
								államigazgatási feladat	*77 501 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		115 130 000
								kötelező feladat	*85 196 000*
								önként vállalt feladat	*11 513 000*
								államigazgatási feladat	*18 421 000*
			3				Dologi kiadások		170 928 000
								kötelező feladat	*142 727 000*
								önként vállalt feladat	*5 597 000*
								államigazgatási feladat	*22 604 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
								kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések		
								kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		
								kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
								kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások			
		4				Beruházások			17 358 000
								kötelező feladat	*8 000 000*
								önként vállalt feladat	*9 358 000*
		5				Felújítások			6 040 000
								kötelező feladat	*6 040 000*
Kiadások összesen									**793 837 000**
								kötelező feladat	*600 405 000*
								önként vállalt feladat	*74 906 000*
								államigazgatási feladat	*118 526 000*
	2				Költségvetési bevételek				
	2.1					Működési bevételek			
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								kötelező feladat	
								önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről			
								önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek			10 604 000
								kötelező feladat	*10 604 000*
	2.2					Felhalmozási bevételek			
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése			
								kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről			
								kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek			
		22				Előző évi maradvány igénybevétele			
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		110 000 000
								kötelező feladat	*81 400 000*
								önként vállalt feladat	*11 000 000*
								államigazgatási feladat	*17 600 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		
								kötelező feladat	
Saját bevételek összesen									**120 604 000**
								kötelező feladat	*92 004 000*
								önként vállalt feladat	*11 000 000*
								államigazgatási feladat	*17 600 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**673 233 000**
								kötelező feladat	*508 401 000*
								önként vállalt feladat	*63 906 000*
								államigazgatási feladat	*100 926 000*
Bevételek mindösszesen									**793 837 000**
								kötelező feladat	*600 405 000*
								önként vállalt feladat	*74 906 000*
								államigazgatási feladat	*118 526 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017 évi előirányzat Ft
	II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET ÖSSZESEN								
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1				Működési kiadások			
			1				Személyi juttatások		484 381 000
								kötelező feladat	*358 442 000*
								önként vállalt feladat	*48 438 000*
								államigazgatási feladat	*77 501 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		115 130 000
								kötelező feladat	*85 196 000*
								önként vállalt feladat	*11 513 000*
								államigazgatási feladat	*18 421 000*
			3				Dologi kiadások		170 928 000
								kötelező feladat	*142 727 000*
								önként vállalt feladat	*5 597 000*
								államigazgatási feladat	*22 604 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
								kötelező feladat	
			5				Elvonások és befizetések		
								kötelező feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		
								kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
								kötelező feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások			
		4				Beruházások			17 358 000
								kötelező feladat	*8 000 000*
								önként vállalt feladat	*9 358 000*
		5				Felújítások			6 040 000
								kötelező feladat	*6 040 000*
Kiadások összesen									**793 837 000**
								kötelező feladat	*600 405 000*
								önként vállalt feladat	*74 906 000*
								államigazgatási feladat	*118 526 000*
	2				Költségvetési bevételek				
	2.1					Működési bevételek			
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								kötelező feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről			
								kötelező feladat	
		8				Intézményi működési bevételek			10 604 000
								kötelező feladat	*10 604 000*
	2.2					Felhalmozási bevételek			
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése			
								kötelező feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								kötelező feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről			
								kötelező feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek			
		22				Előző évi maradvány igénybevétele			
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		110 000 000
								kötelező feladat	*81 400 000*
								önként vállalt feladat	*11 000 000*
								államigazgatási feladat	*17 600 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		
								kötelező feladat	
Saját bevételek összesen									**120 604 000**
								kötelező feladat	*92 004 000*
								önként vállalt feladat	*11 000 000*
								államigazgatási feladat	*17 600 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**673 233 000**
								kötelező feladat	*508 401 000*
								önként vállalt feladat	*63 906 000*
								államigazgatási feladat	*100 926 000*
Bevételek mindösszesen									**793 837 000**
								kötelező feladat	*600 405 000*
								önként vállalt feladat	*74 906 000*
								államigazgatási feladat	*118 526 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
	III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET									
1				***Önkormányzat***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			73 509 000
									kötelező feladat	*49 999 000*
									önként vállalt feladat	*23 510 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			16 578 000
									kötelező feladat	*10 716 000*
									önként vállalt feladat	*5 862 000*
			3				Dologi kiadások			84 336 000
									kötelező feladat	*55 804 000*
									önként vállalt feladat	*28 532 000*
							-ebből:	kamatkiadások		25 141 000
									kötelező feladat	*25 141 000*
								hitelkezelési költség		10 000 000
									kötelező feladat	*10 000 000*
								bankköltség		12 000 000
									kötelező feladat	*12 000 000*
			5				Elvonások és befizetések			71 141 577
									kötelező feladat	*71 141 577*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			11 900 000
									kötelező feladat	*11 000 000*
									önként vállalt feladat	*900 000*
							-ebből:	RNÖ műk. támogatása		600 000
									önként vállalt feladat	*600 000*
								SZNÖ műk. támogatása		300 000
									önként vállalt feladat	*300 000*
								Nógrád megyei Rfk.-nak térfigyelő rendszer működtetéséhez		11 000 000
									kötelező feladat	*11 000 000*
			9				Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre			20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			212 700 000
									kötelező feladat	*185 000 000*
									önként vállalt feladat	*27 700 000*
							-ebből:	Helyi közösségi közlekedés műk. támogatása		185 000 000
									kötelező feladat	*185 000 000*
								Ceredi Művésztelep támogatása		500 000
									önként vállalt feladat	*500 000*
								VGÜ Nonprofit Kft. kinnlévőség megtérítése		5 600 000
									önként vállalt feladat	*5 600 000*
								Novohrad-Nógrád Geopark Nkft (Geocsodák háza működési támogatása.)		21 600 000
									önként vállalt feladat	*21 600 000*
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				22 952 000
									kötelező feladat	*12 952 000*
									önként vállalt feladat	*10 000 000*
		5				Felújítások				114 690 000
									kötelező feladat	*106 990 000*
									önként vállalt feladat	*7 700 000*
	1.3					Finanszírozási kiadások				
		12				Hiteltörlesztés				
			3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			38 417 386
									önként vállalt feladat	*38 417 386*
		15				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				75 960 841
									kötelező feladat	*75 960 841*
Kiadások összesen										**742 184 804**
									kötelező feladat	*579 563 418*
									önként vállalt feladat	*162 621 386*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
1				***Önkormányzat***						
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		1				Működési célú költségvetési támogatások				
			1				Önkormányzatok működési költségvetési támogatása			2 206 049 388
									kötelező feladat	*2 206 049 388*
							-ebből:	A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása		2 206 049 388
									kötelező feladat	*2 206 049 388*
		4				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				13 345 000
									önként vállalt feladat	*13 345 000*
		7				Közhatalmi bevételek				1 754 431 000
									kötelező feladat	*1 754 431 000*
			1				Helyi adók és adójellegű bevételek			1 664 121 000
									kötelező feladat	*1 664 121 000*
							-ebből:	Helyi adók		1 664 021 000
									önként vállalt feladat	*1 664 021 000*
			2				Átengedett központi adók			74 000 000
									kötelező feladat	*74 000 000*
			3				Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.			16 310 000
									kötelező feladat	*16 310 000*
		8				Intézményi működési bevételek				531 855 000
									kötelező feladat	*94 851 000*
									önként vállalt feladat	*437 004 000*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				488 000
									önként vállalt feladat	*488 000*
		14				Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése				4 000 000
									önként vállalt feladat	*4 000 000*
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				368 618 000
									önként vállalt feladat	*368 618 000*
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			139 579 000
									önként vállalt feladat	*139 579 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			319 089 000
									kötelező feladat	*193 836 000*
									önként vállalt feladat	*125 253 000*
		23				Hitelfelvétel				
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele			41 528 000
									önként vállalt feladat	*41 528 000*
Saját bevételek összesen										**5 398 982 388**
									kötelező feladat	*4 249 167 388*
									önként vállalt feladat	*1 149 815 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**-4 656 797 584**
									kötelező feladat	*-3 669 603 970*
									önként vállalt feladat	*-987 193 614*
Bevételek mindösszesen										**742 184 804**
									kötelező feladat	*579 563 418*
									önként vállalt feladat	*162 621 386*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017 évi előirányzat Ft
2				***Városfenntartási és egyéb feladatok***					
	1				Költségvetési kiadások				
		16				Központi kezelésű előirányzatok			
			1				Helyi utak, hidak fenntartása		16 000 000
								kötelező feladat	*16 000 000*
			2				Kerékpárutak karbantartása		1 000 000
								kötelező feladat	*1 000 000*
			4				Parkfenntartás		375 000
								kötelező feladat	*375 000*
			5				Vízgazdálkodás		45 800 000
								kötelező feladat	*45 800 000*
			6				Köztisztaság		94 431 000
								kötelező feladat	*94 431 000*
			7				Közvilágítás		84 325 000
								kötelező feladat	*84 325 000*
			8				Térfigyelő kamerarendszer karbantartása		1 500 000
								önként vállalt feladat	*1 500 000*
			9				Térfigyelő kamerarendszer bérleti díj		550 000
								önként vállalt feladat	*550 000*
			10				Bérlakások fenntartása		200 000 000
								kötelező feladat	*200 000 000*
							-ebből: Erzsébet tér 1-2.sz. alatti garzonház hitel költségterhe		24 000 000
								kötelező feladat	*24 000 000*
			11				Nem lakás célú helyiségek fenntartása		83 579 000
								kötelező feladat	*83 579 000*
			12				Pervesztés, perköltségek		3 000 000
								kötelező feladat	*3 000 000*
			13				Hatósági határozatok végrehajtása		2 800 000
								kötelező feladat	*2 800 000*
			14				Vagyonbiztosítás		7 000 000
								kötelező feladat	*7 000 000*
			15				Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások		22 780 000
								kötelező feladat	*22 780 000*
			16				Digitális alaptérkép adat-felhasználási joga		653 000
								kötelező feladat	*653 000*
			17				ÁFA befizetés		36 925 000
								kötelező feladat	*36 925 000*
			18				Városfenntartási gyorsjavító szolgálat költségei		4 561 000
								kötelező feladat	*4 561 000*
			19				Településrendezési eszközök: tel. szerkezeti terv és HÉSZ ált. felülvizsgálata		1 994 000
								kötelező feladat	*1 994 000*
			20				Közbesz. eljárás és szakértők költségei		7 000 000
								kötelező feladat	*7 000 000*
			21				Erdőművelési munkák, fa, cserje pótlás		500 000
								kötelező feladat	*500 000*
			22				Térinformatikai rendszer feltöltése		2 500 000
								önként vállalt feladat	*2 500 000*
			23				Fizető parkoló városi övezetek üzemeltetése		33 020 000
								kötelező feladat	*7 020 000*
								önként vállalt feladat	*26 000 000*
			25				Vadkárral kapcsolatos tevékenység		170 000
								kötelező feladat	*170 000*
			26				A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskolában TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0024 pályázathoz kapcsolódó honlap üzemeltetés		7 000
								kötelező feladat	*7 000*
			27				Az Összefogás az áldozatokért! című TÁMOP-5.6.1.C-11/2-2011-0033 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó honlap üzemeltetés		7 000
								kötelező feladat	*7 000*
			28				Vagyonkezelésbe adott intézmények működtetéséből az önkormányzatot terhelő, élelmezéssel kapcsolatos közüzemi díjak megfizetése		1 500 000
								kötelező feladat	*1 500 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**651 977 000**
								kötelező feladat	*621 427 000*
								önként vállalt feladat	*30 550 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
3				***Környezetvédelmi alap***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									kötelező feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									kötelező feladat	
			3				Dologi kiadások			19 925 000
									kötelező feladat	*19 925 000*
			7				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			9				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									kötelező feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**19 925 000**
									kötelező feladat	*19 925 000*
4				***Közművelődési feladatok***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									kötelező feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									kötelező feladat	
			3				Dologi kiadások			2 000 000
									kötelező feladat	*2 000 000*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			238 330 000
									kötelező feladat	*206 330 000*
									önként vállalt feladat	*32 000 000*
							-ebből:	Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása		2 000 000
									önként vállalt feladat	*2 000 000*
								S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása		11 000 000
									önként vállalt feladat	*11 000 000*
								Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. műk. támogatása		225 330 000
									kötelező feladat	*206 330 000*
									önként vállalt feladat	*19 000 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**240 330 000**
									kötelező feladat	*208 330 000*
									önként vállalt feladat	*32 000 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
5				***Sportfeladatok***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									kötelező feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									kötelező feladat	
			3				Dologi kiadások			21 300 000
									önként vállalt feladat	*21 300 000*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									kötelező feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			27 000 000
									önként vállalt feladat	*27 000 000*
							-ebből:	SBTC Sport Kft. támogatása		8 500 000
									önként vállalt feladat	*8 500 000*
								Beszterce Kosárlabda Klub támogatása		10 000 000
									önként vállalt feladat	*10 000 000*
								Strandépítők Kézilabda Klub támogatása		8 500 000
									önként vállalt feladat	*8 500 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**48 300 000**
									önként vállalt feladat	*48 300 000*
6				***Civil feladatok***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			4 000 000
									önként vállalt feladat	*4 000 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**4 000 000**
									önként vállalt feladat	*4 000 000*
7				***Ifjúsági feladatok***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			13 000
									önként vállalt feladat	*13 000*
			3				Dologi kiadások			2 187 000
									önként vállalt feladat	*2 187 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**2 200 000**
									önként vállalt feladat	*2 200 000*
8				***Kitüntető címek, díjak***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			1 900 000
									önként vállalt feladat	*1 900 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			800 000
									önként vállalt feladat	*800 000*
			3				Dologi kiadások			1 100 000
									önként vállalt feladat	*1 100 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**3 800 000**
									önként vállalt feladat	*3 800 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
9				***Oktatási feladatok***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			11 240 000
									önként vállalt feladat	*11 240 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			510 000
									önként vállalt feladat	*510 000*
			3				Dologi kiadások			500 000
									önként vállalt feladat	*500 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			23 330 000
									önként vállalt feladat	*23 330 000*
							-ebből:		Bursa Hungarica ösztöndíj	1 830 000
									önként vállalt feladat	*1 830 000*
									Starján Jövőjéért Közalap.továbbtan. tám.	1 500 000
									önként vállalt feladat	*1 500 000*
									Óbudai Egyetem működési támogatása	20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**35 580 000**
									önként vállalt feladat	*35 580 000*
10				***Szociális-egészségügyi feladatok***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			3 824 000
									kötelező feladat	*3 174 000*
									önként vállalt feladat	*650 000*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			590 307 000
									kötelező feladat	*590 307 000*
							-ebből:		Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott egyes egészségügyi feladatok (gyermekorvosi ügyelet Salgótarján részére) ellátásának támogatása	1 800 000
									kötelező feladat	*1 800 000*
									Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott feladatok önkormányzati forrással történő támogatása	83 009 000
									kötelező feladat	*83 009 000*
									Egészségügyi alapellátás támogatása	25 746 000
									kötelező feladat	*25 746 000*
									Bölcsöde működési támogatása	20 802 000
									kötelező feladat	*20 802 000*
									Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK központi irányítás feladatainak Salgótarján részéről történő támogatása	30 354 000
									kötelező feladat	*30 354 000*
									Belső ellenőrzési feladatok támogatása	1 048 000
									kötelező feladat	*1 048 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása		413 922 000
									kötelező feladat	*413 922 000*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott támogató szolgáltatás működésének támogatása		2 074 000
									kötelező feladat	*2 074 000*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott közös feladatok Salgótarján részéről történő támogatása		53 152 000
									kötelező feladat	*53 152 000*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére szociális segélyek lebonyolítási díja		4 260 000
									kötelező feladat	*4 260 000*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére Zöldfa úti komplex-telep utánkövetés		1 736 000
									kötelező feladat	*1 736 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			221 056 000
									kötelező feladat	*193 836 000*
									önként vállalt feladat	*27 220 000*
							-ebből:	Vállalkozó háziorvosok támogatása		18 720 000
									önként vállalt feladat	*18 720 000*
								Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. működésének támogatása		73 942 000
									kötelező feladat	*73 942 000*
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása helyi közutak és közterületek fenntartása feladatokra		48 000 000
									kötelező feladat	*48 000 000*
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása parkfenntartási feladatokra		47 164 000
									kötelező feladat	*47 164 000*
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása temetőfenntartási feladatokra		24 730 000
									kötelező feladat	*24 730 000*
								"INTERREG V-A Szlovákia-Magyarország" együttműködési program saját forrás része		8 500 000
									önként vállalt feladat	*8 500 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**815 187 000**
									kötelező feladat	*787 317 000*
									önként vállalt feladat	*27 870 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
11				***Általános tartalék***						20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**20 000 000**
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
12				***Céltartalékok***						
		2				Működési célú tartalékok				65 040 215
									kötelező feladat	*22 040 215*
									önként vállalt feladat	*43 000 000*
			1				Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő			40 000 000
									önként vállalt feladat	*40 000 000*
			2				Rászoruló gyermekek étkeztetése			19 304 000
									kötelező feladat	*19 304 000*
			3				Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. bér támogatás			3 000 000
									önként vállalt feladat	*3 000 000*
			4				Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2016. évi kompenzációja			2 736 215
									kötelező feladat	*2 736 215*
		10				Felhalmozási célú tartalékok				557 083 000
									kötelező feladat	*86 976 000*
									önként vállalt feladat	*470 107 000*
			1				Projektek előkészítése			20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
			2				Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. közművelődési érdekeltségnövelő pályázati saját erő			2 500 000
									önként vállalt feladat	*2 500 000*
			3				Állati hull.ártalmatlanításával kapcs. tulajd. feladatok			8 880 000
									önként vállalt feladat	*8 880 000*
			4				Szilárd hull. lerakóval kapcs. tulajd. feladatok			39 682 000
									önként vállalt feladat	*39 682 000*
			5				Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján Önkormányzat esetében elkülönítésre kerülő előirányzat			66 315 000
									kötelező feladat	*66 315 000*
			6				Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra a Vízmű Tulajdonközösség esetében elkülönítésre kerülő előirányzat			20 661 000
									kötelező feladat	*20 661 000*
			8				Bányászati Kiállítóhely állandó kiállításának felújítása II. ütem önerő			3 500 000
									önként vállalt feladat	*3 500 000*
			9				Bérbeadással hasznosított nem lakáscélú helyiségek felújítása			10 800 000
									önként vállalt feladat	*10 800 000*
			10				Önkormányzati tulajdonú bérlakások felújítása			5 127 000
									önként vállalt feladat	*5 127 000*
			11				Fizető parkolók többlet bevétele			8 000 000
									önként vállalt feladat	*8 000 000*
			12				Belterületi utak, járdák, lépcsők felújítása			368 618 000
									önként vállalt feladat	*368 618 000*
			13				Bányamúzeum víztelenítése			3 000 000
									önként vállalt feladat	*3 000 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**622 123 215**
									kötelező feladat	*109 016 215*
									önként vállalt feladat	*513 107 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
13				***Szociális támogatások***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									kötelező feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									kötelező feladat	
			3				Dologi kiadások			
									kötelező feladat	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			81 000 000
									kötelező feladat	*74 500 000*
									önként vállalt feladat	*6 500 000*
						-ebből:	Rendkívüli települési támogatás			30 000 000
									kötelező feladat	*30 000 000*
							Gyógyszerkiadáshoz nyújtott települési támogatás			2 500 000
									kötelező feladat	*2 500 000*
							Lakhatáshoz, rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás			35 000 000
									kötelező feladat	*35 000 000*
							Köztemetés			7 000 000
									kötelező feladat	*7 000 000*
							Helyijárati tanulói bérlettámogatás			6 500 000
									önként vállalt feladat	*6 500 000*
Kiadások összesen										**81 000 000**
									kötelező feladat	*74 500 000*
									önként vállalt feladat	*6 500 000*
	2				Költségvetési bevételek					
Saját bevételek összesen										
									kötelező feladat	
									önként vállalt feladat	
	3				**Önkormányzati támogatás**					**81 000 000**
									kötelező feladat	*74 500 000*
									önként vállalt feladat	*6 500 000*
Bevételek mindösszesen										**81 000 000**
									kötelező feladat	*74 500 000*
									önként vállalt feladat	*6 500 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
14				***Csokonai út felújítása (TOP-6.1.5-15-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			5 506 000
									önként vállalt feladat	*5 506 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				390 268 000
									önként vállalt feladat	*390 268 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**395 774 000**
									önként vállalt feladat	*395 774 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			6 235 000
									önként vállalt feladat	*6 235 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			393 596 000
									önként vállalt feladat	*393 596 000*
Saját bevételek összesen										**399 831 000**
									önként vállalt feladat	*399 831 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**-4 057 000**
									önként vállalt feladat	*-4 057 000*
Bevételek mindösszesen										**395 774 000**
									önként vállalt feladat	*395 774 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
15				***Karancs és Bányász út felújítása***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			9 804 000
									önként vállalt feladat	*9 804 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
							-ebből:	Szociális célú rehabilitáció projekt keretén belül soft elemek megvalósítása		
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				295 374 000
									önként vállalt feladat	*295 374 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**305 178 000**
									önként vállalt feladat	*305 178 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				9 804 000
									önként vállalt feladat	*9 804 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				295 374 000
									önként vállalt feladat	*295 374 000*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen										**305 178 000**
									önként vállalt feladat	*305 178 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**305 178 000**
									önként vállalt feladat	*305 178 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
16				***Salgótarján észak - déli irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			10 086 000
									önként vállalt feladat	*10 086 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				255 116 000
									önként vállalt feladat	*255 116 000*
		5				Felújítások				
									önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**265 202 000**
									önként vállalt feladat	*265 202 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			10 086 000
									önként vállalt feladat	*10 086 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			255 116 000
									önként vállalt feladat	*255 116 000*
Saját bevételek összesen										**265 202 000**
									önként vállalt feladat	*265 202 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**265 202 000**
									önként vállalt feladat	*265 202 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
17				***Nagymező út – Kálmán Imre út közötti terület vízrendezése (TOP-6.3.3-15-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			1 450 000
									önként vállalt feladat	*1 450 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				31 927 000
									önként vállalt feladat	*31 927 000*
		5				Felújítások				
									önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**33 377 000**
									önként vállalt feladat	*33 377 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			1 450 000
									önként vállalt feladat	*1 450 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			31 927 000
									önként vállalt feladat	*31 927 000*
Saját bevételek összesen										**33 377 000**
									önként vállalt feladat	*33 377 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**33 377 000**
									önként vállalt feladat	*33 377 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
18				***Foglalkoztatási együttműködés Salgótarjánban (TOP-6.8.2-15-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			61 048 000
									önként vállalt feladat	*61 048 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				
									önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**61 048 000**
									önként vállalt feladat	*61 048 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			61 048 000
									önként vállalt feladat	*61 048 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen										**61 048 000**
									önként vállalt feladat	*61 048 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**61 048 000**
									önként vállalt feladat	*61 048 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
19				***Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsöde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			3 076 000
									önként vállalt feladat	*3 076 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			9				Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				70 802 000
									önként vállalt feladat	*70 802 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**73 878 000**
									önként vállalt feladat	*73 878 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				381 000
									önként vállalt feladat	*381 000*
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			3 076 000
									önként vállalt feladat	*3 076 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			70 421 000
									önként vállalt feladat	*70 421 000*
Saját bevételek összesen										**73 878 000**
									önként vállalt feladat	*73 878 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**73 878 000**
									önként vállalt feladat	*73 878 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
20				***Hétszínvirág Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00002)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			3 259 000
									önként vállalt feladat	*3 259 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				132 834 000
									önként vállalt feladat	*132 834 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**136 093 000**
									önként vállalt feladat	*136 093 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				635 000
									önként vállalt feladat	*635 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			2 624 000
									önként vállalt feladat	*2 624 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			132 834 000
									önként vállalt feladat	*132 834 000*
Saját bevételek összesen										**136 093 000**
									önként vállalt feladat	*136 093 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**136 093 000**
									önként vállalt feladat	*136 093 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
21				***Baglyasi Tagóvoda felújítása és Körúti Tagóvoda nyílászáróinak cseréje (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00003)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			3 206 000
									önként vállalt feladat	*3 206 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				113 292 000
									önként vállalt feladat	*113 292 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**116 498 000**
									önként vállalt feladat	*116 498 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				635 000
									önként vállalt feladat	*635 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			2 571 000
									önként vállalt feladat	*2 571 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			113 292 000
									önként vállalt feladat	*113 292 000*
Saját bevételek összesen										**116 498 000**
									önként vállalt feladat	*116 498 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**116 498 000**
									önként vállalt feladat	*116 498 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
22				***Vadvirág Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00004)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			1 125 000
									önként vállalt feladat	*1 125 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				42 460 000
									önként vállalt feladat	*42 460 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**43 585 000**
									önként vállalt feladat	*43 585 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				635 000
									önként vállalt feladat	*635 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			490 000
									önként vállalt feladat	*490 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			42 460 000
									önként vállalt feladat	*42 460 000*
Saját bevételek összesen										**43 585 000**
									önként vállalt feladat	*43 585 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**43 585 000**
									önként vállalt feladat	*43 585 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
23				***Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-15-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			134 000
									önként vállalt feladat	*134 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				
									önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**134 000**
									önként vállalt feladat	*134 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			134 000
									önként vállalt feladat	*134 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen										**134 000**
									önként vállalt feladat	*134 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**134 000**
									önként vállalt feladat	*134 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
24				***Védőnői-, fogászati- és fogászati ügyeleti rendelő kialakítása a Vásártéren (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			3 998 000
									önként vállalt feladat	*3 998 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				85 230 000
									önként vállalt feladat	*85 230 000*
		5				Felújítások				
									önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**89 228 000**
									önként vállalt feladat	*89 228 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			3 998 000
									önként vállalt feladat	*3 998 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			85 230 000
									önként vállalt feladat	*85 230 000*
Saját bevételek összesen										**89 228 000**
									önként vállalt feladat	*89 228 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**89 228 000**
									önként vállalt feladat	*89 228 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
25				***Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			4 560 000
									önként vállalt feladat	*4 560 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				91 898 000
									önként vállalt feladat	*91 898 000*
		5				Felújítások				
									önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**96 458 000**
									önként vállalt feladat	*96 458 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				1 758 000
									önként vállalt feladat	*1 758 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			2 802 000
									önként vállalt feladat	*2 802 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			91 898 000
									önként vállalt feladat	*91 898 000*
Saját bevételek összesen										**96 458 000**
									önként vállalt feladat	*96 458 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**96 458 000**
									önként vállalt feladat	*96 458 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017 évi előirányzat Ft
26				***Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)***					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1				Működési kiadások			
			1				Személyi juttatások		843 000
								önként vállalt feladat	*843 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		228 000
								önként vállalt feladat	*228 000*
			3				Dologi kiadások		2 548 000
								önként vállalt feladat	*2 548 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
								önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		
								önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
								önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások			
		4				Beruházások			60 378 000
								önként vállalt feladat	*60 378 000*
		5				Felújítások			
								önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
								önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
								önként vállalt feladat	
Kiadások összesen									**63 997 000**
								önként vállalt feladat	*63 997 000*
	2				Költségvetési bevételek				
	2.1					Működési bevételek			
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
								önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről			
								önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek			
								önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek			
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése			
								önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			15 999 000
								önként vállalt feladat	*15 999 000*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről			
								önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek			
		22				Előző évi maradvány igénybevétele			
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		3 619 000
								önként vállalt feladat	*3 619 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		44 379 000
								önként vállalt feladat	*44 379 000*
Saját bevételek összesen									**63 997 000**
								önként vállalt feladat	*63 997 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**				
								önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen									**63 997 000**
								önként vállalt feladat	*63 997 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
27				***Bátki József Közösségi Ház energetikai felújítása (TOP-6.5.1-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			10 201 000
									önként vállalt feladat	*10 201 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				93 367 000
									önként vállalt feladat	*93 367 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**103 568 000**
									önként vállalt feladat	*103 568 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			10 201 000
									önként vállalt feladat	*10 201 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			93 367 000
									önként vállalt feladat	*93 367 000*
Saját bevételek összesen										**103 568 000**
									önként vállalt feladat	*103 568 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**103 568 000**
									önként vállalt feladat	*103 568 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
28				***Beszterce tér felújítása (TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			16 365 000
									önként vállalt feladat	*16 365 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				416 550 000
									önként vállalt feladat	*416 550 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**432 915 000**
									önként vállalt feladat	*432 915 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			16 365 000
									önként vállalt feladat	*16 365 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			416 550 000
									önként vállalt feladat	*416 550 000*
Saját bevételek összesen										**432 915 000**
									önként vállalt feladat	*432 915 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**432 915 000**
									önként vállalt feladat	*432 915 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
29				***Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			167 722 000
									önként vállalt feladat	*167 722 000*
							-ebből: fordított ÁFA befizetés			163 404 000
									önként vállalt feladat	*163 404 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				605 200 000
									önként vállalt feladat	*605 200 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**772 922 000**
									önként vállalt feladat	*772 922 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				3 400 000
									önként vállalt feladat	*3 400 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				164 322 000
									önként vállalt feladat	*164 322 000*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				605 200 000
									önként vállalt feladat	*605 200 000*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen										**772 922 000**
									önként vállalt feladat	*772 922 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**772 922 000**
									önként vállalt feladat	*772 922 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
30				***Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			7 371 000
									önként vállalt feladat	*7 371 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			1 622 000
									önként vállalt feladat	*1 622 000*
			3				Dologi kiadások			62 538 000
									önként vállalt feladat	*62 538 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				678 462 000
									önként vállalt feladat	*678 462 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**749 993 000**
									önként vállalt feladat	*749 993 000*
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			71 531 000
									önként vállalt feladat	*71 531 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			678 462 000
									önként vállalt feladat	*678 462 000*
Saját bevételek összesen										**749 993 000**
									önként vállalt feladat	*749 993 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**749 993 000**
									önként vállalt feladat	*749 993 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017 évi előirányzat Ft
31				***Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban***					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1				Működési kiadások			
			1				Személyi juttatások		
								önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		
								önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások		8 382 000
								önként vállalt feladat	*8 382 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
								önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		
								önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
								önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások			
		4				Beruházások			562 649 000
								önként vállalt feladat	*562 649 000*
		5				Felújítások			
								önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
								önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
								önként vállalt feladat	
Kiadások összesen									**571 031 000**
								önként vállalt feladat	*571 031 000*
	2				Költségvetési bevételek				
	2.1					Működési bevételek			
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			8 382 000
								önként vállalt feladat	*8 382 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről			
								önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek			
								önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek			
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése			
								önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			562 649 000
								önként vállalt feladat	*562 649 000*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről			
								önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek			
		22				Előző évi maradvány igénybevétele			
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		
								önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		
								önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen									**571 031 000**
								önként vállalt feladat	*571 031 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**				
								önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen									**571 031 000**
								önként vállalt feladat	*571 031 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
32				***Torony szálló kialakítása***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			3 620 000
									önként vállalt feladat	*3 620 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				108 201 000
									önként vállalt feladat	*108 201 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**111 821 000**
									önként vállalt feladat	*111 821 000*
	2				Költségvetési bevételek					
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				3 620 000
									önként vállalt feladat	*3 620 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				108 201 000
									önként vállalt feladat	*108 201 000*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen										**111 821 000**
									önként vállalt feladat	*111 821 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**111 821 000**
									önként vállalt feladat	*111 821 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
33				***Városi uszoda energetikai fejlesztése***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			3 556 000
									önként vállalt feladat	*3 556 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				105 664 000
									önként vállalt feladat	*105 664 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**109 220 000**
									önként vállalt feladat	*109 220 000*
	2				Költségvetési bevételek					
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				3 556 000
									önként vállalt feladat	*3 556 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				105 664 000
									önként vállalt feladat	*105 664 000*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen										**109 220 000**
									önként vállalt feladat	*109 220 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**109 220 000**
									önként vállalt feladat	*109 220 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
34				***Bányamúzeum frontfejtésének felújítása***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			
									önként vállalt feladat	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
									önként vállalt feladat	
			3				Dologi kiadások			787 000
									önként vállalt feladat	*787 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				33 135 000
									önként vállalt feladat	*33 135 000*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**33 922 000**
									önként vállalt feladat	*33 922 000*
	2				Költségvetési bevételek					
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				787 000
									önként vállalt feladat	*787 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				33 135 000
									önként vállalt feladat	*33 135 000*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen										**33 922 000**
									önként vállalt feladat	*33 922 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**33 922 000**
									önként vállalt feladat	*33 922 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
35				***Integrált térségi gyermekprogramok (EFOP-1.4.2-16)***						
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			48 410 000
									önként vállalt feladat	*48 410 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			13 070 000
									önként vállalt feladat	*13 070 000*
			3				Dologi kiadások			9 730 000
									önként vállalt feladat	*9 730 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
									önként vállalt feladat	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
									önként vállalt feladat	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
									önként vállalt feladat	
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				
									önként vállalt feladat	
		5				Felújítások				
									önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
									önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
									önként vállalt feladat	
Kiadások összesen										**71 210 000**
									önként vállalt feladat	*71 210 000*
	2				Költségvetési bevételek					
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				71 210 000
									önként vállalt feladat	*71 210 000*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
		8				Intézményi működési bevételek				
									önként vállalt feladat	
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
									önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
									önként vállalt feladat	
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
									önként vállalt feladat	
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			
									önként vállalt feladat	
Saját bevételek összesen										**71 210 000**
									önként vállalt feladat	*71 210 000*
	3				**Önkormányzati támogatás**					
									önként vállalt feladat	
Bevételek mindösszesen										**71 210 000**
									önként vállalt feladat	*71 210 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN										
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			143 273 000
									kötelező feladat	*49 999 000*
									önként vállalt feladat	*93 274 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			32 821 000
									kötelező feladat	*10 716 000*
									önként vállalt feladat	*22 105 000*
			3				Dologi kiadások			1 183 850 000
									kötelező feladat	*702 330 000*
									önként vállalt feladat	*481 520 000*
							-ebből:	kamatkiadások		25 141 000
									kötelező feladat	*25 141 000*
								hitelkezelési költség		10 000 000
									kötelező feladat	*10 000 000*
								bankköltség		12 000 000
									kötelező feladat	*12 000 000*
								fordított ÁFA befizetés		163 404 000
									önként vállalt feladat	163 404 000
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			81 000 000
									kötelező feladat	*74 500 000*
									önként vállalt feladat	*6 500 000*
			5				Elvonások és befizetések			71 141 577
									kötelező feladat	*71 141 577*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			602 207 000
									kötelező feladat	*601 307 000*
									önként vállalt feladat	*900 000*
			9				Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre			20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			722 416 000
									kötelező feladat	*585 166 000*
									önként vállalt feladat	*137 250 000*
		2				Működési célú tartalékok				
			1				Általános tartalék			20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
			2				Céltartalékok			65 040 215
									kötelező feladat	*22 040 215*
									önként vállalt feladat	*43 000 000*
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				1 110 150 000
									kötelező feladat	*12 952 000*
									önként vállalt feladat	*1 097 198 000*
		5				Felújítások				3 200 299 000
									kötelező feladat	*106 990 000*
									önként vállalt feladat	*3 093 309 000*
		10				Felhalmozási célú tartalékok				
			1				Céltartalékok			557 083 000
									kötelező feladat	*86 976 000*
									önként vállalt feladat	*470 107 000*
	1.3					Finanszírozási kiadások				
		12				Hiteltörlesztés				
			3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			38 417 386
									önként vállalt feladat	*38 417 386*
		15				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				75 960 841
									kötelező feladat	*75 960 841*
Kiadások összesen										**7 923 659 019**
									kötelező feladat	*2 400 078 633*
									önként vállalt feladat	*5 523 580 386*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN										
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		1				Működési célú költségvetési támogatások				
			1				Önkormányzatok működési költségvetési támogatása			2 206 049 388
									kötelező feladat	*2 206 049 388*
		4				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				117 767 000
									önként vállalt feladat	*117 767 000*
		7				Közhatalmi bevételek				1 754 431 000
									kötelező feladat	*1 754 431 000*
		8				Intézményi működési bevételek				696 177 000
									kötelező feladat	*94 851 000*
									önként vállalt feladat	*601 326 000*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				488 000
									önként vállalt feladat	*488 000*
		14				Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése				4 000 000
									önként vállalt feladat	*4 000 000*
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				2 095 221 000
									önként vállalt feladat	*2 095 221 000*
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			335 809 000
									önként vállalt feladat	*335 809 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			2 768 621 000
									kötelező feladat	*193 836 000*
									önként vállalt feladat	*2 574 785 000*
		23				Hitelfelvétel				
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele			41 528 000
									önként vállalt feladat	*41 528 000*
Saját bevételek összesen										**10 040 091 388**
									kötelező feladat	*4 249 167 388*
									önként vállalt feladat	*5 790 924 000*
	3				**Költségvetési szerveknek folyósított önkormányzati támogatás**					**-2 116 432 369**
									kötelező feladat	*-1 951 600 369*
									önként vállalt feladat	*-63 906 000*
									államigazgatási feladat	*-100 926 000*
Bevételek mindösszesen										**7 923 659 019**
									kötelező feladat	*2 297 567 019*
									önként vállalt feladat	*5 727 018 000*
									államigazgatási feladat	*-100 926 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
I - III . FEJEZET ÖSSZESEN										
	1				Költségvetési kiadások					
	1.1	1				Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások			1 364 582 991
									kötelező feladat	*1 109 431 596*
									önként vállalt feladat	*177 650 395*
									államigazgatási feladat	*77 501 000*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			327 689 737
									kötelező feladat	*267 469 227*
									önként vállalt feladat	*41 799 510*
									államigazgatási feladat	*18 421 000*
			3				Dologi kiadások			2 098 310 761
									kötelező feladat	*1 519 454 711*
									önként vállalt feladat	*556 252 050*
									államigazgatási feladat	*22 604 000*
								-ebből: élelmezési kiadás		458 385 839
									kötelező feladat	*458 385 839*
								kamatkiadások		25 141 000
									kötelező feladat	*25 141 000*
								hitelkezelési költség		10 000 000
									kötelező feladat	*10 000 000*
								bankköltség		12 000 000
									kötelező feladat	*12 000 000*
								fordított ÁFA befizetés		163 404 000
									önként vállalt feladat	*163 404 000*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			81 000 000
									kötelező feladat	*74 500 000*
									önként vállalt feladat	*6 500 000*
			5				Elvonások és befizetések			71 141 577
									kötelező feladat	*71 141 577*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			602 207 000
									kötelező feladat	*601 307 000*
									önként vállalt feladat	*900 000*
			9				Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre			20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			722 416 000
									kötelező feladat	*585 166 000*
									önként vállalt feladat	*137 250 000*
		2				Működési célú tartalékok				
			1				Általános tartalék			20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
			2				Céltartalékok			65 040 215
									kötelező feladat	*22 040 215*
									önként vállalt feladat	*43 000 000*
	1.2					Felhalmozási kiadások				
		4				Beruházások				1 185 709 000
									kötelező feladat	*79 153 000*
									önként vállalt feladat	*1 106 556 000*
		5				Felújítások				3 206 339 000
									kötelező feladat	*113 030 000*
									önként vállalt feladat	*3 093 309 000*
		10				Felhalmozási célú tartalékok				
			1				Céltartalékok			557 083 000
									kötelező feladat	*86 976 000*
									önként vállalt feladat	*470 107 000*

	1.3					Finanszírozási kiadások				
		12				Hiteltörlesztés				
			3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			38 417 386
									önként vállalt feladat	*38 417 386*
		15				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				75 960 841
									kötelező feladat	*75 960 841*
Kiadások összesen										**10 435 897 508**
									kötelező feladat	*4 605 630 167*
									önként vállalt feladat	*5 711 741 341*
									államigazgatási feladat	*118 526 000*

Cím-szám	Al- cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al- cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név			2017 évi előirányzat Ft
I - III . FEJEZET ÖSSZESEN										
	2				Költségvetési bevételek					
	2.1					Működési bevételek				
		1				Működési célú költségvetési támogatások				
			1				Önkormányzatok működési költségvetési támogatása			2 206 049 388
									kötelező feladat	*2 206 049 388*
		4				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				20 000 000
									önként vállalt feladat	*20 000 000*
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				117 767 000
									önként vállalt feladat	*117 767 000*
		7				Közhatalmi bevételek				1 754 431 000
									kötelező feladat	*1 754 431 000*
		8				Intézményi működési bevételek				938 983 120
									kötelező feladat	*224 402 165*
									önként vállalt feladat	*714 580 955*
	2.2					Felhalmozási bevételek				
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				488 000
									önként vállalt feladat	*488 000*
		14				Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése				4 000 000
									önként vállalt feladat	*4 000 000*
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				2 095 221 000
									önként vállalt feladat	*2 095 221 000*
	2.3					Finanszírozási bevételek				
		22				Előző évi maradvány igénybevétele				
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			488 809 000
									kötelező feladat	*124 400 000*
									önként vállalt feladat	*346 809 000*
									államigazgatási feladat	*17 600 000*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			2 768 621 000
									kötelező feladat	*193 836 000*
									önként vállalt feladat	*2 574 785 000*
		23				Hitelfelvétel				
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele			41 528 000
									önként vállalt feladat	*41 528 000*
Saját bevételek összesen										**10 435 897 508**
									kötelező feladat	*4 503 118 553*
									önként vállalt feladat	*5 915 178 955*
									államigazgatási feladat	*17 600 000*

Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017. évi előirányzat Ft
I.					***KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET***						
	1.1					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános Feladatok***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése		191 000
										kötelező feladat	*191 000*
	1.2					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Salgótarjáni Összevont Óvoda működtetése)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése		381 000
										kötelező feladat	*381 000*
	1.3					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetése)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése		127 000
										kötelező feladat	*127 000*
	1.4					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Dornyay Béla Múzeum működtetése)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése		127 000
										kötelező feladat	*127 000*
	3					***Balassi Bálint Megyei Könyvtár***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Immateriális javak beszerzése		1 397 000
										kötelező feladat	*1 397 000*
				2					Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése		11 068 000
										kötelező feladat	*11 068 000*
				3					Dokumentum beszerzés		44 910 000
										kötelező feladat	*44 910 000*
II.					***ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET***						
	1					***Polgármesteri Hivatal***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Vírusellenőrző program beszerzése		1 000 000
										kötelező feladat	*1 000 000*
				2					Ügyfélhívó rendszer beszerzése		2 500 000
										önként vállalt feladat	*2 500 000*
				3					Jármű beszerzés (mezőőri)		3 175 000
										önként vállalt feladat	*3 175 000*
				4					Kisértékű immateriális javak beszerzése		3 000 000
										kötelező feladat	*3 000 000*
				5					Kisértékű informatikai tárgyi eszközök beszerzése		4 000 000
										kötelező feladat	*4 000 000*
				6					Kisértékű egyéb tárgyi eszközök beszerzése		3 683 000
										önként vállalt feladat	*3 683 000*
			5					Felújítások			
				1					Városháza épületében a lift felújítása		2 540 000
										kötelező feladat	*2 540 000*
				2					Számítástechnikai eszközök felújítása		3 500 000
										kötelező feladat	*3 500 000*

Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017. évi előirányzat Ft
III.					***HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET***						
	1					***Önkormányzat***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút I.ütem területrendezés, tulajdonjog, telekalakítás		950 000
										kötelező feladat	*950 000*
				2					Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút II./A ütem területrendezés, tulajdonjog, telekalakítás		622 000
										kötelező feladat	*622 000*
				3					Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III.ütem területrendezés, tulajdonjog, telekalakítás		850 000
										kötelező feladat	*850 000*
				4					Mikóvölgyi út területrendezése (tulajdonszerzés)		5 000 000
										önként vállalt feladat	*5 000 000*
				5					Bátki J. út területrendezése (tulajdonszerzés)		5 000 000
										önként vállalt feladat	*5 000 000*
				6					Új központi temetőnél kijelölt gyalogátkelőhely kialakítása (telekalakítás)		349 000
										kötelező feladat	*349 000*
				7					Baglyasalja ravatalozó előtető kiépítése		2 000 000
										kötelező feladat	*2 000 000*
				8					3 db házi átemelő szivattyú beszerzése		856 000
										kötelező feladat	*856 000*
				9					Közvilágítás bővítése		999 000
										kötelező feladat	*999 000*
				10					Hulladékgyűjtők beszerzése		2 700 000
										kötelező feladat	*2 700 000*
				11					Szilárd hulladéklerakó telep szociális épületéhez védőtető kialakítása		635 000
										kötelező feladat	*635 000*
				12					Szilárd hulladéklerakó telep térvilágításának bővítése		991 000
										kötelező feladat	*991 000*
				13					Forgalomtechnikai eszközök beszerzése		2 000 000
										kötelező feladat	*2 000 000*
			5					Felújítások			
				1					Bérlakások felújítása		5 343 000
										kötelező feladat	*5 343 000*
				2					Főtéri szökőkút felújítása		4 000 000
										önként vállalt feladat	*4 000 000*
				3					Térfigyelő kamerarendszer korszerűsítése (szoftver, kamera)		2 900 000
										önként vállalt feladat	*2 900 000*
				4					Szilárd hulladéklerakó telephez vezető út felújítása		3 810 000
										kötelező feladat	*3 810 000*
				5					Szilárd hulladéklerakó telepnél nyílt árok burkolása		8 890 000
										kötelező feladat	*8 890 000*
				6					Szilárd hulladéklerakó telep porta épület szociális blokk felújítása		3 810 000
										kötelező feladat	*3 810 000*
				7					Szennyvíztisztító telepen belső útszakaszok felújítása		10 668 000
										kötelező feladat	*10 668 000*
				8					Salgótarján Rózsafa úti ivóvíz nyomásfokozó villamos felújítása		1 998 000
										kötelező feladat	*1 998 000*
				9					Szennyvíztisztító telepen durvarács rekonstrukciója (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)		14 732 000
										kötelező feladat	*14 732 000*
				10					Szennyvíztisztító telepen iszapvíztelenítő gépház gépészeti felújítása (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)		17 780 000
										kötelező feladat	*17 780 000*
				11					St. Szerpentin út NA200 szennyvízvezeték rekonstrukciója (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)		19 050 000
										kötelező feladat	*19 050 000*

Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017. évi előirányzat Ft
				12					Vizslás-Újlak végátemelő gépészeti felújítása (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)		19 050 000
										kötelező feladat	*19 050 000*
				13					Kazár Hunyadi út szennyvízaknák felújítása (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)		1 859 000
										kötelező feladat	*1 859 000*
				14					Főtér burkolat és folyóka felújítás		800 000
										önként vállalt feladat	*800 000*
	14					***Csokonai út felújítása (TOP-6.1.5-15-ST1-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Csokonai út felújítása		390 268 000
										önként vállalt feladat	*390 268 000*
	15					***Karancs és Bányász út felújítása***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Karancs és Bányász út felújítása		295 374 000
										önként vállalt feladat	*295 374 000*
	16					***Salgótarján észak - déli irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Salgótarján észak - déli irányú kerékpárút építésének IV. üteme		255 116 000
										önként vállalt feladat	*255 116 000*
	17					***Nagymező út – Kálmán Imre út közötti terület vízrendezése (TOP-6.3.3-15-ST1-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Nagymező út – Kálmán Imre út közötti terület vízrendezése		31 927 000
										önként vállalt feladat	*31 927 000*
	19					***Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsöde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsöde kialakítása		70 802 000
										önként vállalt feladat	*70 802 000*
	20					***Hétszínvirág Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00002)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Hétszínvirág Tagóvoda felújítása		132 834 000
										önként vállalt feladat	*132 834 000*
	21					***Baglyasi Tagóvoda felújítása és Körúti Tagóvoda nyílászáróinak cseréje (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00003)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Baglyasi Tagóvoda felújítása és Körúti Tagóvoda nyílászáróinak cseréje		113 292 000
										önként vállalt feladat	*113 292 000*
	22					***Vadvirág Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00004)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Vadvirág Tagóvoda felújítása		42 460 000
										önként vállalt feladat	*42 460 000*
	24					***Védőnői-, fogászati- és fogászati ügyeleti rendelő kialakítása a Vásártéren (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Védőnői-, fogászati- és fogászati ügyeleti rendelő kialakítása a Vásártéren		85 230 000
										önként vállalt feladat	*85 230 000*

Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2017. évi előirányzat Ft
	25					***Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása		91 898 000
										önként vállalt feladat	*91 898 000*
	26					***Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése		60 378 000
										önként vállalt feladat	*60 378 000*
	27					***Bátki József Közösségi Ház energetikai felújítása (TOP-6.5.1-ST1-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Bátki József Közösségi Ház energetikai felújítása		93 367 000
										önként vállalt feladat	*93 367 000*
	28					***Beszterce tér felújítása (TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Beszterce tér felújítása		416 550 000
										önként vállalt feladat	*416 550 000*
	29					***Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése		605 200 000
										önként vállalt feladat	*605 200 000*
	30					***Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Turisztikai fejlesztés		678 462 000
										önként vállalt feladat	*678 462 000*
	31					***Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			4					Beruházások			
				1					Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban		562 649 000
										önként vállalt feladat	*562 649 000*
	32					***Torony szálló kialakítása***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Torony szálló kialakítása		108 201 000
										önként vállalt feladat	*108 201 000*
	33					***Városi uszoda energetikai fejlesztése***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Városi uszoda energetikai fejlesztése		105 664 000
										önként vállalt feladat	*105 664 000*
	34					***Bányamúzeum frontfejtésének felújítása***					
		1					**Költségvetési kiadások**				
			5					Felújítások			
				1					Bányamúzeum frontfejtésének felújítása		33 135 000
										önként vállalt feladat	*33 135 000*
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN											**4 392 048 000**
										kötelező feladat	*192 183 000*
										önként vállalt feladat	*4 199 865 000*

Bevételek	2017 évi tervezett előirányzat forint
Működési bevételek	**5 037 230 508**
Működési célú költségvetési támogatások	2 206 049 388
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 206 049 388
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak	2 206 049 388
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
Elvonások és befizetések bevételei	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	20 000 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	117 767 000
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0
Közhatalmi bevételek	1 754 431 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 664 121 000
ebből helyi adó	1 664 121 000
Átengedett központi bevételek	74 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	16 310 000
Működési bevételek (intézményi)	938 983 120
Felhalmozási bevételek	**2 099 709 000**
Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	488 000
Tartós részesedések értékesétíse	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	0
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei	
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	4 000 000
ebből lakáscélú helyiségek értékesítése	4 000 000
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	0
Vagyoni értékű jog értékesítéséből és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatások	
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 095 221 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	0
Finanszírozási bevételek	**3 298 958 000**
Előző évi maradvány igénybevétele	3 257 430 000
Maradvány működési célú igénybevétele	488 809 000
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	2 768 621 000
Hitelfelvétel	41 528 000
Rövidlejáratú hitel felvétele	0
Likvid hitelek felvétele	0
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	41 528 000
Értékpapírok	0
Értékpapírok kibocsájtása	
Értékpapírok értékesítése	
Államháztartáson belüli megelőlegezések beérkezése	0
Bevételek összesen	**10 435 897 508**

Kiadások	2017. évi tervezett előirányzat forint
Működési kiadások	**5 372 388 281**
Működési költségvetés kiadásai	3 790 583 489
Személyi juttatások	1 364 582 991
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	327 689 737
Dologi kiadások	2 098 310 761
Ellátottak pénzbeli juttatása	81 000 000
Elvonások és befizetések	71 141 577
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	20 000 000
Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
Műlödésű támogatások államháztartáson belülre	602 207 000
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	722 416 000
Működési célú tartalékok	85 040 215
Általános tartalék	20 000 000
Céltartalékok	65 040 215
Felhalmozási kiadások	**4 949 131 000**
Beruházások	1 185 709 000
Felújítások	3 206 339 000
Kölcsönök nyújtása	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
Kölcsönök törlesztése	0
Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0
Felhalmozási célú tartalékok	557 083 000
Céltartalékok	557 083 000
Befektetési célú részesedések vásárlása	0
Finanszírozási kiadások	**114 378 227**
Hiteltörlesztés	38 417 386
Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
Likvid hitelek törlesztése	0
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	38 417 386
Értékpapírok	0
Értékpapírok beváltása	0
Értékpapírok vásárlása	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	75 960 841
Kiadások összesen	**10 435 897 508**

A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2017.

MEGNEVEZÉS	2017.évi előirányzat Ft
KIADÁSOK	
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Más alapnak átadás	
Felújítás	
Felhalmozás	
Egyéb (működési) kiadás	19 925 113
KIADÁSOK ÖSSZESEN	19 925 113
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	0
KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	19 925 113
BEVÉTELEK	
NYITÓ ÁLLOMÁNY	19 825 113
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Privatizációból szárm.bev.	
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
Egyéb bevétel	100 000
ÖSSZES BEVÉTEL	100 000
NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL	19 925 113

Önkormányzati intézmények és az önkormányzat 2017. évi engedélyezett létszáma

Fejezet-szám	Cím-szám	Fejezet-név	Cím-név		2016. évi zárólétszám (fő)	Elrendelt létszám változás (fő)	Engedélyezett létszám a változás után (fő)
I.		***KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET***					
	1		Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata		100,00	-63,00	37,00
				kötelező feladat	*100,00*	*-63,00*	*37,00*
	2		Salgótarjáni Összevont Óvoda		149,00	-7,00	142,00
				kötelező feladat	*149,00*	*-7,00*	*142,00*
	3		Balassi Bálint Megyei Könyvtár		25,00	-1,00	24,00
				kötelező feladat	*25,00*	*-1,00*	*24,00*
	4		Dornyay Béla Múzeum		26,00		26,00
				kötelező feladat	*26,00*		*26,00*
	5		Csarnok- és Piacigazgatóság		21,00		21,00
				önként vállalt feladat	*21,00*		*21,00*
			I. FEJEZET ÖSSZESEN		**321,00**	**-71,00**	**250,00**
				kötelező feladat	*300,00*	*-71,00*	*229,00*
				önként vállalt feladat	*21,00*		*21,00*
II.		***ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET***					
	1		Polgármesteri Hivatal		119,00	-15,00	104,00
				kötelező feladat	*67,00*	*-10,00*	*57,00*
				önként vállalt feladat	*23,00*	*-2,00*	*21,00*
				államigazgatási feladat	*29,00*	*-3,00*	*26,00*
			II. FEJEZET ÖSSZESEN		**119,00**	**-15,00**	**104,00**
				kötelező feladat	*67,00*	*-10,00*	*57,00*
				önként vállalt feladat	*23,00*	*-2,00*	*21,00*
				államigazgatási feladat	*29,00*	*-3,00*	*26,00*
III.		***HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET***					
	1		Önkormányzat		3,00		3,00
				kötelező feladat	*3,00*		*3,00*
			III.FEJEZET ÖSSZESEN		**3,00**		**3,00**
				kötelező feladat	*3,00*		*3,00*
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN					**443,00**	**-86,00**	**357,00**
				kötelező feladat	*370,00*	*-81,00*	*289,00*
				önként vállalt feladat	*44,00*	*-2,00*	*42,00*
				államigazgatási feladat	*29,00*	*-3,00*	*26,00*

6. melléklet a 6/2017.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatású döntések várható hatása 2017

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	2017.év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026.év	Összesen
1.	A 2017.évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel tőketörlsztése		2 494 000	2 494 000	2 494 000	2 494 000	2 494 000	2 494 000	2 494 000	2 493 000	2 494 000	**22 445 000**
2.	A 2017.évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	280 575	1 075 538	950 838	826 138	701 438	576 738	452 038	327 338	202 638	77 938	**5 471 213**
3.	A 2017.évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel tőketörlesztése		2 120 222	2 120 222	2 120 222	2 120 222	2 120 222	2 120 222	2 120 222	2 121 222	2 120 222	**19 083 000**
4.	A 2017.évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	238 525	914 346	808 335	702 324	596 313	490 301	384 290	278 279	172 268	66 257	**4 651 238**
Összesen		**519 100**	**6 604 106**	**6 373 394**	**17 141**	**5 911 972**	**5 681 261**	**5 450 550**	**5 219 839**	**4 989 128**	**4 758 417**	**51 650 450**

Indokolás:

A beruházási és felújítási hitelcélokat és öszegeket tételesen a 12. melléklet tartalmazza.

A 12. mellékletben meghatározott hitelcélok együttesen 41.528.000 forint összeget határoznak meg.

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2015-2017. évi tervszámát külön bemutató mérleg

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat Ft	2016. évi eredeti előirányzat Ft	2017. évi eredeti előirányzat Ft
Működési bevételek			
Működési célú költségvetési támogatások	2 221 606 000	2 295 260 000	2 206 049 388
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 221 606 000	2 295 260 000	2 206 049 388
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 221 606 000	2 295 260 000	2 206 049 388
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	59 000 000	51 867 000	20 000 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	288 138 000	929 326 000	117 767 000
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	477 000	0	0
Közhatalmi bevételek	1 796 551 000	2 020 298 000	1 754 431 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 699 106 000	1 929 878 000	1 664 121 000
ebből helyi adó	1 338 000 000	1 929 878 000	1 664 121 000
Átengedett központi bevételek	72 000 000	74 000 000	74 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	25 445 000	16 420 000	16 310 000
Működési bevételek (intézményi)	1 260 377 000	740 576 000	938 983 120
Maradvány működési célú igénybevétele	392 716 000	163 253 000	488 809 000
Hitel felvétel	500 000 000	500 000 000	0
Rövidlejáratú hitel felvétele	0	0	0
Likvid hitel felvétele	500 000 000	500 000 000	0
Működési bevételek összesen	**6 518 865 000**	**6 700 580 000**	**5 526 039 508**
Működési kiadások			
Működési költségvetés kiadásai	3 958 948 000	4 585 174 000	3 790 583 489
Személyi juttatások	1 333 626 000	1 350 499 000	1 364 582 991
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	380 898 000	387 937 000	327 689 737
Dologi kiadások	2 244 424 000	2 846 738 000	2 098 310 761
Ellátottak pénzbeli juttatása	270 318 000	65 430 000	81 000 000
Elvonások és befizetések	70 000 000	86 000 000	71 141 577
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	34 000 000	51 867 000	20 000 000
Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
Működésű támogatások államháztartáson belülre	599 449 000	572 685 000	602 207 000
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	777 899 000	691 516 000	722 416 000
Működési célú tartalékok	148 422 000	76 899 000	85 040 215
Általános tartalék	20 000 000	10 000 000	20 000 000
Céltartalékok	128 422 000	66 899 000	65 040 215
Hitel törlesztés	500 000 000	500 000 000	0
Likvid hitel törlesztése	500 000 000	500 000 000	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	75 960 841
Működési kiadások összesen	**6 359 036 000**	**6 629 571 000**	**5 448 349 122**
Felhalmozási bevételek			
Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	488 000	488 000	488 000
Tartós részesedések értékesítése	0	0	0
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	0	0	0
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei	0	0	0
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	80 000 000	79 000 000	4 000 000
ebből lakás értékesítése	10 000 000	54 000 000	4 000 000
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	6 000	0	0
Vagyoni értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	0	0	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatások	0	0	0
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	80 011 000	0	0
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	755 064 000	2 246 781 000	2 095 221 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	0	0	0
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	87 167 000	150 978 000	2 768 621 000
Hitelfelvétel	435 045 000	120 412 000	41 528 000
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	435 045 000	120 412 000	41 528 000
Felhalmozási bevételek összesen	**1 437 781 000**	**2 597 659 000**	**4 909 858 000**
Felhalmozási kiadások			
Beruházások	995 931 000	747 954 000	1 185 709 000
Felújítások	252 608 000	1 648 814 000	3 206 339 000
Kölcsönök nyújtása	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	152 991 000	49 979 000	0
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	1 813 000	0	0
Felhalmozási célú tartalékok	181 939 000	184 696 000	557 083 000
Céltartalékok	181 939 000	184 696 000	557 083 000
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	12 328 000	37 225 000	38 417 386
Felhalmozási kiadások	**1 597 610 000**	**2 668 668 000**	**4 987 548 386**
Bevételek összesen	**7 956 646 000**	**9 298 239 000**	**10 435 897 508**
Kiadások összesen	**7 956 646 000**	**9 298 239 000**	**10 435 897 508**

2017. évi környezetvédelmi feladatterv a Környezetvédelmi Programban meghatározott célok megvalósítására

1. Települési környezet tisztasága

1.1. Illegális szemétlerakók kialakulásának megelőzése, felderítése, szankcionálása, megszüntetése a civil szervezetek bevonásával
Felelős: Hatósági Iroda
VGÜ Nonprofit Kft.
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.
Salgó Vagyon Kft.

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

1.3. A köztisztaság fenntartásáról szóló 43/2001. (XII. 17.) Ör. sz. rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése, szankcionálása
Felelős: Hatósági Iroda
Városüzemeltetési Iroda
VGÜ Nonprofit Kft.
Salgó Vagyon Kft.

2. Csapadékvíz elvezetés

2.1. Nyílt és zárt vízelvezető rendszerek, hordalékfogók tisztítása, karbantartása pályázati lehetőségek függvényében
Felelős: Városüzemeltetési Iroda
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3. Kommunális szennyvízelvezetés és kezelés

3.1. A salgótarjáni csatornaközmű és működtető vagyonon történő fejlesztések és rekonstrukciók megvalósítása az Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.-vel közreműködve
Felelős: Városüzemeltetési Iroda
Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.

4. Kommunális hulladékkezelés, hulladékgazdálkodás

4.1. A települési és állati hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési közszolgáltatásról szóló 57/2013. (XII. 19.) önkormányzati rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése, szankcionálása
Felelős: Városüzemeltetési Iroda
Hatósági Iroda
VGÜ Nonprofit Kft.

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

5.1. Az országos és helyi környezetvédelmi jogszabályokban foglaltak érvényre juttatása
Felelős: Hatósági Iroda

6. Helyi közlekedésszervezés

6.1. Csokonai út felújítására vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.2. Karancs út felújítására vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.3. Bányász út felújítására vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.4. Kerékpárút IV. ütem kiépítésére vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.5. Kerékpáros nyomvonal kijelölésére vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.6. Petőfi út felújítására vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.7. Elektromos gépjárművek beszerzése
Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.8. Önkormányzati közutak, közterületek fenntartása, javítása
Felelős: Városüzemeltetési Iroda

7. Vízellátás

7.1. Ivóvíz-hálózati rekonstrukciók megvalósítása az Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.-vel közreműködve
Felelős: Városüzemeltetési Iroda
Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.

8. Energiagazdálkodás

8.1. Bátki József Művelődési Ház felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.2. Baglyasaljai Tagóvoda épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazó fejlesztésére vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.3. Vadvirág Tagóvoda épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazó felújítására vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda
8.4. Hétszínvirág Tagóvoda épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazü felújításra vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.5. Pitypang Tagóvoda épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazó felújításra vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.6. Mackóvár Központi Óvoda felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.7. Gyermekkert Tagóvoda felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.8. Balassi Bálint Megyei Könyvtár felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.9. Gyermektábor felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

9. Zöldfelület gazdálkodás

9.1. Zöldterületek kaszálása, hatékony gondozása - különös tekintettel a parlagfű mentesítésre
Felelős: Városüzemeltetési Iroda
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

9.2. Beszterce tér felújítására irányuló projekt keretében zöldfelület kialakítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

10. Rendkívüli környezetszennyezések (Havária)

11. Környezeti nevelés

11.1. Lakossági szelektív hulladékgyűjtést népszerűsítő programok szervezése
Felelős: VGÜ Nonprofit Kft.

11.2. A gyermekek környezettudatos magatartásának további fejlesztése a családok aktív bevonásával. A „Zöld Óvoda" címmel rendelkező óvodákban a zöld óvodai tartalmak megvalósítása az óvodai élet folyamatában bázisóvodai feladatok ellátása (Körúti Tagóvoda), Nógrád megyében. A sikeres „Erdei óvoda" minősítésre épülő programok, megvalósítása a város minden óvodájában, kiterjesztése országos szinten az érdeklődő intézmények részére. Városi munkaközösségi foglalkozások keretében az óvodapedagógusok, dolgozók szemléletének formálása a fenntarthatóságra nevelés érdekében. A környezetvédelemmel foglalkozó partnerszervezetekkel, kiemelten a Bükki Nemzeti Park Igazgatóság szakembereivel, a gyermekek természetes környezetben, terepi foglalkozások által történő fejlesztése, együttműködési megállapodás szerint. A szelektív hulladékgyűjtés szokás- és szabályrendszerének folyamatos gyakorlása, az újrahasznosítás lehetőség szerinti gyakoroltatása. A környezetvédő szemlélet fejlesztéséhez környezetvédő programok szervezése.
Felelős: Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda

2017. évi előirányzat felhasználási ütemterv

9. melléklet a 6/2017.(II.14.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2017. évi eredeti ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési kiadások	**452 664 891**	**459 287 697**	**398 884 493**	**540 037 086**	**431 510 069**	**396 334 329**	**364 557 100**	**334 115 098**	**428 199 116**	**400 258 976**	**394 802 809**	**686 696 402**	**5 287 348 066**	**5 287 348 066**
Személyi juttatások	112 188 337	117 438 337	116 489 307	117 009 401	108 088 337	116 147 712	114 028 337	109 882 873	113 213 772	111 688 337	115 501 337	112 906 904	1 364 582 991	1 364 582 991
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	27 952 688	27 339 462	28 046 363	27 595 105	25 243 962	28 327 712	26 762 262	26 154 962	26 520 405	26 184 762	26 833 596	30 728 458	327 689 737	327 689 737
Dologi kiadások	172 830 866	161 330 898	151 039 446	217 443 580	151 950 770	147 169 905	127 054 501	113 050 263	103 680 939	161 813 877	156 991 876	433 953 840	2 098 310 761	2 098 310 761
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 366 000	9 368 000	8 368 000	4 368 000	4 368 000	4 368 000	2 791 000	6 791 000	7 551 000	7 551 000	7 555 000	5 555 000	81 000 000	81 000 000
Elvonások és befizetések	0	16 000 000	28 168 377	0	0	0	0	0	0	0	0	26 973 200	71 141 577	71 141 577
Működési c. támogatások ÁHB	43 882 000	60 461 000	36 445 000	50 774 000	50 974 000	51 874 000	51 074 000	50 974 000	51 424 000	51 074 000	51 074 000	52 177 000	602 207 000	602 207 000
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000	20 000 000
Működési c. pénzeszközátadás ÁHK	63 445 000	67 350 000	30 328 000	122 847 000	90 885 000	48 447 000	42 847 000	27 262 000	125 809 000	41 947 000	36 847 000	24 402 000	722 416 000	722 416 000
Működési célú tartalékok	**0**	**0**	**10 000 000**	**25 000 000**	**0**	**3 236 215**	**0**	**0**	**23 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**20 304 000**	**85 040 215**	**85 040 215**
Működési célú általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Működési célú céltartalék	0	0	10 000 000	25 000 000	0	3 236 215	0	0	23 500 000	1 500 000	1 500 000	304 000	65 040 215	65 040 215
Felhalmozási kiadások	**105 973 000**	**38 238 300**	**88 121 400**	**47 289 000**	**566 079 100**	**220 393 200**	**153 482 900**	**395 321 683**	**228 624 500**	**201 249 300**	**848 632 011**	**2 055 726 606**	**4 949 131 000**	**4 949 131 000**
Beruházások	50 000	4 139 300	11 488 400	19 324 000	538 520 100	6 735 000	45 152 150	37 479 683	103 717 750	70 951 300	6 425 000	341 726 317	1 185 709 000	1 185 709 000
Felújítás	18 947 000	34 099 000	67 633 000	25 965 000	25 559 000	204 531 200	103 330 750	355 842 000	114 906 750	125 798 000	471 589 011	1 658 138 289	3 206 339 000	3 206 339 000
Felhalmozási célú céltartalékok	86 976 000	0	9 000 000	2 000 000	2 000 000	9 127 000	5 000 000	2 000 000	10 000 000	4 500 000	370 618 000	55 862 000	557 083 000	557 083 000
Finanszírozási kiadások	**79 660 100**	**0**	**9 604 347**	**0**	**0**	**9 604 347**	**0**	**0**	**9 604 347**	**0**	**0**	**5 905 086**	**114 378 227**	**114 378 227**
Hiteltörlesztés	***3 699 259***	***0***	***9 604 347***	***0***	***0***	***9 604 347***	***0***	***0***	***9 604 347***	***0***	***0***	***5 905 086***	**38 417 386**	**38 417 386**
- Rövid lejáratú hitelek törlesztése													0	0
- Likvid hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	3 699 259	0	9 604 347	0	0	9 604 347	0	0	9 604 347	0	0	5 905 086	38 417 386	38 417 386
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	*75 960 841*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	**75 960 841**	**75 960 841**
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	***638 297 991***	***497 525 997***	***506 610 240***	***612 326 086***	***997 589 169***	***629 568 091***	***518 040 000***	***729 436 781***	***689 927 963***	***603 008 276***	***1 244 934 820***	***2 768 632 094***	***10 435 897 508***	***10 435 897 508***

2017. évi előirányzat felhasználási ütemterv

adatok forintban

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2017. évi eredeti ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	**304 622 169**	**253 776 092**	**528 225 742**	**298 996 442**	**348 458 382**	**387 369 152**	**372 201 142**	**266 533 592**	**581 149 942**	**534 348 192**	**470 396 492**	**691 153 169**	**5 037 230 508**	**5 037 230 508**
Önkorm. működési költségvetési tám.	264 915 770	176 466 693	176 466 693	176 466 693	176 466 693	176 466 693	176 466 693	176 466 693	176 466 693	176 466 693	176 466 693	176 466 688	2 206 049 388	2 206 049 388
Működési c. visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatér. ÁHK	0	0	0	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000	20 000 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	0	0	71 210 000	10 591 000	15 558 000	0	0	0	0	13 345 000	0	7 063 000	117 767 000	117 767 000
Közhatalmi bevételek	4 920 000	47 850 000	205 090 000	31 020 000	115 740 000	123 500 000	142 020 000	43 000 000	331 850 000	215 370 000	244 210 000	249 861 000	1 754 431 000	1 754 431 000
Működési (intézményi) bevételek	34 786 399	29 459 399	75 459 049	60 918 749	40 693 689	87 402 459	53 714 449	47 066 899	72 833 249	129 166 499	49 719 799	257 762 481	938 983 120	938 983 120
Felhalmozási bevételek	**300 000**	**300 000**	**200 000**	**329 397 000**	**776 714 000**	**300 000**	**400 000**	**369 018 000**	**400 000**	**400 000**	**500 000**	**621 780 000**	**2 099 709 000**	**2 099 709 000**
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	0	0	0	488 000	0	0	0	0	0	0	0	0	488 000	488 000
Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése	300 000	300 000	200 000	400 000	200 000	300 000	400 000	400 000	400 000	400 000	500 000	200 000	4 000 000	4 000 000
Felhalmozási c. visszatérítendő tám. kölcs. visszatérülése ÁHB	0	0	0	328 509 000	776 514 000	0	0	368 618 000	0	0	0	621 580 000	2 095 221 000	2 095 221 000
Finanszírozási bevételek	**337 587 000**	**248 982 548**	**86 419 201**	**23 924 000**	**42 189 991**	**243 069 049**	**145 706 788**	**136 773 880**	**136 982 201**	**70 767 564**	**371 202 824**	**1 455 352 954**	**3 298 958 000**	**3 298 958 000**
Előző évi maradvány igénybevétele	**337 587 000**	**248 982 548**	**86 419 201**	**8 300 000**	**29 239 991**	**243 069 049**	**144 284 788**	**136 273 880**	**131 332 201**	**67 768 564**	**368 819 824**	**1 455 352 954**	**3 257 430 000**	**3 257 430 000**
- Maradvány működési célú igénybevétele	148 640 000	62 505 248	15 307 801	8 300 000	11 625 891	75 367 849	5 782 888	22 062 200	1 748 701	4 268 264	53 353 813	79 846 345	488 809 000	488 809 000
- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	188 947 000	186 477 300	71 111 400	0	17 614 100	167 701 200	138 501 900	114 211 680	129 583 500	63 500 300	315 466 011	1 375 506 609	2 768 621 000	2 768 621 000
Hitelfelvétel	**0**	**0**	**0**	**15 624 000**	**12 950 000**	**0**	**1 422 000**	**500 000**	**5 650 000**	**2 999 000**	**2 383 000**	**0**	**41 528 000**	**41 528 000**
- Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Likvid hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	15 624 000	12 950 000	0	1 422 000	500 000	5 650 000	2 999 000	2 383 000	0	41 528 000	41 528 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**642 509 169**	**503 058 640**	**614 844 943**	**652 317 442**	**1 167 362 373**	**630 738 201**	**518 307 930**	**772 325 472**	**718 532 143**	**605 515 756**	**842 099 316**	**2 768 286 123**	**10 435 897 508**	**10 435 897 508**
HIÁNY/TÁMOGATÁS	4 211 178	5 532 643	108 234 703	39 991 356	169 773 204	1 170 110	267 930	42 888 691	28 604 180	2 507 480	-402 835 504	-345 971	0	0
Halmozott érték	4 211 178	9 743 821	117 978 524	157 969 880	327 743 084	328 913 194	329 181 124	372 069 815	400 673 995	403 181 475	345 971	0	0	0

INDOKOLÁS
a 2017. évi előirányzat – felhasználási ütemtervhez

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

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

Az összeállításnál figyelembe vett szempontok az alábbiak:

Bevételek esetében:

- A közhatalmi bevételek meghatározó része a helyi adó bevételek, amelyek jelentős része március, szeptember és december hónapban realizálódik.
- Az önkormányzat költségvetési támogatás folyósítása havi ütemezés szerint történik.
- Az intézményi működési bevételek meghatározóan az ellátottak étkeztetésével összefüggésben valamint az üzemeltetésre átadott tárgyi eszközök bérleti díja figyelembe vételével tervezhető.

Kiadások esetében:

- Az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódóan a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó a működési kiadások mintegy 32%-át teszik ki, havi ütemezése jól tervezhető.
- A működési kiadások dologi kiadás kiemelt előirányzata esetében az energia és közműköltségek ütemezése nagy pontossággal tervezhető.
- A működési célú pénzeszköz átadások a szervezetekkel megkötött megállapodások alapján ütemezhetők.

A költségvetési szervek pénzellátása a náluk keletkező bevételek és felmerülő kiadások különbözeteként a fizetőképesség fenntartása érdekében történik, figyelemmel a meghatározott önkormányzati támogatásra.

Az elkülönülten megjelenő kiadási tételek fedezete az előirányzat-kezelők által meghatározott felhasználási ütem szerint került tervezésre.

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

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Csokonai út felújítása (TOP-6.1.5-15-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás	-4 057 000		
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	399 303 000		
-Kamatbevétel	528 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**395 774 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás	0		
-munkaadót terhelő	0		
-dologi kiadások	5 506 000		
-beruházások			
-felújítások	307 298 000		
-áfa	82 970 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**395 774 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Salgótarján észak-déli irányú kerékpárút IV.üteme (TOP-6.1.4-15-ST1)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	265 201 000		
-Kamatbevétel	1 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**265 202 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	7 942 000		
-beruházások	200 879 000		
-felújítások	0		
-áfa	56 381 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**265 202 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Nagymező út - Kálmán Imre út között burkolt árok építése (TOP-6.3.3-15-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	33 377 000		
-Kamatbevétel			
FORRÁSOK EGYÜTT	**33 377 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	1 142 000		
-beruházások	25 139 000		
-felújítások	0		
-áfa	7 096 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**33 377 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek

Foglalkoztatási együttműködés Salgótarjánban (TOP-6.8.2-15-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	60 960 000		
-Kamatbevétel	88 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**61 048 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	48 069 000		
-beruházások	0		
-felújítások	0		
-áfa	12 979 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**61 048 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.	381 000		
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	73 397 000		
-Kamatbevétel	100 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**73 878 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	2 422 000		
-beruházások	0		
-felújítások	55 750 000		
-áfa	15 706 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**73 878 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Hétszínvirág tagóvoda felújítása
(TOP-6.2.1-ST1-2016-00002)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.	635 000		
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	135 275 000		
-Kamatbevétel	183 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**136 093 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	2 566 000		
-beruházások	0		
-felújítások	104 594 000		
-áfa	28 933 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**136 093 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Baglyasi tagóvodjának felújítása
(TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00003)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.	635 000		
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	115 707 000		
-Kamatbevétel	156 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**116 498 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	2 524 000		
-beruházások	0		
-felújítások	89 206 000		
-áfa	24 768 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**116 498 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Vadvirág tagóvodájának felújítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00004)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.	635 000		
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	42 732 000		
-Kamatbevétel	218 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**43 585 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	886 000		
-beruházások	0		
-felújítások	33 433 000		
-áfa	9 266 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**43 585 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-15-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	133 000		
-Kamatbevétel	1 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**134 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	106 000		
-beruházások	0		
-felújítások	0		
-áfa	28 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**134 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Védőnői-,fogászati- és fogászati ügyeleti rendelő kialakítása a Vásártéren (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	89 228 000		
-Kamatbevétel			
FORRÁSOK EGYÜTT	**89 228 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	3 148 000		
-beruházások	67 110 000		
-felújítások	0		
-áfa	18 970 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**89 228 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.	1 758 000		
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	94 700 000		
-Kamatbevétel			
FORRÁSOK EGYÜTT	**96 458 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	3 591 000		
-beruházások	72 360 000		
-felújítások	0		
-áfa	20 507 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**96 458 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Szenvedély-és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.	15 999 000		
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	47 998 000		
-Kamatbevétel			
FORRÁSOK EGYÜTT	**63 997 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás	843 000		
-munkaadót terhelő járulék	228 000		
-dologi kiadások	2 006 000		
-beruházások	47 542 000		
-felújítások	0		
-áfa	13 378 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**63 997 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Bátki József Közösségi Ház energetikai felújítása (TOP-6.5.1-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	103 568 000		
-Kamatbevétel			
FORRÁSOK EGYÜTT	**103 568 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	8 032 000		
-beruházások	0		
-felújítások	73 517 000		
-áfa	22 019 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**103 568 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Beszterce tér felújítása
(TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	432 866 000		
-Kamatbevétel	49 000		
FORRÁSOK EGYÜTT	**432 915 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	12 886 000		
-beruházások	0		
-felújítások	327 992 000		
-áfa	92 037 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**432 915 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek

Salgótarján Megyei Jogú város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő	164 322 000		
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.	608 600 000		
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016			
-Kamatbevétel			
FORRÁSOK EGYÜTT	**772 922 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás			
-munkaadót terhelő járulék			
-dologi kiadások	167 722 000		
-beruházások	0		
-felújítások	605 200 000		
-áfa			
KIADÁSOK EGYÜTT	**772 922 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.			
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016	749 993 000		
-Kamatbevétel			
FORRÁSOK EGYÜTT	**749 993 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás	7 371 000		
-munkaadót terhelő járulék	1 622 000		
-dologi kiadások	49 242 000		
-beruházások	0		
-felújítások	534 222 000		
-áfa	157 536 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**749 993 000**	**0**	**0**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

Integrált térségi gyerekprogramok (EFOP-1.4.2-16)

adatok forintban

Megnevezés	2017. év		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	1.	2.	3.
FORRÁSOK			
-saját erő			
-előfinanszírozás			
-állami támogatás			
-EU támogatás.	71 210 000		
-Pénzmaradvány 2017			
-Pénzmaradvány 2016			
-Kamatbevétel			
FORRÁSOK EGYÜTT	**71 210 000**	**0**	**0**
KIADÁSOK			
-személyi juttatás	48 410 000		
-munkaadót terhelő járulék	13 070 000		
-dologi kiadások	7 661 000		
-beruházások	0		
-felújítások	0		
-áfa	2 069 000		
KIADÁSOK EGYÜTT	**71 210 000**	**0**	**0**

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

adatok forintban

Megnevezés	Sorszám	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	4. évben (2021)	5. évben (2022)	6. évben (2023)	7. évben (2024)	7. évet követő években	Összesen
Helyi adók	*1*	*1 664 121 000*	*1 573 470 000*	*1 573 470 000*	*1 573 470 000*	*1 573 470 000*	*1 573 470 000*	*1 573 470 000*	*1 573 470 000*	*6 293 880 000*	***18 972 291 000***
Tulajdonosi bevételek	*2*	*186 938 000*	*111 938 000*	*111 938 000*	*111 938 000*	*111 938 000*	*111 938 000*	*111 938 000*	*111 938 000*	*447 752 000*	***1 418 256 000***
Díjak, pótlékok, bírságok,települési adók	*3*	*16 000 000*	*16 000 000*	*16 000 000*	*16 000 000*	*16 000 000*	*16 000 000*	*16 000 000*	*16 000 000*	*64 000 000*	***192 000 000***
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	*4*	*4 488 000*	*4 000 000*	*4 000 000*	*4 000 000*	*4 000 000*	*4 000 000*	*4 000 000*	*4 000 000*	*16 000 000*	***48 488 000***
Részesedések értékesítése és részesedéshez kapcsolódó bevételek	*5*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*		*0*	***0***
Privatizációból származó bevételek	*5*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*		*0*	***0***
Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések	*6*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*		*0*	***0***
Saját bevételek	*7*	**1 871 547 000**	**1 705 408 000**	**1 705 408 000**	**1 705 408 000**	**1 705 408 000**	**1 705 408 000**	**1 705 408 000**	**1 705 408 000**	**6 821 632 000**	**20 631 035 000**

Pénzintézeti forrás fedezettel megvalósuló felhalmozási célok és előirányzatok

adatok forintban

S.sz.	Megnevezés	előirányzat
	Beruházási feladatok	
1.	Kerékpárút I. ütem területrendezés	950 000
2.	Kerékpárút II./A ütem területrendezés	622 000
3.	Kerékpárút III. ütem területrendezés	850 000
4.	Mikóvölgyi út területrendezése (tulajdonszerzés)	5 000 000
5.	Bátki J.út vége területrendezése (tulajdonszerzés)	5 000 000
6.	Új temetőnél gyalogátkelőhely kiakítás	349 000
7.	Baglyasalja ravatalozó előtető kiépítése	2 000 000
8.	Közvilágítás bővítése	999 000
9.	Vírusellenőrző program (NOD 32, 3 elem) beszerzése	1 000 000
10.	Ügyfélhívó rendszer	2 500 000
11.	Jármű beszerzés (mezőőri)	3 175 000
	Összesen	**22 445 000**
	Felújítási feladatok	
1.	Erzsébet tér1.-3. (Garzon) felújítás	5 343 000
2.	Főtéri szökökút felújítás	4 000 000
3.	Főtéri burkolat és folyóka felújítás	800 000
4.	Térfigyelő kamerarendszer korszerűsítés	2 900 000
5.	Városháza épület felújítás (lift)	2 540 000
6.	Számítástechnikai felújítás	3 500 000
	Összesen	**19 083 000**
	MINDÖSSZESEN	**41 528 000**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

a 2017. évi költségvetésről szóló 6/2017. (II.14.) önkormányzati rendeletéhez

I.

A 2016. évi költségvetési gazdálkodás főbb jellemzői, eredményei

A helyi önkormányzatok központi finanszírozását lényegében a központi költségvetés forrásszabályozása határozta meg. Ez alapvetően nem változott a korábbi évhez képest.
A feladatalapú támogatás feltétele szigorúbbá vált, amely azt jelentette, hogy a központi költségvetés hatékonyabb feladatellátást várt el az érintett szereplőktől.
A 2016. évi költségvetés teljesítésének előzetes elemzése azt mutatja, hogy a Közgyűlés által kellő óvatossággal meghatározott bevételi és kiadási feltételek helyesnek bizonyultak. Ezt igazolta, hogy az éves feladatellátás során likviditási zavarok jelentkeztek ugyan, de a szigorúan kézbentartott gazdálkodás, illetve az állami rendkívüli kiegészítő támogatás segítségével a szükséges források mindig rendelkezésre álltak. Az év során a pénzügyi folyamatokban olyan jellegű és mértékű zavarok nem jelentkeztek, hogy a Közgyűlés rendkívüli beavatkozására, kiadások korlátozására lett volna szükség.

A 2016. év költségvetésének teljesítése, gazdálkodásának folyamatai, eredményei befolyásolják a 2017. év tervezésének feltételrendszerét, ebből adódóan ezekre figyelemmel kell lenni a tervezési munka során.

A 2016. évi gazdálkodás lényegi jellemzőit, gazdálkodási folyamatait az alábbiak jellemzik:

Bevételek

- A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, illetve a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása jogcímen összességében 2.641.917 ezer forint összeg jelentkezett. Ez a forrás, amely az önkormányzati működés támogatására irányul, a költségvetési törvény rendelkezésének megfelelően, illetve meghatározott külön döntés szerint érkezett az önkormányzat fizetési számlájára.

  Fontos megjegyezni, hogy az önkormányzat rendkívüli felhasználási kötöttség nélküli kiegészítő támogatás (REKI) jogcímen a központi költségvetésből 158.000 ezer forint támogatásban részesült, amely nem érte el az igényelt összeget, azonban jelentősen

segítette a fedezeti feszültség csökkenését. Ezen túlmenően a szociális feladatellátás segítésére (szc. REKI) 51.410 ezer forint állami támogatás érkezett.

A 2017. évi tervezés során a működést érintő állami források meghatározására a feladatokhoz tartozó statisztikai mutatók alapján kerül sor hasonlóképpen mint a korábbi években, figyelemmel a központi költségvetés forrásszabályozásának változásaira.

- A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen jelentkező bevételek, a jogszabályok rendelkezésére, illetve az elnyert pályázatok feltételeire figyelemmel érkeztek az önkormányzat számlájára. Ebből adódóan a bevétel-teljesítés is ezekhez a feltételekhez igazodott.

  2017-ben ezeken a jogcímeken források tervezésére a vonatkozó jogszabály, valamint pályázatok alapján kerülhet sor.

- A közhatalmi bevételek meghatározott előirányzatának teljesítése megfelelő.

  Ezen bevételi csoporton belül a *helyi adó és adójellegű bevétel* a meghatározó. A teljesített összeg 1.627.857 ezer forint.

  Gépjárműadó bevétele 79.316 ezer forint forrást biztosított az önkormányzat számára, figyelemmel a bevétel 60%-40%-os megosztására az állam és az önkormányzat között.

- Az intézményi működési bevételek jogcímen meghatározott források az eredeti előirányzatot meghaladóan teljesültek. A bevételi többlet az év során szabad forrásokat jelentett a pénzügyi fedezet feszültségeinek enyhítéséhez.

  A bevételen belül

  = az *Önkormányzati bérlakások bérleti díjaival, illetve egyéb bérlői befizetései*vel kapcsolatosan jelentkező 156.509 ezer forint bevétel meghaladja a tervezett mértéket.

  A bérlakásokkal kapcsolatos bevételek hátralékos állománya továbbra is jelentős, bár az előző időszakhoz képest csökkenést mutat. A fizetőképesség és a fizetőkészség várható alakulását a 2017. évi költségvetés tervezése során figyelembe kell venni.

  = A *nem lakás célú helyiségek bérbeadásából* származó bevétel 129.786 ezer forintot tett ki, amely azt mutatja, hogy a fizetési hajlandóság javult, illetve a hátralékok beszedésének eredményessége növekedett. Az évben várhatóan bérlettel nem hasznosítható helyiségeket a 2017. évi előirányzat meghatározásánál figyelembe kell venni.

= A *Csarnok és Piacigazgatóság* a Közgyűlés által előírt 13.000 ezer forint összegű *befizetési kötelezettségét* teljesítette. A következő évre vonatkozó befizetési kötelezettséget, az intézmény bevételtermelő képességére figyelemmel kell meghatározni, hiszen az intézményi működés finanszírozásához önkormányzati támogatás tervezésére nem kerül sor.

= *A parkolási díjak* befizetéseiből 41.788 ezer forint keletkezett, amely kissé meghaladja a tervezett mértéket.

= A *VGÜ Nonprofit Kft. által fizetett bérleti díjbevétel* eléri a Közgyűlés által meghatározott előirányzatot, azonban ennek ellenére a szilárd hulladéklerakó bérleti díjfizetése kapcsán 90.906 ezer forint hátralékban van.

- A felhalmozási bevételeken belül a legjelentősebb tételt a felhalmozási célú támogatások bevételei jelentették, amelyek az államháztartáson belülről érkeztek. Ezek a bevételek konkrét projekthez/célhoz kapcsolódva jelentettek forrásokat. A pályázati forrásokkal támogatott projektek előfinanszírozása miatt 2016-ban jelentős források álltak rendelkezésre, amelyek nem kerültek felhasználásra, hiszen maradványként a 2017. évben teremtik meg a felhalmozási feladatok kivitelezési forrásait.

  Az értékesítésre kijelölt önkormányzati vagyon eladása az ingatlanok értékesítésében jelentkező túlkínálat miatt jelentős nehézségbe ütközik, ezért a tervezés során ebből származóan bevétel számításba vétele nem indokolt.

- Működési likvidhitel (folyószámlahitel) felvételre az év során az önkormányzat fizetési számlája fizetőképességének fenntartása érdekében került sor halmozottan 2.090.387 ezer forint összegben. Ehhez kapcsolódóan a visszafizetett likviditási hitel megegyezik az igénybevett hitelösszeggel. Az év végén működési hitelállománya nem volt az önkormányzatnak, ami megfelel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény előírásának.

  Felhalmozási feladatokat finanszírozó hosszúlejáratú hitelfelvétel 90.707 ezer forint összegben történt, amely több feladat megvalósításához biztosította a fedezeti forrásokat.

<u>Kiadások</u>

- 2016. évben önkormányzati szinten működési és felhalmozási kiadások finanszírozásához szükséges források rendelkezésre álltak. A kiadási előirányzatok felhasználása megfelelt az előirányzati lehetőségeknek.

- Az államháztartáson belülre adott működési támogatások megfeleltek az előirányzati korlátozásnak. A kifizetésekre a megkötött megállapodásoknak és jogszabályi rendelkezésnek megfelelően került sor.

  A legjelentősebb tételt a szociális és gyermekvédelmi feladatok ellátása érdekében a Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása részére folyósított kifizetések tették ki. A konkrét feladatokat a társulás által fenntartott, Salgótarján és Térsége Egészségügyi-Szociális Központja végezte.

- Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre jogcímen jelentkező kiadás megfelelt az előirányzati lehetőségnek. A pénzeszközök folyósítása megállapodások, szerződések szerint történt.

  A legjelentősebb kiadási tételt a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft., illetve a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. támogatása jelentette az önkormányzattal kötött megállapodás szerint ellátott feladatok megvalósításával összefüggésben.

- A felhalmozási kiadásokra rendelkezésre bocsátott előirányzat felhasználása elmaradt az előirányzat által biztosított lehetőségtől. Több 2016-ban megnyitott projekt megvalósítása áthúzódik a 2017. évre.

  A beruházási és felújítási feladatok meghatározó részét a 2017. évben is az Európai Uniós pályázatok határozzák meg.

- Hiteltörlesztési kötelezettség teljesítésére 2.122.027 ezer forint felhasználás történt. Ezen belül a folyószámlahitel törlesztésének halmozott összege 2.090.387 ezer forintot tett ki. A halmozott összeg nagysága a kötelezően alkalmazandó könyvelési előírások eredménye.

  Hosszúlejáratú hiteltörlesztés jogcímen elszámolt kiadási összeg 31.640 ezer forintot tett ki.

Összefoglalóan értékelve az önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesítését kijelenthető, hogy az év során a szigorúan kézbentartott gazdálkodás és a rendkívüli kiegészítő állami támogatás eredményeként pénzellátási zavar nem akadályozta a felmerült költségek finanszírozását, a gazdálkodás stabil volt.

A működési bevételek teljesítése az előirányzathoz közelálló, illetve az eredeti előirányzatot meghaladó volt. Ez azt jelenti, hogy a Közgyűlés kellő óvatossággal határozta meg a bevételek elvárt mértékét, túlzott kockázatot nem épített be az éves szintű bevételi előírásba.
A működési kiadások az előirányzati korlátokon belül maradtak, ami fegyelmezett, racionális gazdálkodást jelentett.
A felhalmozási bevételek esetében, figyelemmel a tervezett projektek előfinanszírozása miatt megjelenő pályázati forrásokra, felhasználási kötöttségű maradvány alakult ki, hiszen a projektek megvalósítása a 2017. évre húzódik.

Figyelemmel a 2016. évi költségvetési gazdálkodás teljesítésének előzetes adataira, szakmai eredményeire, az önkormányzat 2016. évi teljesítményét sikeresnek és eredményesnek lehet tekinteni.

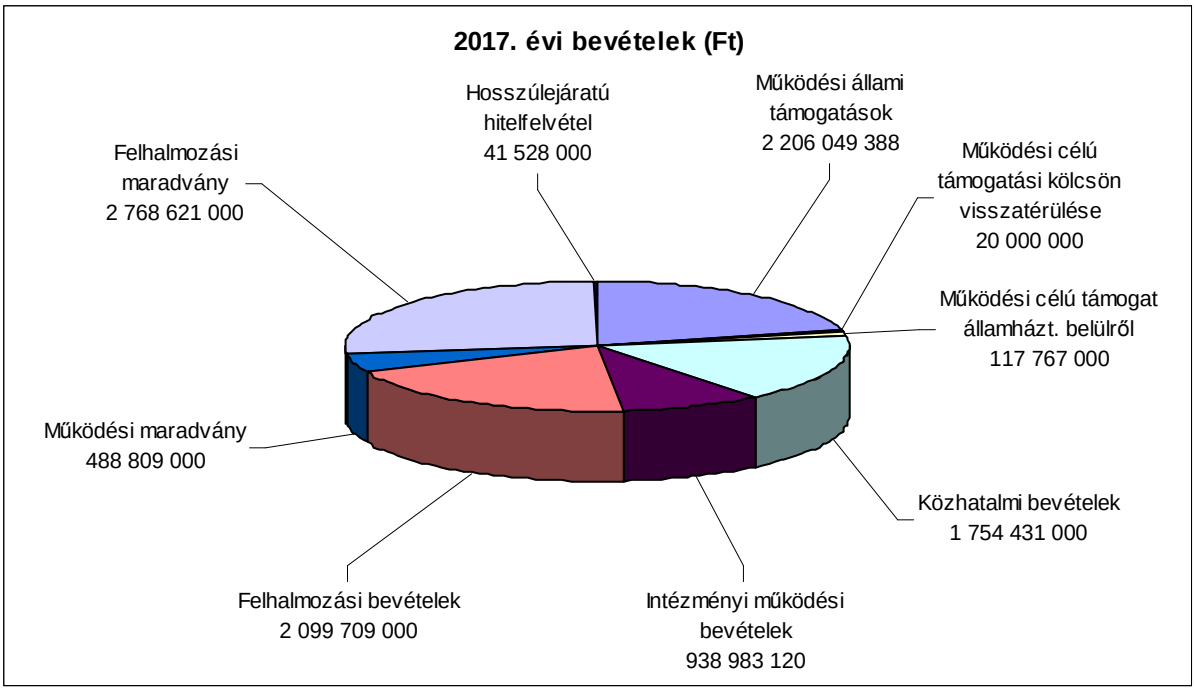
II.

A 2017. évi költségvetési gazdálkodás főbb keretei

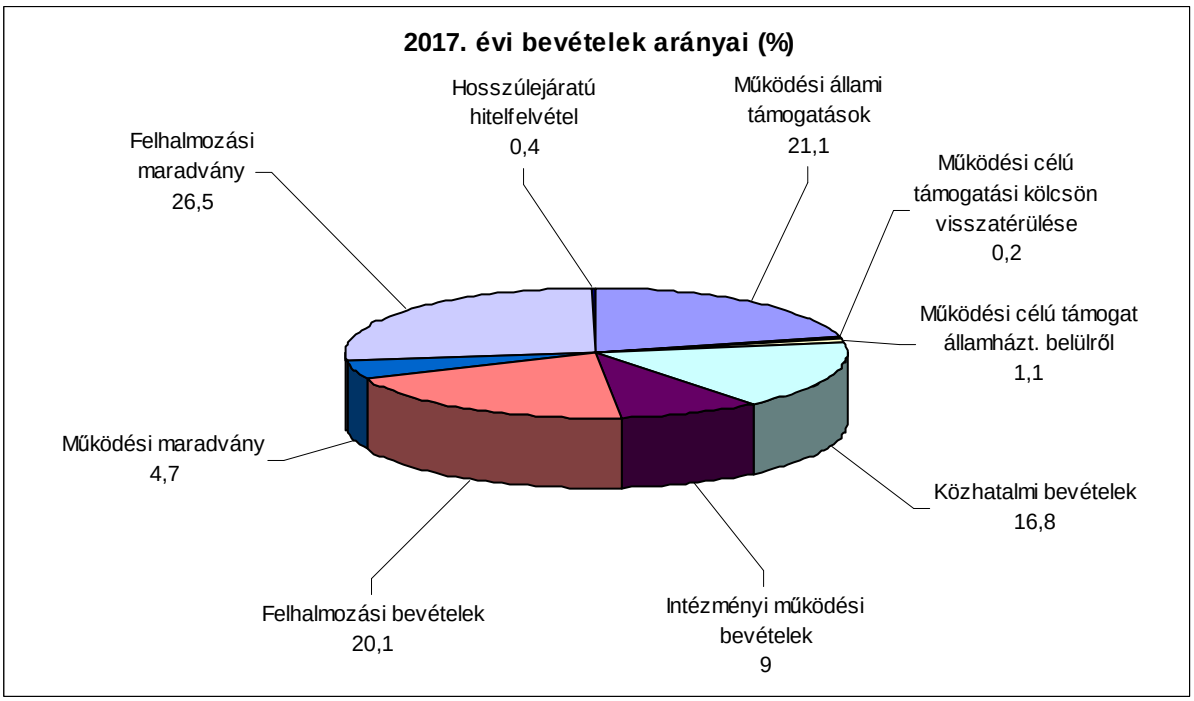
A helyi önkormányzat pénzügyi feltételrendszerének gerincét ez évben is a központi költségvetés forrásszabályozása határozza meg. A feladatalapú támogatás továbbra is jelentős szerepet kap az állami támogatás feltételrendszerében. Az állami befolyásolás hatását erősíti a feladatok ellátásához elvárt helyiadó beszámítás, amely így közvetett módon állami feladatfinanszírozást jelent.

Az **önkormányzati költségvetés tervezett bevételi főösszege** 10.435.898 ezer forint, amely az előző évben tervezettet 1.137.659 ezer forinttal, 12,2%-kal haladja meg.

A főbb bevételi elemek volumenét az alábbi diagram mutatja:



A főbb bevételi elemek arányait az alábbi diagram mutatja:



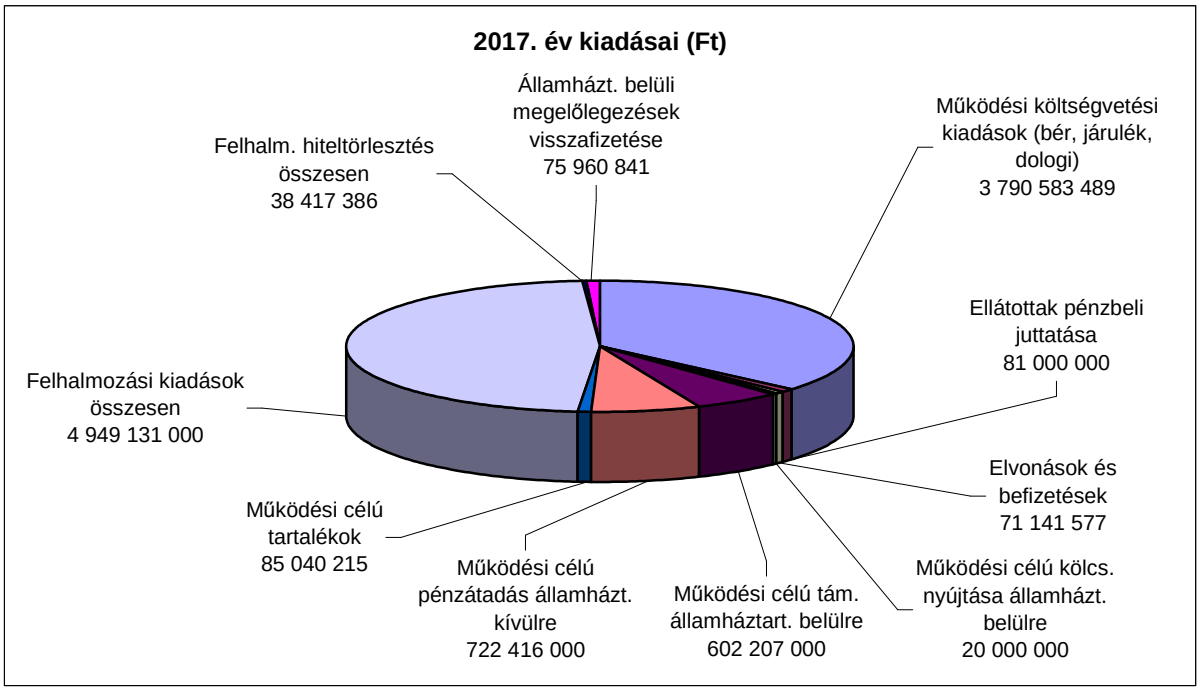
A bevételi főösszegen belül a ***költségvetés működési szektora bevételi főösszege*** 5.526.040 ezer forint, amely 674.540 ezer forinttal, 10,9%-kal csökkent az előző évhez képest.

Az önkormányzat általános működési kiadásait és ágazati feladatait fedező állami támogatások tervezett 2.206.049 ezer forint összege a működési szektor tervezett kiadásainak

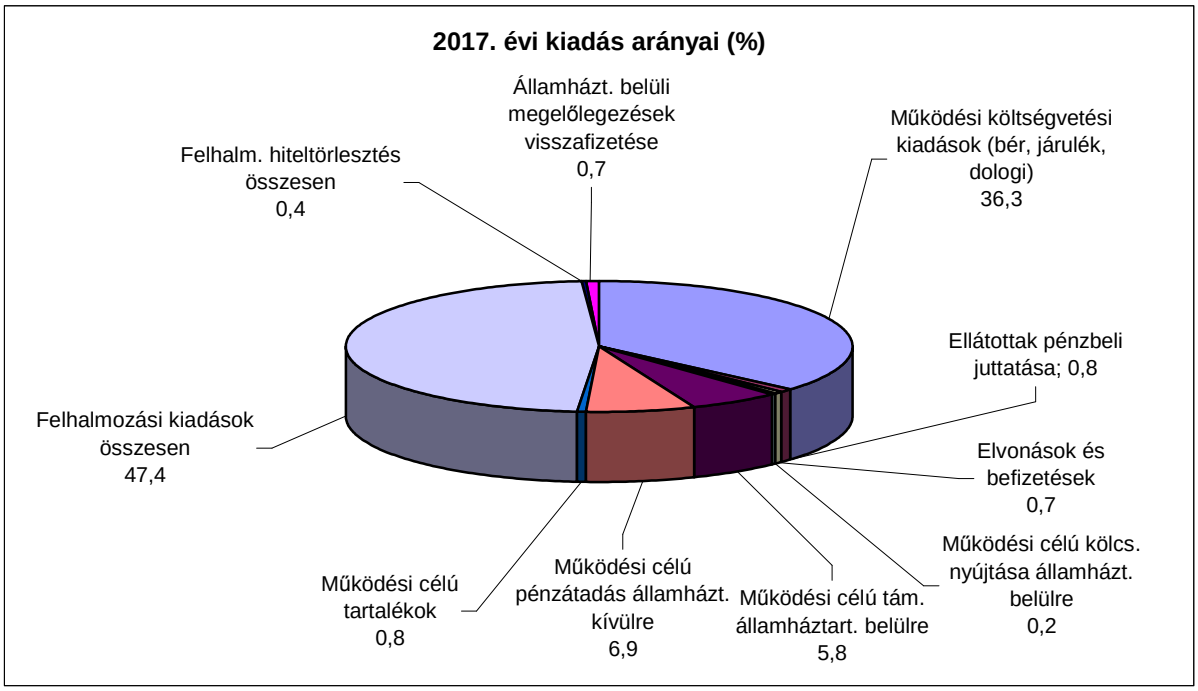
40,5%-át fedezik. Ez az arány a 2016. évben 37,4% volt. A növekedés az állami támogatás közel változatlansága mellett a kisebb kiadási főösszeg miatt következett be.
Ezen állami támogatás jelenti a működési feladatellátás finanszírozásának alapját, hiszen mértéke meghatározó, illetve rendszeres ütemű forrást jelent a havi kifizetésekhez.

A bevételi főösszegen belül a ***költségvetés felhalmozási szektora bevételi főösszege*** 4.909.858 ezer forintban lett tervezve, amely 2.312.199 ezer forinttal, 112,3%-kal növekedett az előző évhez képest. A növekedés abból adódik, hogy a 2016. év során elbírált pályázati források segítségével megvalósuló projektek a 2017. évi eredeti előirányzatok között megjelennek.
A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 2.095.221 ezer forint tervezésére került sor, amely a beruházások és felújítási kiadások együttes összegének 47,7%-át fedezik. Ez azt mutatja, hogy ez évben is a pályázati források a meghatározóak a felhalmozási kiadások fedezetében. Ezen forrás nélkül csupán az önkormányzat saját erőforrásaiból nagyon szerény mértékű felhalmozás lenne megvalósítható. Ebből adódóan, a későbbi időszakban bekövetkező támogatási források beszűkülése miatt kialakuló helyzet kihívására időben fel kell készülni.

Az **önkormányzati költségvetés tervezett kiadási főösszege** 10.435.898 ezer forint, amely az előző évhez képest 1.137.659 ezer forinttal, 12,2%-kal növekszik.
A főbb kiadási elemek volumenét az alábbi diagram mutatja:



A főbb kiadási elemek arányait az alábbi diagram mutatja:



Az önkormányzati költségvetés tervezett kiadási főösszegén belül a ***költségvetés működési szektora kiadási főösszege*** 5.448.349 ezer forintot tesz ki, amely az előző évhez képest 681.222 ezer forinttal, 11,1%-kal csökkent. A főösszeg csökkenését, a takarékosságra, hatékonyabb feladatmegszervezésre ösztönző működési költségvetés előirányzatai okozzák alapvetően.

Közvetlenül a működési költségvetés kiadásaira (személyi juttatás, munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) együttesen 3.790.583 ezer forint lett meghatározva, amely a 2016. évi tervezett összeghez képest 794.591 ezer forinttal, 17,3%-kal csökkent.

A költségvetés működési szektorának kiadásai, a gazdálkodásban rugalmatlan tételek. A működési szektor kiadási főösszegén belül a működési költségvetés együttes kiadásának aránya 69,6%, amely 5,2% ponttal csökkent az előző évben tervezetthez képest, ami azt mutatja, hogy ezek a rendszeres költségek kisebb súllyal jelentkeznek a működési kiadások között.

Az önkormányzat kiadási főösszegén belül a ***költségvetés felhalmozási kiadási főösszege*** 4.987.548 ezer forintban lett tervezve, amely 2.318.880 ezer forinttal, 86,9%-kal növekedett a 2016. évi tervezett kiadáshoz képest. A növekedést a pályázati forrásokkal támogatott beruházások és felújítások okozzák.

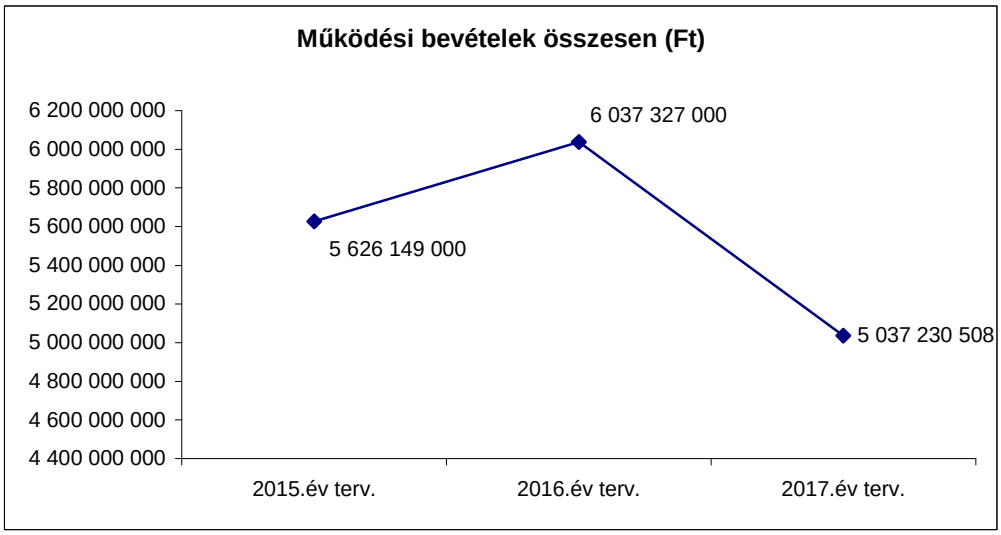
Beruházásokra 1.185.709 ezer forint lett elkülönítve, amely 437.755 ezer forinttal, 58,5%-kal nagyobb az előző évben tervezett összeghez képest, figyelemmel az elnyert pályázatokra is.
Felújításokra 3.206.339 ezer forint előirányzat irányul, amely 1.557.525 ezer forinttal, 94,5%-kal nagyobb az előző évi tervezetthez képest, a pályázati projektek tervezése miatt.
A felhalmozási feladatok megvalósítását a pályázati források túlsúlya jellemzi, e nélkül csupán szerény mértékű kiadás valósulhatna meg. Továbbra is az Európai Uniós forrásokkal támogatott projektek a meghatározóak.

III.

A költségvetés 2017. évi bevételi előirányzatai

1. Működési bevételek

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



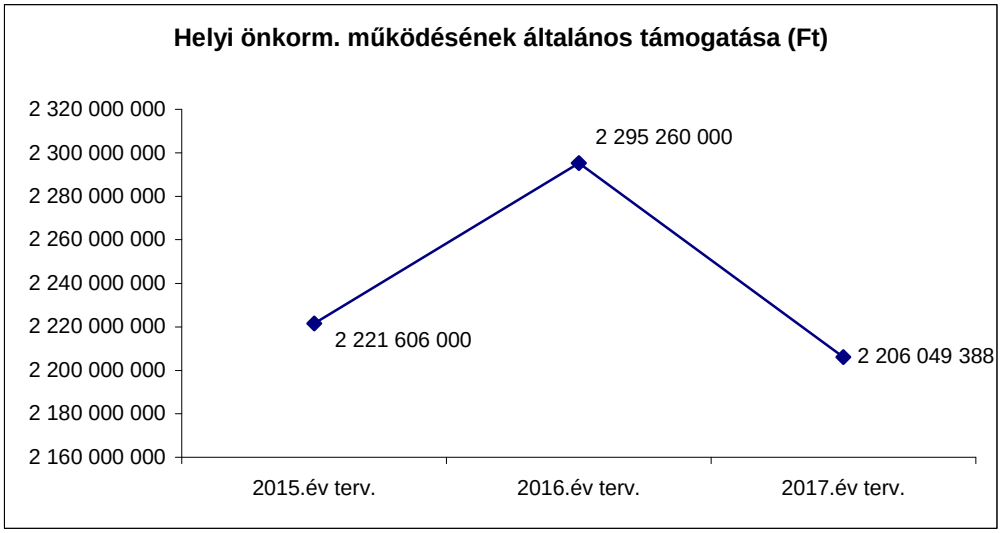
A működési bevételek előirányzat-csoportja előirányzataként 5.037.231 ezer forint tervezésére került sor, amely az előző évihez képest 1.000.096 ezer forinttal, 16,6%-kal csökkent. Továbbra is meghatározó bevételi elem a helyi önkormányzat támogatása jogcímen megjelenő állami forrás, amely a havi pénzellátás gerincét adja.

1.1. Működési célú költségvetési támogatások

1.1.1 Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

A költségvetési törvény 2. számú melléklete szerint felhasználási kötöttség nélkül illeti meg az önkormányzatot a költségvetési törvényben tételesen meghatározott fajlagos összegek, illetve a statisztikai mutatószámok szerint meghatározott összegekben.

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



Az igénybejelentés alapján központi szinten jóváhagyott előirányzat 2.206.049 ezer forint, amely 89.211 ezer forinttal, 3,9%-kal csökkent a 2016. évi összeghez képest. A csökkenés oka nagyrészt a gyermekétkeztetésnél jelentkező létszámcsökkenés.

A beszámítás az előző évhez képest nőtt. Ez az adóerő képesség kis mértékű növekedését mutatja.

A Támogatások főbb jogcímcsoportjai az alábbiak:

- Települési feladatok 729.326. ezer forint
- Köznevelési feladatok 563.401 ezer forint
- Szociális feladatok 878.001 ezer forint
- Közművelődési feladatok 301.497 ezer forint
- Beszámítás -266.175 ezer forint

1.2.Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése

A meghatározott előirányzat 20.000 ezer forint, amely az alábbi kiadási tételekből tevődik össze:

- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. projektjeinek utófinanszírozása miatti kölcsön visszatérülése 20.000 ezer forint

1.3.Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen államháztartáson belülről érkező bevétel alapvetően konkrétan meghatározott feladatokhoz kapcsolódóan jelenik meg.

Az előirányzat főösszege 117.767 ezer forint, amely 811.559 ezer forinttal, 87,3%-kal csökkent az előző évhez képest.

A helyi autóbusz közlekedésnek Somoskőújfalu község közigazgatási területén történő fenntartása érdekében a költségvetés a településtől 10.545 ezer forint bevételre számít.

A Sportos Egészségnapok Salgótarjánban rendezvény kapcsán 2.800 ezer forint támogatási bevétel tervezésére került sor.

Az elkülönített címeken megjelenő projektek megvalósítására tervezett támogatási bevétel a projektekhez kapcsolódóan jelenik meg.

1.4.Közhatalmi bevételek

Ezen bevételi csoport meghatározott főösszege 1.754.431 ezer forint, amely a 2016. évi eredeti előirányzatként tervezett előirányzathoz képest 265.867 ezer forinttal, 13,2%-kal csökkent. A csökkenést alapvetően az okozza, hogy amíg rendkívüli kiegészítő támogatásként 2016-ban 399.878 ezer forint állami támogatás lett technikailag itt megtervezett, addig ebben az évben csupán 90.621 ezer forint a számításba vett összeg.

Az év során a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló rendkívüli kiegészítő állami támogatást a költségvetési egyensúly biztosítása miatt a költségvetési törvény elkülönített alapjából meg kell pályázni.

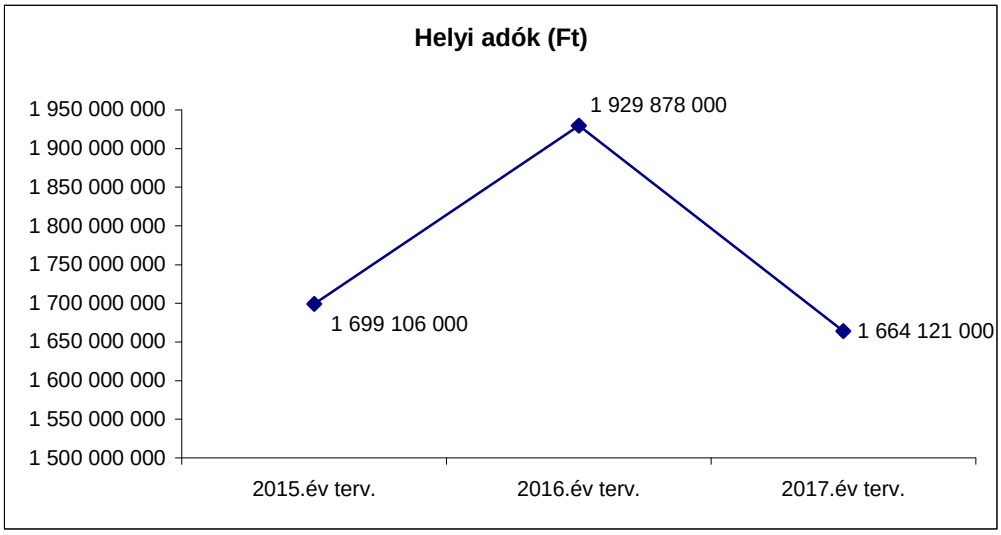
1.4.1.<u>Helyi adók és adójellegű bevételek</u>

Ezen a jogcímen meghatározott bevétel 1.664.121 ezer forint, ezen belül:

Helyi adók

Továbbra is a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapozza meg az önkormányzatnál tervezhető bevételeket. A tervezés során figyelemmel kellett lenni arra, hogy a Közgyűlés a 140 m2 alapterületet meghaladó nagyságú lakóingatlanokra vonatkozóan adófizetést írt elő.

A bevétel tervezett nagyságát, figyelemmel a korábbi évek teljesítési adataira és a lakóingatlanokat érintő 2017. évi adófizetési kötelezettségekre is, illetve figyelembe véve a REKI állami támogatás megelőlegezése miatt számításba vett adót, az alábbi diagram mutatja:



Az adóbevétel jogcímen tervezett összeg 1.664.121 ezer forint, amely 265.757 ezer forinttal, 13,8%-kal csökkent az előző évhez képest.

Tisztán a helyi adóbevétel 1.573.500 ezer forintban lett meghatározva, amely a 2016. évben tiszta adóbevételi tervvel összehasonlítva 43.500 ezer forinttal, 2,8%-kal növekszik. A növekedést a vállalkozások termelési volumenének növekedése, és a lakóingatlanokra kivetett építményadó okozza.

1.4.2. Átengedett központi adók

A központi költségvetés forrásszabályozása alapján tervezhető előirányzat összességében 74.000 ezer forint.

A központi költségvetés és az önkormányzat közötti osztozkodási szabály nem változik, gépjárműadó helybenmaradó része továbbra is a teljes gépjárműadó bevétel 40%-a.

1.4.3. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek

A tervezett előirányzat 16.310 ezer forint, amely az előző év eredeti előirányzatához képest 110 ezer forinttal, 0,7%-kal csökkent. Ezen belül a legnagyobb bevételi tételt a helyi adóval kapcsolatos bírság és pótlék teszi ki, amely várhatóan 16.000 ezer forint lesz.

1.5.Intézményi működési bevételek

Az önkormányzati szinten tervezett előirányzat 938.983 ezer forint, amely az előző évhez képest 198.407 ezer forinttal, 26,8%-kal növekedett.

A költségvetés Helyi Önkormányzat fejezetében tervezett 696.177 ezer forint bevétel jelentősebb elemei az alábbiak:

- Az önkormányzati bérlakások működtetésével kapcsolatosan meghatározható bevétel a Salgó Vagyon Kft. számítása szerint 150.000 ezer forint, amely 5.000 ezer forinttal, 3,4%-kal növekedett a 2016. évben tervezett összeghez képest. A bevételi előirányzatban jelen vannak a lakbér mellett a bérlők közüzemi költségeinek megtérítéséből adódó befizetései.

  A Közgyűlés a 2017. év vonatkozásában nem emelt bérleti díjat.

  Továbbra is nagy összegű hátralékos állományt tartanak nyilván annak ellenére, hogy az utóbbi időben csökkent az állomány.

- A nem lakás célú helyiségek működtetésével összefüggésben tervezett bevételi előirányzat a Salgó Vagyon Kft. kalkulációja alapján 123.000 ezer forint összegben határozható meg, amely 3.000 ezer forinttal, 2,5%-kal növekedett az előző évi előirányzathoz képest. A kínálati ingatlanpiac miatt a bérbeadás nehezebbé vált.

  Ezen bevétel esetében is jelentős bérleti díjhátralék látszik. A hátralék elkerülése érdekében a vállalkozói bérbeadás a bérlők fizetőképességének alapos elemzésén kell alapuljon.

- Közterület használat miatt az előzetes kalkuláció alapján tervezett bevétel 9.000 ezer forint, amely 1.999 ezer forinttal, 18,2%-kal kevesebb a 2016. évben tervezetthez képest. A csökkenést az okozza, hogy a közterület-használat igénybevétele csökkenést mutat.

- A Csarnok és Piacigazgatóság részére előírt befizetés 10.000 ezer forint, amely 3.000 ezer forinttal, 23,1%-kal elmarad az előző évi mértéktől. Az előírás csökkenésének oka egyrészt az üres üzlethelyiségek számának növekedése, másrészt az intézmény saját bevételei terhére oldja meg 2017-től a kötelező béremelést.

- A parkolóhelyek bevétele jogcímen tervezett összeg 43.180 ezer forint, amely 1.365 ezer forinttal, 3,3%-kal növekedett az előző év eredeti előirányzatához képest. A bevétel a város területén működő fizető parkolók bevétele, illetve a kalkulált pótdíjak alapján került meghatározásra.

- Sírhely értékesítésből 9.271 ezer forintra számít a költségvetés, amely megfelel az előző évi összegnek.

- Osztalékbevétel jogcímen
  =a Salgótarjáni Csatornamű Kft. részéről 45.000 ezer forint
  =a Salgó Vagyon Kft. részéről 30.000 ezer forint
  tervezésére került sor a vállalkozások 2016. évi várható teljesítménye alapján.

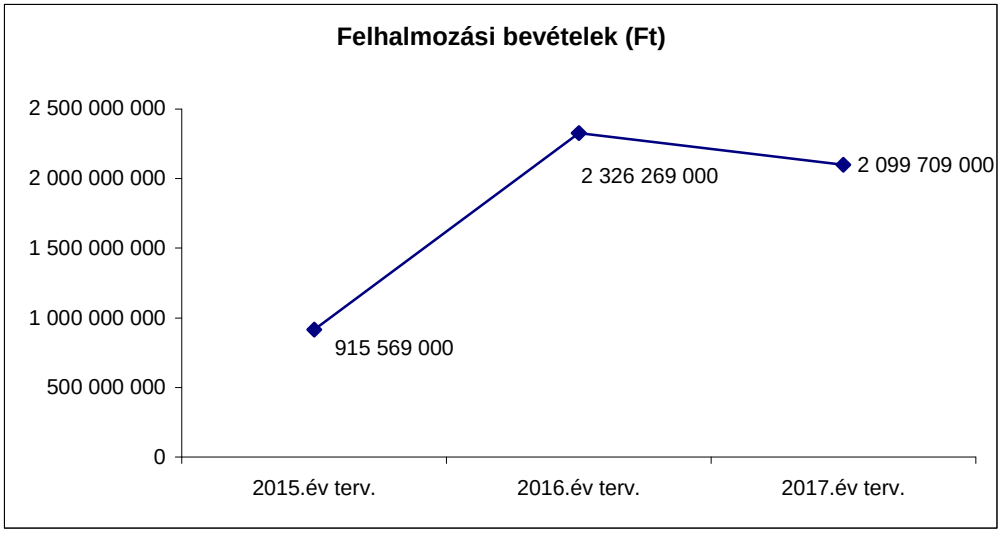
- A megegyezés szerint a szilárd hulladéklerakó bérleti díjaként 99.912 ezer forint, illetve az állati hulladékmegsemmisítő telep bérleti díjaként 11.278 ezer forint bevétel vehető figyelembe a költségvetés számára. Fontos feltétel, hogy a VGÜ Kft. a meghatározott bérleti díjfizetésnek tegyen eleget.

A költségvetés Önkormányzati Hivatal fejezetében 10.604 ezer forint bevétel tervezésére került sor, amely 210 ezer forinttal, 2%-kal növekedett az előző évi előirányzathoz képest. A legjelentősebb bevételi tételt a Városháza társtulajdonosai által üzemeltetési hozzájárulásként fizetett 8.000 ezer forint jelenti.

Az intézményi szektorban összességében 232.202 ezer forint bevétel tervezésére került sor. A bevétel legnagyobb eleme a gyermekélelmezéssel kapcsolatosan jelentkező tétel, amely 107.733 ezer forint összegben került tervezésre. A Közgyűlés a 2017. év vonatkozásában 1,4%-os díjemelésről döntött.

2. Felhalmozási bevételek

Ezen bevétel részei a különféle projekteket finanszírozó pályázati források és az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó pénzeszközök.
A tervezett előirányzat nagyságát, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A tervezett összes bevétel 2.099.709 ezer forint, amely 226.560 ezer forinttal, 9,7%-kal csökkent a 2016. évhez képest. A bevétel segítségével megvalósuló vagyon a város anyagi alapjait növeli, illetve a városfejlődést erősíti.

2.1.Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése

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

2.2.Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése

A tervezett bevétel 4.000 ezer forint, amely a korábbi években értékesített önkormányzati bérlakások részletfizetéséből származik. A tervezhető összeg csökken, hiszen a fizetési hátralékkal rendelkezők száma a törlesztések következményeként egyre kisebb lesz.

2.3.Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen bevétel az államháztartáson belülről érkezik közvetlenül felhalmozási feladatok megvalósításához elnyert támogatási szerződések alapján. A tervezett bevétel 2.095.221 ezer forint.

A bevételből kerülnek finanszírozásra 368.618 ezer forint összegben a jelenleg még feladatra le nem bontott felhalmozási tételek.

A projektek megvalósítására felhasználási kötöttséggel 1.726.603 ezer forint tervezésére került sor.

3. Finanszírozási bevételek

3.1. Maradvány működési célú igénybevétele

A maradvány jogcímen 488.809 ezer forint tervezésére került sor, amely igénybevételi céljai az alábbiak:

- Beszterce Kosárlabda Klub 2016. évi támogatásmaradványa 2.000 ezer forint
- hulladéklerakó-alap maradványa 889 ezer forint
- Környezetvédelmi Alap 2016. évi maradványa 19.825 ezer forint
- Térinformatikai rendszer bővítése 2.500 ezer forint
- Önkormányzati számlamaradvány 36.410 ezer forint
- Állami támogatás 2017. évi megelőlegezése 2016-ra vonatkozóan 75.961 ezer forint
- HÉSZ felülvizsgálat maradványa 1.994 ezer forint
- Polgármesteri Hivatal maradványa 110.000 ezer forint
- KIGSZ maradványa 43.000 ezer forint
- A projektek maradványa 196.230 ezer forint

3.2. Maradvány felhalmozási célú igénybevétele

A maradvány jogcímen 2.768.621 ezer forint a tervezett összeg, amelynek felhasználási céljai az alábbiak:

- Lakásalap igénybevétel 5.000 ezer forint
- Hulladékgazdálkodási-alap maradványa 18.136 ezer forint
- Hulladékgazdálkodási-alap maradványa 81.000 ezer forint
- Hulladékkezelési Társulás visszafizetése 5.000 ezer forint
- Hulladékkezelési Társulás pályázat önerő visszafizetése 16.117 ezer forint
- Közműfejlesztési hozzájárulás számlamaradványa 2.015 ezer forint
- Víziközmű bevételi számla maradványa 18.852 ezer forint
- ÉRV Zrt. által kezelt önkorm. tulajdon felújít. maradványa (víz-csatorna közmű) 66.315 ezer forint
- ÉRV Zrt. által kezelt vagyon víz tulajdonközösség 20.661 ezer forint
- ÉRV Zrt. által kezelt vagyon csatorna tulajdonközösség 85.993 ezer forint
- A projektek maradványa 2.449.532 ezer forint

4. Hitel

Hosszúlejáratú hitelfelvételre vonatkozóan a költségvetés 41.528 ezer forint összeget irányoz elő. A hitel a 12. mellékletben meghatározott konkrét feladatok finanszírozásához teremti meg a szükséges forrásokat.

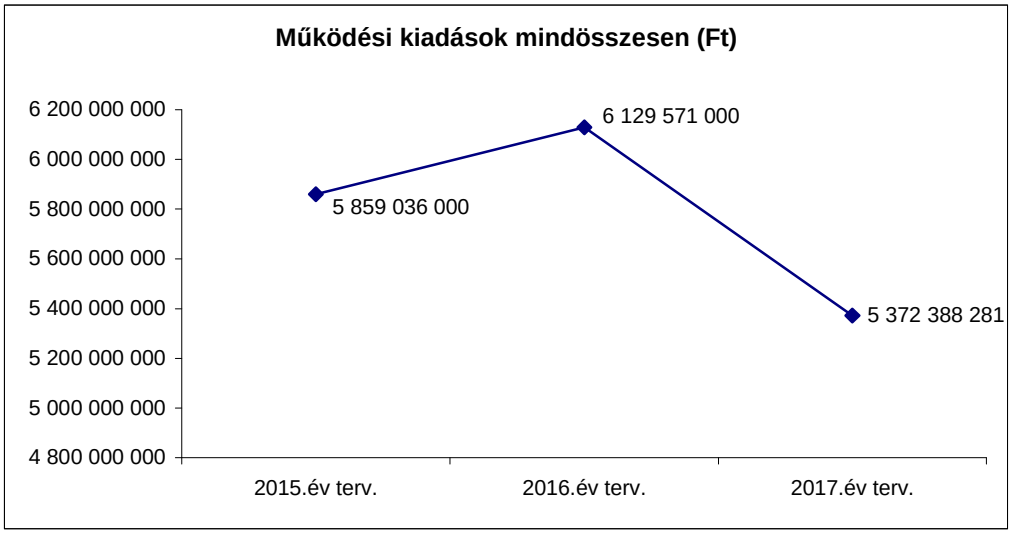
A pénzintézeti forrásokhoz való hozzájutás szigorú szabályozású, hiszen a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvényben meghatározott feltételek esetén Kormányengedély kell a hitelszerződés aláírásához. Mivel a hitel megszerzése kockázatot jelet, a kockázat mérséklése érdekében a hitelforrással finanszírozott felhalmozási feladatokra irányuló kötelezettségvállalásra csupán felhasználható hitel birtokában kerülhet sor.

IV.

Az önkormányzati költségvetés 2017. évi kiadási előirányzatai

1. Működési kiadások mindösszesen

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



A tervezett összes működési kiadás előirányzata 5.372.388 ezer forintot tesz ki, amely a 2016. évi eredeti előirányzathoz képest 757.183 ezer forinttal, 12,5%-kal csökkent. A meghatározó változást a megvalósításra tervezett projektekhez tartozó működési költségek alacsonyabb szintje okozza.

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

Az előző évek forrásszabályozásától eltérő jelentős változás, hogy a minimálbér, illetve a garantált bérminimum elérése kötelező, amelyhez a szükséges forrásokat biztosítani kell függetlenül az önkormányzat költségvetésének terhelhetőségétől. Ebből adódóan a költségvetés kiadási többlete 62.370 ezer forint, amely a közfeladatot ellátó intézményeket, egyéb szervezeteket érintve jelent meg a költségvetés kiadási oldalán.

Amíg a kiadási kötelezettség kötelező érvényű, ehhez a terheket mérséklő állami támogatás többlet nem kapcsolódik.

1.1.1. Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata

A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (a továbbiakban: KIGSZ), mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv a hozzá rendelt költségvetési szervek számára szolgáltatásként látja el a nem közvetlenül a szakmai feladatellátásba tartozó költségtervezési, finanszírozási feladatokat. A munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét a szervezetek közötti megállapodás szabályozza.

A tapasztalatok alapján kijelenthető, hogy továbbra is fenn kell tartani az épületek tervszerű karbantartásának minimumszintjét, amelyhez a forrásokat az intézménynek a hozzá rendelt költségvetési szervek kiadási struktúráján belül allokálnia kell. A tervszerű karbantartással mérsékelhető, illetve későbbi időszakra halasztható a törvényszerűen megjelenő felújítási, pótlási kiadás.

A munkavédelmi, biztonságtechnikai kötelező felülvizsgálatok (érintésvédelem, villámvédelem) előirányzatai a KIGSZ irányítása mellett kerülnek felhasználásra a jogszabályi rendelkezések maradéktalan végrehajtása érdekében. Ebbe a körbe tartozik a takarítás is.

Az önkormányzat a KIGSZ szervezetén keresztül látja el a gyermekétkeztetési feladatát.

A KIGSZ és a hozzá rendelt intézmények működésével, és az épületek fenntartásával kapcsolatos tervezett előirányzata 708.700 ezer forintot tesz ki, amely az előző évihez képest 288.257 ezer forinttal, 28,9%-kal csökkent. A csökkenés alapvetően abból adódik, hogy az állami fenntartású oktatási épületek működési költségei kikerültek az önkormányzat kiadásaiból, hiszen az állam ezeket a működési kiadásokat is magához vonta 2017. január 1-jétől.

Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata intézményen belül:

1.1.1.1.Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános feladatok

A KIGSZ intézménynél, mint központi irányító szervnél közvetlenül megjelenő költségek fedezetére a költségvetés 59.444 ezer forintot különít el, amely 5.941 ezer forinttal, 11,1%-kal növekedett az előző évhez képest. Az előirányzat biztosítja a forrásokat a központi intézmény fenntartási, működési költségeinek finanszírozásához, amelyek a hozzá rendelt intézményeknek nyújtott szolgáltatások miatt merülnek fel.

1.1.1.2.Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának hatáskörébe rendelt intézményi feladatok

A KIGSZ központi intézménynél jelennek meg azok a kiadások, amelyeket a hozzá rendelt intézmények nem szakmai típusú költségei jelentenek. Ezek közé tartoznak az intézményi épületek működésével kapcsolatos költségek, karbantartás, takarítás is.

A költségvetésben elkülönítetten megjelenő intézmények nem szakmai feladatellátásához tartozóan a KIGSZ hatáskörébe rendelt előirányzatok az alábbiak:

- Salgótarjáni Összevont Óvoda működtetése 191.247 ezer forint
- Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetése 26.689 ezer forint
- Dornyay Béla Múzeum működtetése 35.440 ezer forint

1.1.1.3.Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (állami fenntartású köznevelési intézmények működtetése)

Ezen kiadási jogcímen elkülönített előirányzat 395.880 ezer forint.

Az állam az önkormányzat oktatási épületeinek működtetését 2017. január 1-jétől magához vonta. Az átvett vagyonról vagyonkezelési szerződés rendelkezik.

Abból adódóan azonban, hogy a 2016. évről 2017. évre áthúzódó közüzemi és egyéb költségek fedezete érdekében az önkormányzatnál kiadás jelentkezik, a szükséges fedezet megteremtése érdekében forrásokat kell elkülöníteni. Ezeknek a költségeknek a finanszírozására 41.291 ezer forint előirányzat szolgál.

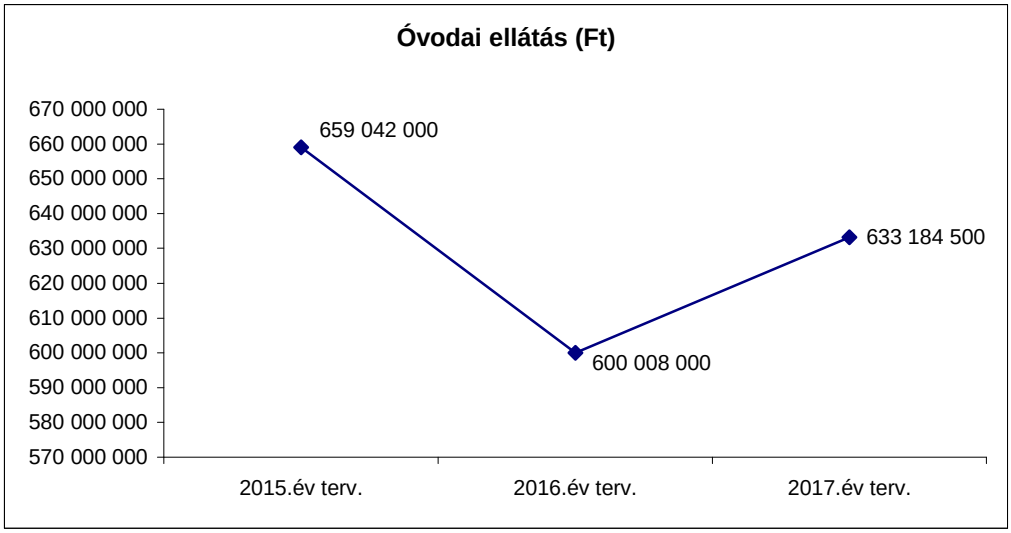
Abból adódóan, hogy a gyermekétkeztetés továbbra is önkormányzati feladat, erre irányuló költségek finanszírozása érdekében 354.589 ezer forint elkülönítésére került sor.

1.1.2. Salgótarjáni Összevont Óvoda

Az óvodai szakmai feladatok ellátására a költségvetés elkülönített címen bocsátja rendelkezésre a forrásokat. A szükséges személyi és eszközállomány rendelkezésre áll a feladatellátás zavartalanságának fenntartásához.

Mivel az óvodai feladat ellátása az önkormányzat számára kötelező, illetve a felmerülő költségek a költségvetés számára rugalmatlanok, a gazdálkodási mozgástér javítását csupán a racionális kapacitáskihasználás jelentheti.

Közvetlenül az óvodában megvalósuló szakmai nevelésre irányuló kiadási előirányzatot, figyelemmel a korábbi évekre is, az alábbi diagram mutatja:



Összességében a szakmai működési költségek finanszírozására 633.185 ezer forint előirányzat tervezésére került sor, amely 33.177 ezer forinttal, 5,5%-kal nagyobb a 2016. évi tervezett összegnél.

Személyi juttatás fedezetére irányuló előirányzat 495.617 ezer forint, amely 39.818 ezer forinttal, 8,7%-kal növekedett a 2016. évhez képest. Az előirányzat figyelembe veszi az életpályamodell következő ütemű kiadási kötelezettségének finanszírozását is.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó költségeinek fedezetére, figyelemmel a jogszabályok rendelkezésére és a tervezett személyi juttatásra, az előirányzat 123.407 ezer forint összegben került meghatározására.

A dologi kiadások fedezetére 14.160 ezer forint az előirányzat szolgál, amely 460 ezer forinttal, 3,4%-kal nagyobb az előző évi összegnél.

1.1.3. Balassi Bálint Megyei Könyvtár

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár a város, illetve a hozzá tartozó községek könyvtári szolgáltatásait biztosítja. A szakmai szolgáltatások fedezetére a központi költségvetés célzott forrásai nem elégségesek, azonban a tervezett intézményi saját bevétellel együtt elégséges forrásokat biztosít a várható költségek finanszírozására.

A könyvtár szakmai típusú költségeinek fedezetére a költségvetés 130.654 ezer forint kiadási előirányzatot különített el, amely a 2016. évben az állománygyarapítással csökkentett működési fő összeghez képest 1.422 ezer forinttal, 1,1%-kal csökkent.

Az intézmény költségvetésében bevétellel meghatározottan az alábbi egyedi kiadások kerültek figyelembevételre:

- Palóc Föld kiadvány 1.500 ezer forint
- Fiókkönyvtárak működtetése 4.380 ezer forint

1.1.4. Dornyay Béla Múzeum

A Dornyay Béla Múzeum a múzeumi szakmai feladatok ellátására biztosítja a feltételeket.

Az intézmény szakmai költségvetésének együttes kiadási előirányzata 74.407 ezer forint, amely 2.721 ezer forinttal, 3,5%-kal csökkent az előző évi tervezett összeghez képest.

Az intézmény költségvetésében a Bánya-múzeum működési költségei 8.845 ezer forint előirányzattal lettek figyelembe véve.

1.1.5. Csarnok- és Piacigazgatóság

A Csarnok- és Piacigazgatóság által biztosított feltételek teszik lehetővé a városban a piaci értékesítés szabályozott körülmények közötti megvalósítását.

Mivel az intézményi saját bevétel meghaladja a felmerülő költségeket, és a bevételi többlet az önkormányzat által rendelkezésre bocsátott vagyon használatából származik, az intézmény a Közgyűlés által meghatározott összeget köteles az önkormányzati költségvetés számára befizetni.

Az intézmény szakmai feladatellátására irányulóan a 2017. évi tervezett költségvetési főösszeg 113.255 ezer forint, amely 2.417 ezer forinttal, 2,1%-kal kisebb az előző évben meghatározotthoz képest.

1.1.6. Önkormányzati Hivatal fejezet

1.1.6.1. Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok az alapító okiratban meghatározott kötelezettségekre irányulnak, illetve az önkormányzat, mint jogi személy számára lát el, biztosít szolgáltatásokat.

Az Önkormányzati Hivatal fejezetben elkülönülten megtervezett Polgármesteri Hivatalt érintő működési költségvetés (személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) kiadásaira 770.439 ezer forint előirányzat került meghatározásra, amely 7.028 ezer forinttal, 0,9%-kal nőtt az előző évhez képest.

1.1.7. Helyi Önkormányzat

1.1.7.1. Önkormányzat

A Helyi Önkormányzat Fejezet 1. címében kerülnek megtervezésre a polgármesteri vezetés, illetve az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok javadalmazásával kapcsolatos kiadások és a külön nem kiemelt egyéb előirányzatok.

Az 1. címben meghatározott működési költségvetés (személyi juttatás, munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás) előirányzata 174.423 ezer forint, amely 3.819 ezer forinttal, 2,2%-kal növekedett az előző évhez képest. A növekedést a városvezetéssel kapcsolatos bérrendezés miatt jelentkező kiadás növekedése okozza.

A fejezeten belül jelennek meg külön címekben elkülönülten a projektek működési költségei is, amelyek fedezetére 464.245 ezer forint az elkülönített előirányzat.

1.1.7.2. Városfenntartási és egyéb feladatok

A címen belül elkülönített előirányzatként megjelenő jelentősebb tételek az alábbiak:

- A városüzemeltetés (útfenntartás, vízgazdálkodás, parkfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) feladataira közvetlenül az önkormányzat működési kiadásaiban jelentkező költségek finanszírozására együtt 241.931 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amely az előző évhez képest 27.858 ezer forinttal, 13%-kal növekedett.

  E feladatkörbe tartozóan a Közgyűlés a parkfenntartás, a temetőfenntartás, illetve részben az útfenntartás feladatait a Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft-re

bízta. A feladatok megvalósítására irányuló támogatás 119.894 ezer forintot tesz ki, amely a költségvetés más címénél került kimutatásra.

- Az önkormányzati tulajdonú bérlakások működtetésével kapcsolatos kiadások fedezetére összességében 200.000 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amely az előző évben tervezetthez képest 17.000 ezer forinttal, 7,8%-kal csökkent. A csökkenés jelentős részben a lebontott lakások miatt következett be.

  A korábbi időszakban a Garzonház felújításához felvett hitel adósságszolgálati kötelezettségének fedezetére 24.000 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor.

  Továbbra is probléma, hogy a bérlők jelentős részének a közfoglalkoztatás utáni bér, szociális segély, valamint a családi pótlék az állandó jövedelme, a költségeik viszont meghaladják a megélhetési bevételeket. A korábbi időszakról származó tartozásállomány összegét 184.541 ezer forintban tartja nyilván a Salgó Vagyon Kft, amely ugyan csökkent az előző évhez képest, azonban még így is jelentősnek értékelhető.

  A lakások karbantartására az előirányzaton belül 10.000 ezer forint tervezésére került sor. A tervezett összeg tartalmazza az önkormányzati 100%-os tömbépületekben a helyreállítandó lakások költségeit is annak érdekében, hogy azokat bérbe lehessen adni.

- Nem lakás célú helyiségek működtetésének költségeire elkülönített előirányzat 83.579 ezer forint összeget tesz ki, amely 2.504 ezer forinttal, 3,1%-kal nagyobb az előző évben tervezett összegnél.

  Érzékelhető, hogy a bérbeadói ingatlanpiacon túlkínálat van, ami miatt jelentős az üres, bérlő nélküli üzlethelyiség. Az üzlethelyiségek bérbeadása nehezebb, miközben a működtetési költségek növekednek.

  A helyiségek karbantartására az előirányzaton belül tervezett összeg 5.000 ezer forint. A karbantartási keretből a tulajdonos feladatkörébe tartozó feladatok (tető- és kéményjavítás, nyílászárók javítása, burkolás, festés, épületvillamossági- és épületgépészeti rendszerek javítása) lesznek elvégezve.

  A tulajdonost terhelő kiadások mellett a felmerülő költségek egy részét a bérleti díjfizetési kötelezettséget nem teljesítő bérlők miatti kifizetés teszi ki. Ezen

költségek csökkentése érdekében meg kell akadályozni, hogy hosszú idő óta nem fizető bérlők az ingatlant használhassák.

- Vagyonhasznosítással és kezeléssel összefüggő költségek fedezetére elkülönített előirányzat összege 22.780 ezer forint, amely megegyezik az előző évben tervezett összeggel. Az előirányzat biztosítja a fedezetet a lakás és nem lakásvagyonon kívüli vagyontárgyakkal kapcsolatos kiadásokra (értékbecslés, telekmegosztás, hirdetési díj, vagyonkezelő munkadíja stb.).

  A tervezett előirányzat fedezetet nyújt a Közgyűlés egyedi határozatával kijelölt egyes ingatlanok bontására is. Az épületbontások az alábbi helyszíneken lehetségesek:

  = Alsó és Felső idegér úton, ahol jelenleg 2 db kolóniaépület áll üresen és további 4 db épület bontható az épületben lakó bérlő elhelyezését követően (jelenleg itt egy lakó van csupán),

  = Forgách Antal út 16. (4 lakásos falazott épület),

  = Somlyói út 25. (3 lakásos falazott épület), Somlyói út 31. (6 lakásos falazott épület), Teréztáró út 4. (4 lakásos falazott épület).

  A feladatba tartozik a 2016. évben már lebontott Acélgyár úti (33., 51., 52.) épületek területének gondozása is.

- Az önkormányzati vagyon biztosításának költségeire irányuló előirányzat 7.000 ezer forint, amely 400 ezer forinttal, 5,4%-kal csökkent.

- A város területén azonnali beavatkozást igénylő feladatok költségeinek finanszírozása érdekében a gyorsjavító szolgálat részére 4.561 ezer forint elkülönítésére került sor, amely összegében megfelel az előző évben tervezett összegnek.

- A közbeszerzési eljárás és kapcsolódó szakértői költségek fedezetére 7.000 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre, biztosítva az eljárások zavartalan lebonyolítását. Az előirányzat megfelel az előző évben tervezett összegnek.

- A fizetőparkolók működési költségeinek fedezetére tervezett előirányzat 33.020 ezer forint, amelyre a fizető parkolók bérleti díja lehetőséget teremt. A parkolók működtetését a VGÜ Kft. végzi, mivel azonban a feladat önkormányzati, a felmerülő költségeket is az önkormányzatnak kell finanszírozni.

. ***1.1.7.3. Környezetvédelmi Alap***

A Környezetvédelmi Alap költségvetésének kiadási főösszege 19.925 ezer forintban lett meghatározva, ami a 2016. év pénzmaradványából és az ez évre tervezett 100 ezer forint környezetvédelmi bírságból tevődik össze.

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

Ezt egészíti ki szabályzatban meghatározott környezetterhelési díj összege.

1.1.7.4. Közművelődési feladatok

Ezen a költségvetési jogcímen megjelenő előirányzat összességében 240.330 ezer forint. Ezen belül az önkormányzat közvetlen kötelezettségvállalásában, dologi kiadásként 2.000 ezer forint a tervezett előirányzat, amely a különféle rendezvények, események megvalósításával kapcsolatos költségek finanszírozására irányul.

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

1.1.7.5. Sportfeladatok

A költségvetés e címén összességében 48.300 ezer forint lett meghatározva.

Ezen a dologi kiadás jogcímen összességében 21.300 ezer forint elkülönítésére került sor, amely felhasználásának fő iránya a diáksport támogatás, az utánpótlás nevelés, a városi sportági szövetségek támogatása, és a szabadidős rendezvények.

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

1.1.7.6. Civil feladatok

A civil feladatokra, dologi kiadás jogcímen történik 4.000 ezer forint előirányzat elkülönítés, amely 300 ezer forinttal nőtt a 2016. évi tervhez képest. A tervezett összeg az előirányzat-átcsoportosításon keresztül lehetőséget nyújt a civil szervezetek pályázat alapján történő támogatására, valamint a Salgótarjáni Civil Kerekasztal és a Civil Kavalkád rendezvénysorozat kiadásainak finanszírozására.

1.1.7.7. Ifjúsági feladatok

A költségvetés e címén elkülönített előirányzat 2.200 ezer forint összegben került meghatározásra. Az előirányzat felhasználásának irányait és céljait Salgótarján Megyei Jogú Város Középtávú Ifjúságpolitikai koncepciója határozza meg. Az előirányzat teremt lehetőséget az ifjúsággal kapcsolatosan a Városi Gyermeknap, a Tanévnyitó Fesztivál megrendezésére, illetve a Salgótarjáni Városi Diákönkormányzat működésének támogatására.

1.1.7.8. Kitűntető címek, díjak

A költségvetés e címén 3.800 ezer forint elkülönítésére került sor összességében. Az előirányzat lehetőséget biztosít a Közgyűlés által alapított kitűntető címmel, díjakkal kapcsolatos járandóságok folyósítására. Ezen belül a különféle plakettek, mappák, díszdobozok egyéb dologi jellegű kiadásokra 1.100 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre.

1.1.7.9. Oktatási feladatok

A költségvetés e címén összességében 35.580 ezer forint összeg elkülönítésére került sor.

A közvetlenül jelentkező működési költségekre 12.250 ezer forint áll rendelkezésre, amely az óvodai neveléssel kapcsolatos önkormányzati hatókörbe tartozó ellenőrzések és értékelések elvégzésére, illetve egyéb felmerülő oktatási feladathoz tartozó önkormányzati járulékos kiadások finanszírozására irányul.

Ezen a címen jelennek meg azok a működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre irányuló elkülönített előirányzatok is, amelyek államháztartáson kívüli szervezeteken keresztül történő, az önkormányzat érdekkörébe tartozó feladatellátás megvalósulásához biztosítják a szükséges önkormányzati támogatásokat.

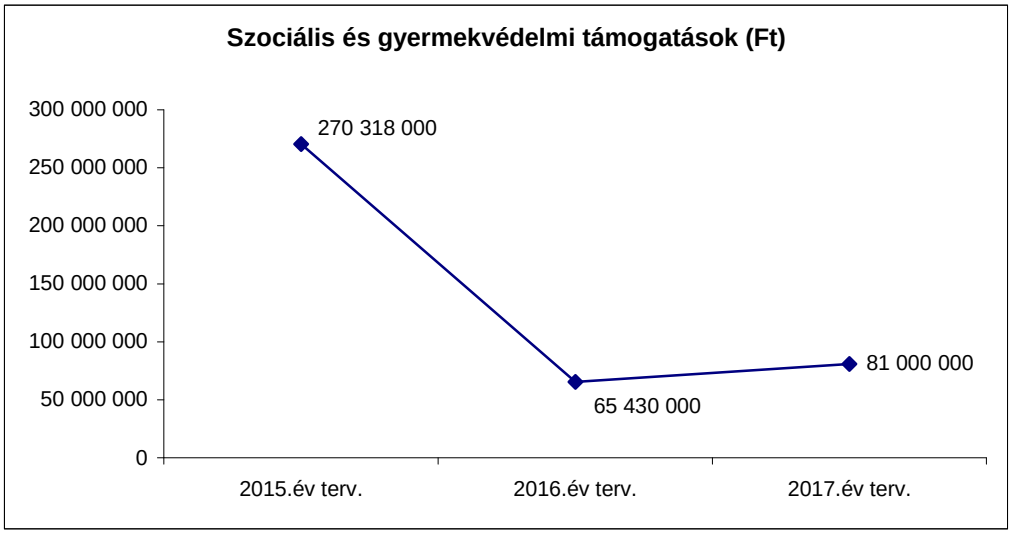
1.1.7.10. Szociális-egészségügyi feladatok

A költségvetés ezen címében dologi kiadásként elkülönítve 3.824 ezer forint lett megtervezve, amely a Magyar Vöröskereszt Nógrád Megyei Szervezetével kötött megállapodás alapján a családok átmeneti elhelyezéséhez biztosít lehetőséget, illetve a Semmelweis Nap, valamint a Szociális munka napja megünnepléséhez biztosít pénzeszközöket.

Ezen túlmenően e címben jelennek meg azok az önkormányzati pénzbeli támogatások is, amelyek államháztartáson belüli és kívüli szervezeteken keresztül történő, önkormányzati érdekkörbe tartozó feladatok megvalósulásához biztosítanak önkormányzati forrásokat.

1.2. Ellátottak pénzbeli juttatása

A meghatározott előirányzat biztosítja a lehetőséget a Közgyűlés által elfogadott helyi szociális támogatások folyósítására, amelynek összegét, figyelemmel a korábbi években tervezett előirányzatokra is, az alábbi diagram mutatja:



A tervezett előirányzat 81.000 ezer forint, amely az előző évben tervezett összeghez képest 15.570 ezer forinttal, 23,8%-kal növekedett.

A támogatások jogcímei és előirányzatai az alábbiak:

=helyijárati tanulói bérlettámogatás	6.500 ezer forint
=Rendkívüli települési támogatás	30.000 ezer forint
=Gyógyszerkiadásokhoz nyújtott települési támogatás	2.500 ezer forint

=Lakhatáshoz, rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás 35.000 ezer forint

=Köztemetés 7.000 ezer forint

1.3.Elvonások és befizetések

A tervezett előirányzat 71.142 ezer forint összegben került meghatározásra.

Az önkormányzat által ellátott feladatok támogatására a központi költségvetés (normatívák és egyéb pénzeszközök) állami forrásokat bocsátott rendelkezésre. Az állami támogatások elszámolása alapján az önkormányzatot visszafizetési kötelezettség terheli, amelyre a szükséges előirányzatot rendelkezésre kell bocsátani.

1.4.Működési célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre

A meghatározott előirányzat 20.000 ezer forint az alábbi kiadási tételek szerint:

- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. programjainak állami utófinanszírozása miatti kölcsön nyújtása 20.000 ezer forint

1.5.Működési célú támogatások államháztartáson belülre

A költségvetés a Közgyűlés által konkrétan meghatározott célra irányulóan határoz meg támogatási előirányzatokat.

E célra elkülönített előirányzat 602.207 ezer forint, amely 29.522 ezer forinttal, 5,2%-kal nagyobb a 2016. évben tervezett összeghez képest.

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 fenntartott ESZK részére átadott közös feladat támogatása 53.152 ezer forint
- Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott feladatok támogatása 83.009 ezer forint
- Salgótarján támogatása, Salgótarján és Térsége 30.354 ezer forint

Önkormányzatainak Társulása ESZK intézmény központi irányítás kiadásaihoz

- Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott községi feladatok normatíva összegeinek átadása 413.922 ezer forint
- Támogatói szolgálat működési támogatása 2.074 ezer forint
- Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulásán keresztül megvalósuló Zöldfa úti komplex telep program utánkövetési tám. 1.796 ezer forint
- A szociális segélyek lebonyolítási díja 4.260 ezer forint

1.6.Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

E támogatási források az államháztartáson kívül megvalósuló feladatokra irányulnak abban az esetben, amennyiben az államháztartáson kívüli szereplő olyan feladat megvalósítására vállalkozik, amely az önkormányzat céljainak is megfelel.

E célra a költségvetés együttes előirányzata 722.416 ezer forint, amely 30.900 ezer forinttal, 4,5%-kal növekszik az előző évben tervezetthez képest.

Az előirányzat jelentősebb tételei az alábbiak:

- Nógrád Volán működésének támogatása 185.000 ezer forint
- VGÜ Nonprofit Kft. kinnlevőségeinek megtérítése 5.600 ezer forint
- Geopark Kft. (Geocsodák háza működtetése) támogatása 21.600 ezer forint
- INTERREG szlovák-magyar együttműk. program saját erő 8.500 ezer forint
- Beszterce Kosárlabda Klub támogatása 10.000 ezer forint
- SBTC Sport Kft. támogatása 8.500 ezer forint
- Strandépítők Kézilabda Klub támogatása 8.500 ezer forint
- Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása 2.000 ezer forint
- Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány támogatása 11.000 ezer forint
- Ceredi Művésztelep támogatása 500 ezer forint
- Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési támogatása 225.330 ezer forint
- Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása 1.830 ezer forint
- Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány támogatása 1.500 ezer forint
- Óbudai Egyetem együttműködési támogatás 20.000 ezer forint
- Vállalkozó háziorvosok támogatása 18.720 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. működésének tám. 73.942 ezer forint

- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. utak, hidak fenntart. 48.000 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. parkfenntartás tám. 47.164 ezer forint
- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. temetőfenntartás tám. 24.730 ezer forint

1.7. Működési célú tartalékok

1.7.1. Általános tartalék

A költségvetés általános tartaléka 20.000 ezer forint, amely funkcióját tekintve, az előre nem tervezhető, nem valószínűsíthető kiadásokra, illetve az előirányzott, de elháríthatatlan ok miatt elmaradó bevételek pótlására biztosít pénzügyi lehetőséget.

1.7.2. Céltartalékok

A céltartalék olyan, a költségvetésben elkülönítetten 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 volt ismert.

A tervezett felhasználásnak megfelelően az előirányzat átcsoportosításával kerül a költségviselés helyére a kiadás fedezete.

A céltartalékban elkülönített összeg 65.040 ezer forint, jogcímei az alábbiak:

Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő

A meghatározott előirányzat 40.000 ezer forint. Ez az előirányzat nyújt fedezetet az önkormányzat közvetlen érdekeltségébe tartozó pályázatok saját forrásaira.

Rászoruló gyermekek étkeztetése

Az elkülönített előirányzat összege 19.304 ezer forint, amely az előző évben folyósított rászoruló gyermekek étkeztetése jogcímre vonatkozóan került elkülönítésre

Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. bértámogatása

A rendelkezésre álló előirányzat 3.000 ezer forint, amely a 2017. január 1-től megemelt minimálbér, illetve kötelező bérminimum miatti bértorlódás feszültségeinek enyhítésére teremt lehetőséget.

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2016. évi kompenzációja

Az elkülönített előirányzat 2.736 ezer forint, amely a 2016. évi bérkompenzáció miatt az év közben jelentkező működési többletkiadások megvalósításához biztosítja a szükséges fedezetet.

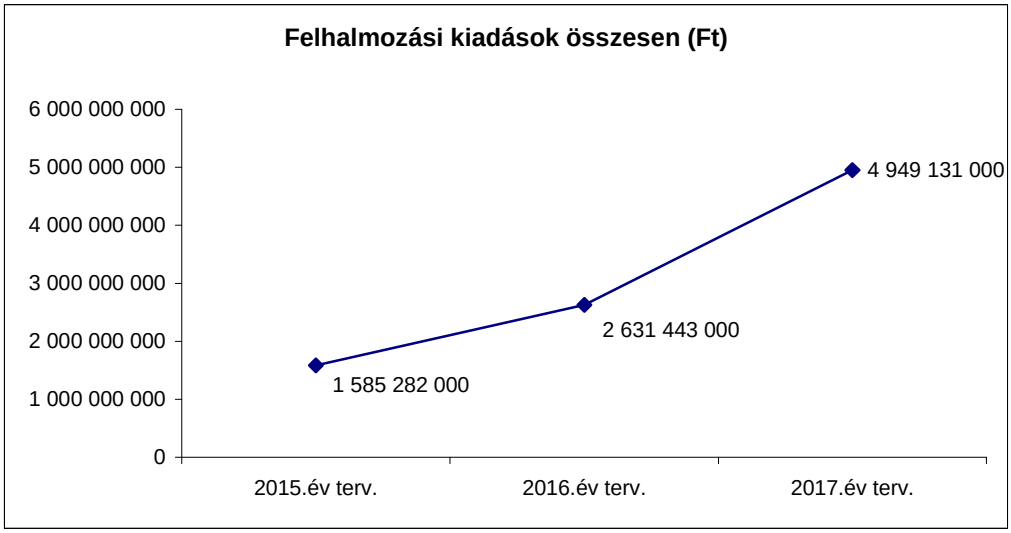
2. Felhalmozási kiadások

A 2016. évről áthúzódó feladatok elsőbbséget jelentettek, mivel a kivitelezés már elkezdődött, vagy a közbeszerzés már befejeződött. Ezek esetében a kivitelezés forrásai rendelkezésre állnak.

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

Az előzőekben a tervezés szempontjából előnyben részesített feladatokon túl tervezett felhalmozási tételek finanszírozását a számításba vett pénzintézeti forrás teremti meg. Mivel a tervezett feladatok megvalósításának megkezdése a fedezeti forrás rendelkezésre állása előtt kockázatot jelent, a megjelölt projektekre irányuló kötelezettségvállalás csak akkor történhet meg, ha a hitelszerződés aláírásra kerül, illetve a hitel felhasználható.

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



Az együttes előirányzat 4.949.131 ezer forintot tesz ki, amely 2.317.688 ezer forinttal, 88,1%-kal növekedett a 2016. évben tervezett összeghez képest. A növekedést a pályázati forrásokkal támogatott projektek okozzák.

2.1.Beruházási kiadások

Beruházási projektek megvalósítására összességében 1.185.709 ezer forint elkülönítésére került sor, amely 437.755 ezer forinttal, 58,5%-kal növekedett a 2016. évben tervezetthez képest.

A Helyi Önkormányzat fejezetben tervezett kiadási előirányzat 1.110.150 ezer forint, amelynek túlnyomó részét Európai Uniós pályázattal támogatott projektek jelentik. A pályázati forrással nem támogatott beruházási feladatok megvalósításához hosszúlejáratú hitel tervezésére került sor.

A költségvetés Önkormányzati Hivatal fejezetében a Polgármesteri Hivatal esetében beruházási feladatokra összességében 17.358 ezer forint áll rendelkezésre. A tervezett beavatkozások feltétlenül szükségesek a megfelelő színvonalú munkavégzés érdekében.

Az intézményi szektorban összességében 58.201 ezer forint beruházási előirányzat meghatározására került sor, amelyből a legjelentősebb tétel 57.375 ezer forint a Balassi Bálint Megyei Könyvtár beszerzéseire irányul.

A tételes felhalmozási feladatokat a *2. melléklet* tartalmazza.

2.2.Felújítások

A felújításra tervezett előirányzat együttesen 3.206.339 ezer forintot tesz ki, amely 1.557.525 ezer forinttal, 94,5%-kal növekedett a 2016. évben tervezetthez összeghez képest.

A Helyi Önkormányzat fejezetben megtervezett felújítási összeg 3.200.299 ezer forint, amely alapvetően pályázati forrásokkal támogatott projekteket jelenti. Azoknak a pályázati forrásokkal nem támogatott projekteknek a megvalósításához, amelyek szerepelnek a költségvetésben, hosszúlejáratú hitel biztosítja a forrásokat.

A költségvetés Önkormányzati Hivatal fejezetében a Polgármesteri Hivatal intézménynél felújításra 6.040 ezer forint került elkülönítésre.

A tételes felhalmozási feladatokat a *2. melléklet* tartalmazza.

2.3.Felhalmozási tartalékok

2.3.1.Céltartalékok

Az előirányzat teremt lehetőséget azoknak a felhalmozási céloknak a megvalósítására, amelyeknek a tervezés időszakában sem a megvalósítási helye, sem az önkormányzati szerepvállalás összege nem ismert.

Ezen a jogcímen meghatározott előirányzat 557.083 ezer forint, amelynek jogcímei és összegei az alábbiak:

Projektek előkészítése

Az előirányzat összege 20.000 ezer forint, amely az év során pályázatok előkészítéséhez biztosít forrásokat annak érdekében, hogy a beadás feltételei teljesüljenek.

Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. közművelődési érdekeltségnövelő pályázati saját erő

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

Állati hulladéklerakóval kapcsolatos tulajdonosi feladat

Az előirányzat 8.880 ezer forint.

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

Szilárd hulladéklerakóval kapcsolatos tulajdonosi feladatok

Az elkülönített előirányzat 39.682 ezer forint.

A szilárd hulladéklerakó telep működtetését a VGÜ Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. végzi, amelyet bérleti díj ellenében használ. A bérleti díj biztosítja a szükséges forrást azon feladatokra, amelyeket a tulajdonos szerepkörében az önkormányzatnak kell finanszíroznia.

Az ÉRV Zrt. a korábbi időszak bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra(Salgótarján víz- csatorna közmű)

Az elkülönített előirányzat 66.315 ezer forint, amely a korábbi időszak befizetéseiből számlamaradványként jelentkezik. A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

Az ÉRV Zrt. a korábbi időszak bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra (Vízmű Tulajdonközösségi vagyon)

Az elkülönített előirányzat 20.661 ezer forint, amely a korábbi időszakban történt befizetésekből számlamaradványként jelentkezik. A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

Bányászati kiállítóhely felújítása

Az elkülönített előirányzat 3.500 ezer forint, amely a felújítási program második ütemének pályázatához teremti meg az önerő összegét.

Önkormányzati tulajdonú bérbeadással hasznosított helyiségek felújítása

Az elkülönített előirányzat 10.800 ezer forint, amelyből a szükséges konkrét beavatkozásokat lehet finanszírozni, annak érdekében, hogy a tulajdonosi jogosítványból adódó feladatok megvalósulhassanak.

Önkormányzati tulajdonú bérlakások felújítása

A tervezett előirányzat 5.127 ezer forint, amely az év közben felújításra kerülő bérlakások költségeinek finanszírozásához teremti meg a forrásokat.

Fizetőparkolók többletbevétele

Az előirányzat összege 8.000 ezer forint, amely a parkolók bérbeadásából származik, de a felhasználás az év során történik a parkolással kapcsolatos feltételek biztosítása érdekében.

Belterületi utak, járdák, lépcsők felújítása

A megnyitott előirányzat 368.618 ezer forint, amely a konkrét beavatkozások meghatározását követően lehetőséget teremt a felújításra előkészített projektek megvalósításához.

Bányamúzeum víztelenítése

A tervezett előirányzat 3.000 ezer forint, amely más szereplők bekapcsolódása mellett lehetőséget biztosít a bányavágat víztelenítésének megnyugtató megoldására.

3.Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások

3.1. Rövidlejáratú hitelek törlesztése

Likviditási hiteltörlesztésre irányulóan nem történt eredeti előirányzat meghatározásra, mivel a központi szabályozás ezt nem teszi lehetővé. A hiteltörlesztés kiadásának kezelésére az év során kell kialakítani előirányzatot.

3.2. Hosszúlejáratú hitelek törlesztése

A meghatározott előirányzat 38.417 ezer forint, amely az eddig igénybevett hitelek törlesztési kötelezettségéhez biztosítja a szükséges forrásokat.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

a 2017. évi költségvetésről szóló

6/2017. (II.14.) önkormányzati rendeletéhez

ELSŐ FEJEZET

A rendelet hatálya,

a költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege,

a hiány mértéke és finanszírozásának módja

1-2. §-okhoz

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

3-4. §-okhoz

A 3.§ határozza meg a 2017. évi költségvetés főösszegeit és a hitellel, illetve maradvánnyal fedezendő hiány mértékét, illetve finanszírozását.

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

Itt kerül bemutatásra az önkormányzati költségvetés mérlege.

5. §-hoz

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

A felhalmozási hosszúlejáratú hitelfelvétel céljait és összegeit a 12. mellékletben hagyja jóvá a Közgyűlés.

A többcélú hitelkeret tervezett összege az év során jelentkező likviditási zavarok feloldására szolgál.

MÁSODIK FEJEZET

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

6. §-hoz

A költségvetési rendelet e paragrafusa határozza meg az általános tartalék és céltartalék mértékét, illetve külön költségvetési címben rögzíti a céltartalékként elkülönített előirányzatok felhasználásának céljait és előirányzatait.

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

7-9. §-okhoz

A költségvetési rendelet ezen paragrafusai szabályozzák a költségvetési szervek kezelésében lévő épület és eszközvagyon hasznosításának lényegi feltételeit arra az esetre vonatkozóan, amennyiben átmenetileg nem szükségesek az alapító okiratban meghatározott feladataik ellátásához.

Itt kerülnek továbbá szabályozásra az önkormányzat javára valamely vagyonról való lemondás esetére a lemondás elfogadásának feltételei.

10. §-hoz

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

11. §-hoz

A költségvetési rendelet ezen paragrafusa a Környezetvédelmi Alap költségvetését elkülönítetten hagyja jóvá.

HARMADIK FEJEZET

A költségvetés és az önkormányzati alrendszeren kívüli szervezetek kapcsolata

12-13. §-okhoz

A költségvetési rendelet ezen paragrafusai szabályozzák a költségvetési gazdálkodáson kívül különféle szervezeteken keresztül megvalósuló önkormányzati feladatok pénzellátási szabályait. Mivel az önkormányzat költségvetésében az elkülönítetten meghatározott célok megvalósítására irányuló források mértéke változik, a feladatellátásra vonatkozó megállapodásokat is módosítani kell.

A szervezetek támogatási forrásait biztosító megállapodásokban szereplő összegekben az éves önkormányzati költségvetés elfogadásáig tartó átmeneti időszakban folyósított támogatásokat is figyelembe kell venni.

14. §-hoz

A költségvetés általános tartalékából, illetve az elkülönített központosított célelőirányzataiból feladatok megvalósítására, célok elérésére történhet költségvetési források folyósítása a költségvetésen belüli, illetve költségvetésen kívüli szervezetekhez. A költségvetési forrásokat meghatározott feltételek és gazdálkodási jogszabályok betartása mellett lehet folyósítani, amelyet megállapodásban kell rögzíteni. Fontos feltétel, hogy az átvett közpénzzel el kell számolni, és olyan szervezet nem részesülhet juttatásban, amelynek az önkormányzattal vagy annak a 100%-os tulajdonban levő gazdasági társaságával szemben köztartozása van, illetve a korábbi támogatási összeggel a meghatározott határidőig nem vagy nem megfelelő módon számolt el.

15. §-hoz

E szabályozás, figyelemmel az ÁHT 96.§-ának rendelkezéseire, a kezességvállalási vagy garanciavállalási díj mértékét írja elő, illetve a kezesség vagy garancia beváltása esetén a polgármester részére feladatot határoz meg az önkormányzat költségvetéséből kifizetett összeg behajtása érdekében.

NEGYEDIK FEJEZET

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

16. §-hoz

A rendelet ezen paragrafusában az általános tartalék, céltartalék, közművelődési, sport, civil, ifjúsági, és oktatási kiemelt előirányzatok tekintetében rendelkezési és előirányzat átcsoportosítási jogosítványok, illetve eljárási szabályok kerültek meghatározásra.

Ezen paragrafus a június,- július,- augusztus hónapokra egyéb gazdálkodási eljárási szabályt is meghatároz annak érdekében, hogy a kiadások lehetőleg a jelentősebb önkormányzati források keletkezéséhez igazodjanak. A meghatározott időszakban érkező önkormányzati források csekélyek, ezért a kifizetéseket is ahhoz az időszakhoz indokolt irányítani, amikor a helyi adókból beérkező források már lehetőséget biztosítanak a halasztott kifizetési kötelezettségek teljesítéséhez.

17. §-hoz

Az érvényes számviteli előírások alapján, amennyiben az egyes beruházások, felújítások esetében fordított ÁFA fizetési kötelezettség áll fenn, az ÁFA nem része a beruházásnak, felújításnak, ezért a dologi kiadásként kell elszámolni. Mivel az ÁFA fizetési kötelezettség folyamatosan jelentkezik, a polgármester számára az előirányzat-átcsoportosításra lehetőséget kell adni az érintett előirányzat terhére.

18. §-hoz

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

19. §-hoz

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

20. §-okhoz

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

ÖTÖDIK FEJEZET

Költségvetési szervekre vonatkozó sajátos szabályok

21.§-hoz

Ezen paragrafus a Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok ellátásához meghatározott támogatással kapcsolatosan fogalmaz meg eljárási szabályokat.

22.§-hoz

Az (1) bekezdés rögzíti, hogy a költségvetési szervek, mely előirányzatainak változtatása tartozik a Közgyűlés hatáskörébe.

A rendelkezés felhasználási kötöttségű előirányzatokra vonatkozóan is meghatároz eljárási szabályokat.

23. §-hoz

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

24. §-hoz

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

25. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109.§ (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények kiadásainak készpénzzel történő teljesítésének módját rendeletben kell szabályozni.

E rendelkezés célja konkrétan meghatározni a készpénz felhasználásával történő kifizetések eseteit, figyelemmel arra, hogy előnyben kell részesíteni a készpénzkímélő módok alkalmazását.

HATODIK FEJEZET

A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

26. §-hoz

E paragrafus hatalmazza fel a polgármestert, a költségvetési szervek vezetőit, és megbízási szerződésen keresztül az önkormányzat vagyonkezelőjét, valamint a VGÜ Kft-t, hogy az éves gazdálkodás során a költségvetés bevételeit beszedjék, és a kiadásokat teljesítsék.

27. §-hoz

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

28. §-hoz

A Közgyűlés ezen paragrafusban hagyja jóvá a költségvetési szervek engedélyezett létszámát.

29. §-hoz

E paragrafus a többéves kiadási kötelezettséggel járó feladatok esetében a későbbi évekre vonatkozó pénzügyi előirányzatokat határozza meg a 6. melléklet szerint, annak érdekében, hogy a költségvetési éven átnyúlóan is lehessen kötelezettségvállalást tenni.

30. §-hoz

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

31. §-hoz

E paragrafus, az ezen költségvetési évet érintő Környezetvédelmi Program feladattervét határozza meg.

32. §-hoz

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

33-34. §-okhoz

A költségvetési rendelet e paragrafusai a közalkalmazottak és köztisztviselők illetményfizetésének időpontját és formáját szabályozzák, valamint meghatározzák Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése tagjainak, bizottságainak külső tagjait megillető tiszteletdíj folyósításának rendjét is.

35. §-hoz

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

36.§-hoz

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szerint megjelölt önkormányzati saját bevételeket határozza meg.

37. §-hoz

A költségvetés bevételi oldalán tervezett hosszúlejáratú hitelösszeg pozitív elbírálása olyan kockázatot jelent, amely csupán feltételekkel vállalható, ezért a 12. számú mellékletben

tervezett kiadások felhasználását korlátozni szükséges annak érdekében, hogy elkerülhető legyen a fedezet nélküli kötelezettségvállalás.

38.§-hoz

E paragrafus a köztisztviselőket érintően a köztisztviselők alapilletményének százalékában meghatározott illetménykiegészítés és bankszámla-hozzájárulás mértékéről rendelkezik.

HETEDIK FEJEZET

A költségvetés előirányzatainak felhasználását megalapozó rendelkezések, rendeletmódosítások

39. §-hoz

E paragrafus a köztisztviselői illetményalap mértékét határozza meg, illetve figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 51.§ rendelkezésére, a személyi ösztönzés céljából felhasználható források mértékéről rendelkezik.

NYOLCADIK FEJEZET

Záró és átmeneti rendelkezések

40-41. §-hoz

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

S E G É D L E T

a 2017. évi költségvetési rendelet 1-2. számú mellékletéhez

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

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

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

A **I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Fejezet Összesen** táblázata az 1. cím **Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata** gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv előirányzatait tartalmazza. A fejezeten belül a Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános feladatok, a Salgótarjáni Összevont Óvoda, a Balassi Bálint Megyei Könyvtár, a Dornyay Béla Múzeum, a Csarnok- és Piacigazgatóság, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv, valamint az Állami fenntartású köznevelési intézmények működtetése előirányzatai a fejezet címeiben elkülönítetten jelennek meg a szervezetek üzemeltetési előirányzatai az 1.1-1.6 címszám alatt találhatók.

A fejezeten belül önálló címszám alatt:

2.a Salgótarjáni Összevont Óvoda

3.a Balassi Bálint Megyei Könyvtár,

4.a Dornyay Béla Múzeum valamint

5.a Csarnok- és Piacigazgatóság

költségvetési szerv szakmai előirányzatai találhatók

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

A **III. Helyi Önkormányzat Fejezeten** belül az Önkormányzat, mint *önálló jogi személy* előirányzatai találhatók.

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

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

kiadásoknál:

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

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

(2) Működési célú tartalékok, ezen belül kiemelt előirányzat (1) Általános tartalék, (2) Céltartalék

Felhalmozási kiadások:

(4) Beruházások

(5) Felújítások

(6) Kölcsönök nyújtása ezen belül (1) Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson belülre, (2) Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson kívülre

(7) Kölcsönök törlesztése (1) Felhalmozási kölcsönök törlesztése áll. háztartáson belülre, (2) Felhalmozási kölcsönök törlesztése áll. háztartáson kívülre

(8) Felhalmozási célú támogatások áll. háztartáson belülre,

(9) Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

(10) Felhalmozási célú tartalékok (1) Céltartalékok,

(11) Befektetési célú részesedések vásárlása,

Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások

(12) Hiteltörlesztés, (1) Rövidlejáratú hiteltörlesztések, (2) Likvid hitel törlesztések, (3) Hosszúlejáratú hitelek törlesztése,

(13) Értékpapírok, (1) Értékpapírok beváltása**,** (2) Értékpapírok vásárlása

(15) Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások,

bevételeknél

Működési bevétel, ezen belül kiemelt a

(1) Működési célú költségvetési támogatások (1) Önkormányzatok működési költségvetési támogatása

(2) Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése

(3) Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele

(4) Működési célú támogatások bevételei áll. háztartáson belülről

(5) Működési célú pénzeszköz átvételek áll. háztartáson kívülről

(6) Közhatalmi bevételek

(7) Intézményi működési bevételek

Felhalmozási bevételek, ezen belül

(8) Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése,

(9) Tartós részesedések értékesítése

(10) Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak, ,

(11) Egyéb pénzügyi befektetések bevételei

(12) Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése,

(13) Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség

(14) Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek,

(15) Felhalmozási célú költségvetési támogatások

(16) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése,

(17) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele,

(18) Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

(19) Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről,

Finanszírozási bevételek

(20) Előző évi maradvány igénybevétele, ezen belül (1) Maradvány működési célú igénybevétele, (2) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele

(21) Hitelfelvétel ezen belül (1) Rövidlejáratú hitelfelvétel, (2) Likvid hitelek felvétele (3) Hosszúlejáratú hitelek felvétele,

(22) Értékpapírok ezen belül (1) Értékpapírok kibocsátása, (2) Értékpapírok értékesítése,

K I A D Á S O K:

(1) Működési kiadások

(1.1) Személyi juttatások (tartalmazza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére kifizetendő alapilletményt, illetménykiegészítést, illetménypótlékot, illetve azon juttatásokat, amelyek a nem rendszeres személyi juttatások körébe tartoznak pl. jutalom, túlóra, helyettesítés, többletszolgálat pénzbeli megváltása, végkielégítés, jubileumi jutalom, napidíj, ruházati, étkezési hozzájárulás, megbízási díj, tiszteletdíj, költségtérítések stb.)

(1.2) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (a rendszeres, a nem rendszeres és a külső személyi juttatások utáni fizetési kötelezettség)

(1.3) Dologi kiadások (a költségvetési szervek működéséhez, fenntartásához szükséges irodaszer, nyomtatvány, sokszorosítási anyagok, könyvek, folyóiratok, egyéb információhordozók, kommunikációs, számítástechnikai eszközök, járművek működtetése, karbantartása, kiküldetés, reprezentáció, reklámszolgáltatások igénybevétele, gáz, villamos-energia, távhő, víz- és csatorna, szemétszállítás stb., szakmai tevékenységhez szükséges gépek, berendezések, egyéb anyagok, fogyóeszközök beszerzése, karbantartása, ÁFA befizetés, bankköltségek, stb.)

(1.4) Ellátottak pénzbeli juttatása (oktatásban részt vevők juttatásai és egyéb pénzbeli juttatások)

(1.5) Elvonások és befizetések kiemelt előirányzat nyújt fedezetet az állami költségvetéssel kapcsolatos kötelező befizetésekre.

(1.7) Működési célú támogatások államháztartáson belülre (önkormányzatok egymás közötti működési célú pénzeszközátadásai, közös fenntartású formában működő intézmények működéséhez történő hozzájárulás, pénzeszközátadás államháztartáson belülre, pl. kistérségi feladatellátáshoz támogatás)

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

(2) Működési célú tartalékok

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

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

(1.2) Felhalmozási kiadások

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

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

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

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

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

(12) Hiteltörlesztés (A hitelszerződések alapján tervezett éves tőke törlesztések)

(2) Likvid hitelek törlesztése

(3) Hosszúlejáratú hitelek törlesztése

B E V É T E L E K:

(1) Működési bevételeknél

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

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

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

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

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

(2) Felhalmozási bevételek

(8) Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (tartalmazza az önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek tulajdonában lévő ingatlanok (lakásépítési földterület és önkormányzati bérlakás nélkül), gépek, berendezések, felszerelések, járművek, immateriális javak értékesítéséből származó bevételeket)

(9) Tartós részesedések értékesítése tartalmazza az önkormányzati tulajdonban lévő üzletrész értékesítéséből származó bevételt

(12) Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése (tartalmazza az önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek és lakások elidegenítéséből származó bevételeket, az önkormányzat egyéb helyiségeinek értékesítéséből származnak)

(13) Felhalmozási célú kamat és árfolyamnyereség (tartalmazza az önkormányzati vagyon privatizálásából származó bevételeket)

(14) Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek: Az önkormányzat tulajdonában lévő de kezelésre átadott vagyontárgyak után fizetett bérleti díjakat tartalmazza

(16) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése (tartalmazza az önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek által különféle lejáratra, éven belüli, illetve éven túli visszafizetési kötelezettség mellett – az államháztartáson belülre és kívülre – felhalmozási (beruházási, felújítási, pénzügyi befektetési) célra adott kölcsönök, ideiglenesen átadott pénzeszközök visszatérülését)

(18) Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (tartalmazza a felújítási és felhalmozási céllal az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket)

Finanszírozási bevételek

(20) Előző évi maradvány igénybevétele: (1) Maradvány működési célú igénybevétele az előző évi pénzmaradványból a működési költségvetés finanszírozására igénybevett összeg, (2) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele az előző évi pénzmaradványból a felhalmozási feladatok megvalósítására igénybevett összeg

(21) Hitelfelvétel: Az év közbeni (2) Likvid hitelek, valamint a fejlesztést finanszírozó (3) Hosszúlejáratú hitelek előirányzatainak és teljesítési adatainak kimutatására szolgál.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2017. évre

A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti JOGCÍM		Mennyiségi egység	2016/2017. tény	2017/2018. becsült	Mutató	Fajlagos összeg (Ft)	Állami hozzájárulás (Ft)
Száma	**Megnevezése**						
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA							
I.	**HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA**						
I.1.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**						
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása						
I.1.a	**Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján**	fő			85,31	4 580 000	**390 719 800**
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					
I.1.a - V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	Ft					390 719 800
I.1./b	**Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen**	Ft					**231 246 900**
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					165 606 675
I.1.b - V.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen - beszámítás után	Ft					65 640 225
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár				22 300	42 160 380
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					42 160 380
I.1.ba - V.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	Ft					
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km					106 406 000
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					106 406 000
I.1.bb -V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	Ft					
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2					17 430 420
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					17 040 295
I.1bc - V.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	Ft					390 125
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	km					65 250 100
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					
I.1.bd - V.	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	Ft					65 250 100
I.1.c	**Egyéb önkormányzati feladatok támogatása**	fő			36 968	2 700	**99 813 600**
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					99 813 600
I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	Ft					
I.1.d	**Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása**	külter. lakos				2 550	**754 800**
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					754 800
I.1.d - V.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	Ft					
I.1.e	**Üdülőhelyi feladatok támogatása**	id.forg.adó Ft				1	**4 055 000**
V. Info	Figyelembe vett beszámítás	Ft					
I.1.e - V.	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	Ft					4 055 000
V. Info	Figyelembe vett **beszámítás összesen**	Ft					266 175 075
I.5.	**A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása**	Ft					2 736 215
	I. Összesen						**729 326 315**
II.	**TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA**						
II.1.	**Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása**						
	2017. évben 8 hónapra						
	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
II.1.(1)1	óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	78,90		52,60	4 469 900	235 116 740
L1(1)	gyermekek száma	fő	931				
Vk 1 (1)	vezetői órakedvezményből adódó létszámtöbblet (Kieg.sz.4.a.)	fő	3,44				
V 1 (1)	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető-helyettesek együttesen)	fő	12				
Vi 1 (1)	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	óraszám	274				
II.1.(2)1	**ped. szakképzettséggel nem rendelkező**, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2.sz. mell. szerint	fő	58		38,67	1 800 000	69 600 000
	2017. évben 4 hónapra						
	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
II.1.(1)2	óvodapedagógusok elismert létszáma	fő		79,30	26,43	4 469 900	118 154 357
L2(1)	gyermekek száma	fő		936			
Vk 2 (1)	vezetői órakedvezményből adódó létszámtöbblet (Kieg.sz.4.a.)	fő		3,44			
V 2 (1)	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető-helyettesek együttesen)	fő		12			
Vi 2 (1)	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	óraszám		274			
II.1.(2)2	**ped. szakképzettséggel nem rendelkező**, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2.sz. mell. szerint	fő		58	19,33	1 800 000	34 800 000
II.1.(4)2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő		79,30	79,30	38 200	3 029 260
II.2.	**Óvodaműködtetési támogatás**	fő					
	2017. évben 8 hónapra						
II.2.(1)1	Óvoda napi nyitvatartási ideje **eléri a nyolc órát**	fő	909		606,00	81 700	49 510 200
II.2.(2)1	nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő	893				
II.2.(4)1	két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	10				
II.2.(5)1	három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	6				
	2017. évben 4 hónapra						
II.2.(1)2	Óvoda napi nyitvatartási ideje **eléri a nyolc órát**	fő		916	305,33	81 700	24 945 733
II.2.(2)2	nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő		901			
II.2.(4)2	két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő		10			
II.2.(5)2	három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő		5			
II.4.	**Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz**						
	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
	Alapfokú végzettségű óvodapedagógusok						
II.4.a (1)	Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása (Min.megsz. 2015.dec.31-éig.)	fő			55	418 900	23 039 500
II.4.a (2)	Mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása (Min.megsz. 2015.dec.31-éig.)	fő			2	1 530 600	3 061 200
	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok						

A helyi önkormányzatok általános működésének
és ágazati feladatainak támogatása
2017. évre

A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti JOGCÍM		Mennyiségi egység	2016/2017. tény	2017/2018. becsült	Mutató	Fajlagos összeg (Ft)	Állami hozzájárulás (Ft)
Száma	Megnevezése						
II.4.a (3)	Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása (Min.megsz. 2015.dec.31-éig.)	fő			1	459 200	459 200
II.4.a (4)	Mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása (Min.megsz. 2015.dec.31-éig.)	fő			1	1 684 800	1 684 800
	II. Összesen						**563 400 990**
III.	**TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA**						
III.1.	**Szociális ágazati összevont pótlék**	Ft					
III.2.	**Települési önk. szociális feladatainak egyéb támogatása**	Ft					116 317 000
III.3.	**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**						
III.3.a	**család- és gyermekjóléti szolgálat**	szám.létszám				3 000 000	42 600 000
III.3.b	**család- és gyermekjóléti központ**	szám.létszám				3 000 000	34 800 000
III.3.c (2)	**szociális étkeztetés** - társulás által történő feladatellátás	fő			550	60 896	33 492 800
III.3.d	**házi segítségnyújtás**	fő					
III.3.da (1)	házi segítségnyújtás -szociális segítés	fő			90	25 000	2 250 000
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő				210 000	
III.3.db (2)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás társulás által történő	fő			415	273 000	113 295 000
III.3. f	**Időskorúak** nappali intézményi ellátása						
III.3.f.(2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			290	163 500	47 415 000
III.3. g	**Fogyatékos és demens személyek** nappali int. ellátása						
III.3. g. (2)	**fogyatékos személyek** nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			6	550 000	3 300 000
III.3. g. (6)	**demens személyek** nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			14	550 000	7 700 000
III.3.i	**Hajléktalanok** nappali int. ellátása						
III.3.i (2)	hajléktalanok nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			18	247 320	4 451 760
	Gyermekek napközbeni ellátása						
III.3.j	**Bölcsődei ellátás**						
III.3.ja (1)	bölcsödei ellátás - nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	fő			36	494 100	17 787 600
III.3.ja (2)	bölcsödei ellátás - nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek gyermek	fő			1	518 805	518 805
III.3.k	**Hajléktalanok** átmeneti intézményei						
III.3.k (6)	hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely **összesen** -társulás által történő feladatellátás	férőhely			62	515 185	31 941 470
III.3.k (7)	hajléktalanok átmeneti szállása - társulás által történő feladatellátás	férőhely			55		
III.3.k (9)	hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás által történő feladatellátás	férőhely			7		
III.3.l	**Támogató szolgáltatás**						
III.3.l. (1)	alaptámogatás	működési hó			12	3 000 000	3 000 000
III.3.l. (2)	teljesítménytámogatás	feladategység			3 540	1 800	6 372 000
III.3.m.1	**Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás**						
III.3.ma (1)	alaptámogatás	működési hó			12	2 000 000	2 000 000
III.3.ma (2)	teljesítménytámogatás	feladategység			40	150 000	6 000 000
III.3.m.2	**Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás**						
III.3.mb (1)	alaptámogatás	működési hó			12	2 000 000	2 000 000
III.3.mb (2)	teljesítménytámogatás	feladategység			40	150 000	6 000 000
III.4.	**Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása**						
III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő			11	2 606 040	28 666 440
	Az időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeiben, valamint a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézményekben ellátottak száma						
L(1)	időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása nem demens személyek	fő			20		
L(7)	gyermekek átmeneti otthona	fő			10		
L(8)	családok átmeneti otthona	fő			13		
III.4.b	Intézményüzemeltetési támogatás	Ft					14 463 000
III.5.	**Intézményi gyermekétkeztetés támogatása**						
III.5.a	az intézményi gyermekétkeztetési feladatot ellátók után járó bértámogatás	fő			59,85	1 632 000	97 675 200
III.5.b	az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	Ft					237 636 312
III.6.	**A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása**	étk.adag			32 767	513	16 809 471
III.7.	**Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és szakemberek béréhez**	fő			1	1 508 760	1 508 760
	III. Összesen						**878 000 618**
IV.	**TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA**						
IV.1.	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása**						
IV.1/a	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	Ft					99 000 000
IV.1/b	Megyei könyvtárak feladatainak támogatása	Ft					94 100 000
IV.1/c	Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési feladatainak támogatása	fő			36 968	400	14 787 200
IV.1/h	Megyei könyvtár kistelepülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	Ft					93 609 340
	IV. Összesen						**301 496 540**
V.	**BESZÁMÍTÁS, KIEGÉSZÍTÉS**						
	Beszámítás összege (2015. évi iparűzési adóalap 0,55 %-ának a 85 %-a)	adóalap (Ft)			56 935 845 022	-0,0047	**-266 175 075**
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA MINDÖSSZESEN							**2 206 049 388**

Az önkormányzati költségvetés mérlege 2017.

BEVÉTELEK

adatok forintban

Bevételek	2015 évi eredeti előirányzat	2016 évi eredeti előirányzat	2016 évi várható teljesítés	2017 évi tervezett előirányzat
Működési bevételek	**5 626 149 000**	**6 037 327 000**	**5 680 255 000**	**5 037 230 508**
Működési célú költségvetési támogatások	**2 221 606 000**	**2 295 260 000**	**2 641 917 000**	**2 206 049 388**
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 221 606 000	2 295 260 000	2 641 917 000	2 206 049 388
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 221 606 000	2 295 260 000	2 340 907 000	2 206 049 388
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított				
Működési célú kiegészítő támogatás			91 600 000	
Önkormányzatok rendkívüli támogatása			209 410 000	
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése	59 000 000	51 867 000	51 867 000	20 000 000
Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele				
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	288 138 000	929 326 000	325 270 000	117 767 000
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	477 000		7 989 000	
Közhatalmi bevételek	1 796 551 000	2 020 298 000	1 723 582 000	1 754 431 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 699 106 000	1 929 878 000	1 633 162 000	1 664 121 000
ebből helyi adó	1 693 106 000	1 929 878 000	1 633 162 000	1 664 121 000
Átengedett központi bevételek	72 000 000	74 000 000	87 800 000	74 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	25 445 000	16 420 000	26 962 000	16 310 000
Intézményi működési bevételek	1 260 377 000	740 576 000	929 630 000	938 983 120
Felhalmozási bevételek	**915 569 000**	**2 326 269 000**	**2 750 192 000**	**2 099 709 000**
Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	488 000	488 000	845 000	488 000
Tartós részesedések értékesítíse			22 909 000	
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak				
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei				
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	80 000 000	79 000 000	11 597 000	4 000 000
ebből lakáscélú helyiségek értékesítése	10 000 000	54 000 000		4 000 000
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	6 000			
Vagyoni értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel				
Felhalmozási célú költségvetési támogatások			60 410 000	
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása			60 410 000	
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	80 011 000		5 000 000	
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele				
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson	755 064 000	2 246 781 000	2 649 282 000	2 095 221 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről			149 000	
Finanszírozási bevételek	**1 414 928 000**	**934 643 000**	**2 824 617 000**	**3 298 958 000**
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	479 883 000	314 231 000	643 523 000	3 257 430 000
Hitelfelvétel	935 045 000	620 412 000	2 181 094 000	41 528 000
Likvid hitelek felvétele	500 000 000	500 000 000	2 090 387 000	
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	435 045 000	120 412 000	90 707 000	41 528 000
Értékpapírok				
Értékpapírok kibocsájtása				
Értékpapírok értékesítése				
Államháztartáson belüli megelőlegezések				
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
Bevételek összesen	**7 956 646 000**	**9 298 239 000**	**11 255 064 000**	**10 435 897 508**

Az önkormányzati költségvetés mérlege 2017.

KIADÁS

adatok forintban

Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi várható teljesítés	2017. évi tervezett előirányzat
Működési kiadások	**5 859 036 000**	**6 129 571 000**	**5 799 394 000**	**5 372 388 281**
Működési költségvetés kiadásai	3 958 948 000	4 585 174 000	4 122 090 000	3 790 583 489
Személyi juttatások	1 333 626 000	1 350 499 000	1 450 803 000	1 364 582 991
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	380 898 000	387 937 000	413 638 000	327 689 737
Dologi kiadások	2 244 424 000	2 846 738 000	2 257 649 000	2 098 310 761
Ellátottak pénzbeli juttatása	270 318 000	65 430 000	109 335 000	81 000 000
Elvonások és befizetések	70 000 000	86 000 000	34 004 000	71 141 577
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	34 000 000			20 000 000
Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
Működésű támogatások államháztartáson belülre	599 449 000	572 685 000	658 300 000	602 207 000
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		51 867 000	51867000	
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	777 899 000	691 516 000	822 691 000	722 416 000
Működési célú tartalékok	148 422 000	76 899 000	1 107 000	85 040 215
Általános tartalék	20 000 000	10 000 000	1 107 000	20 000 000
Céltartalékok	128 422 000	66 899 000		65 040 215
Felhalmozási kiadások	**1 585 282 000**	**2 631 443 000**	**3 249 662 000**	**4 949 131 000**
Beruházások	995 931 000	747 954 000	1 356 190 000	1 185 709 000
Felújítások	252 608 000	1 648 814 000	1 684 537 000	3 206 339 000
Kölcsönök nyújtása				
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
Kölcsönök törlesztése				
Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	152 991 000	49 979 000	86 449 000	
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	1 813 000		12 738 000	
Felhalmozási célú tartalékok	181 939 000	184 696 000	109 748 000	557 083 000
Céltartalékok	181 939 000	184 696 000	109 748 000	557 083 000
Befektetési célú részesedések vásárlása				
Finanszírozási kiadások	**512 328 000**	**537 225 000**	**2 206 008 000**	**114 378 227**
Hiteltörlesztés	512 328 000	537 225 000	2 127 612 000	38 417 386
Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
Likvid hitelek törlesztése	500 000 000	500 000 000	2 090 387 000	
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	12 328 000	37 225 000	37 225 000	38 417 386
Értékpapírok				
Értékpapírok beváltása				
Értékpapírok vásárlása				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			78 396 000	75 960 841
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
Kiadások összesen	**7 956 646 000**	**9 298 239 000**	**11 255 064 000**	**10 435 897 508**

Az önkormányzat költségvetésének bevételi arányai

Bevételek	2015. év terv (%)	2016. év terv (%)	2017. év terv (%)
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	27,9	24,7	21,1
Elvonások és befizetések bevételei	0,0	0,0	0,0
Működési c. visszatérítendő támogatás. visszatérülése	0,7	0,6	0,2
Működési c. támogat. bevétele államháztartáson belülről	3,6	10,0	1,1
Működési c. pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	0,0	0,0	0,0
Közhatalmi bevételek	22,6	21,7	16,8
Helyi adók	21,4	20,8	15,8
Gépjárműadó	0,9	0,8	0,7
Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	0,3	0,2	0,2
Intézményi működési bevételek	15,8	7,9	9
Működési bevételek összesen	**70,7**	**64,9**	**48,3**
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0,0	0,0	0,0
Tartós részesedések értékesítése	0,0	0,0	0,0
Egyéb pénzügyi befektetések bevétele	0,0	0,0	0,0
Önkormányzati lakások egyéb helyiségek értékesítése	1,0	0,8	0,04
Felhalmozási célú költségvetési támogatások	0,0	0,0	0,0
Felhalm. c. visszatérítendő támogatások visszatérülése	1,0	0,0	0,0
Felhalm. c. támogatások bev. államháztartáson belülről	9,5	24,2	20,1
Felhalm. c. támogatások bev. államháztartáson kívülről	0,0	0,0	0,0
Felhalmozási bevételek	***11,5***	***25,0***	***20,1***
Előző évi maradvány igénybevétele	6,0	3,4	31,2
Maradvány működési célú igénybevétele	4,9	1,8	4,7
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	1,1	1,6	26,5
Hitelfelvétel	11,8	6,7	0,4
Likvid hitelek felvétele	6,3	5,4	0,0
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	5,5	1,3	0,4
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0,0	0,0	0,0
Finanszírozási bevételek	***17,8***	***10,1***	***31,6***
Bevételek mindösszesen	**100,0**	**100,0**	**100,0**

Az önkormányzat költségvetésének kiadási arányai

Kiadások	2015. év terv (%)	2016. év terv (%)	2017. év terv (%)
Működési költségvetés kiadásai	49,7	49,3	36,3
Személyi juttatás	16,8	14,5	13,1
Munkaadókat terhelő járulékok	4,8	4,2	3,1
Dologi kiadások	28,2	30,6	20,1
Ellátottak pénzbeli juttatása	3,4	0,7	0,8
Elvonások befizetések	0,9	0,9	0,7
Működési c. kölcs. nyújt. államháztartáson belülre	0,4	0,6	0,2
Működési c. kölcs. törleszt. államháztartáson belülre	0,0	0,0	0,0
Működési támogatások államháztartáson belülre	7,5	6,2	5,8
Működési c. kölcs. nyújt. államháztartáson kívülre	0,0	0,0	0,0
Működési c. pénzeszközátad. államháztart. kívülre	9,8	7,4	6,9
Működési célú tartalékok	1,9	0,8	0,8
Általános tartalék	0,3	0,1	0,2
Céltartalék	1,6	0,7	0,6
Működési kiadások összesen	***73,6***	***65,9***	***51,5***
Beruházás	12,5	8,0	11,4
Felújítás	3,2	17,7	30,7
Kölcsönök nyújtása	0,0	0,0	0,0
Felhalm. c. kölcs. nyújtása államháztart. belülre	0,0	0,0	0,0
Felhalm. c. kölcs. nyújtása államháztart. kívülre	0,0	0,0	0,0
Kölcsönök törlesztése	0,0	0,0	0,0
Felhalm. c. kölcs. törlesztése államházt. belülre	0,0	0,0	0,0
Felhalm c. támogatások államháztartáson belülre	1,9	0,5	0,0
Felhalm c. pénzeszközátad államháztartáson kívülre	0,0	0,0	0,0
Felhalmozási célú tartalékok	2,4	2,0	5,3
Céltartalékok	2,4	2,0	5,3
Befektetési célú részesedések vásárlása	0,0	0,0	0,0
Felhalmozási kiadások összesen	***20,0***	***28,3***	***47,4***
Hiteltörlesztés	6,4	5,8	0,4
Likvidhitelek törlesztése	6,3	5,4	0,0
Hosszúlejáratú hitelek törlesztése	0,1	0,4	0,4
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0,0	0,0	0,7
Finanszírozási kiadások összesen	***6,4***	***5,8***	***1,1***
Kiadások mindösszesen	**100,00**	**100,00**	**100,00**

4. táblázat a 6/2017.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Hitelállomány
Eszközök és lejárat szerint

Hiteltípusok		*Állomány év január 1-jén*							
		2013. év tény	*2014. év tény*	*2015. év tény*	*2016. év tény*	*2017. év tény**	*2018. év prognoszt.*	*2019. év prognoszt.*	*2020. év prognoszt.*
Működési célú									
- Éven belüli		822 343 254	110 000 000	0	0	0	0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban	428 037 821							
HUF		394 305 433	110 000 000						
- Éven túli		535 968 502	453 598 962	0	7 000 000	0	0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban	535 968 502	63 598 962						
HUF			390 000 000		7 000 000	0			
Együtt		*1 358 311 756*	*563 598 962*	*0*	*7 000 000*	*0*	*0*	*0*	*0*
Felhalmozási célú									
- Célhitel									
Deviza alapú	CHF Ft-ban	677 591 698							
	EUR Ft-ban	869 498 917	389 967 230	0	0	0	0	0	0
HUF		215 997 888	187 669 610	56 634 895	259 897 572	325 965 229	329 075 843	286 959 154	248 541 768
Együtt		*1 763 088 503*	*577 636 840*	*56 634 895*	*259 897 572*	*325 965 229*	*329 075 843*	*286 959 154*	*248 541 768*
MINDÖSSZESEN		**3 121 400 259**	**1 141 235 802**	**56 634 895**	**266 897 572**	**325 965 229**	**329 075 843**	**286 959 154**	**248 541 768**

*A 2017. január 1-jén meglévő kölcsönszerződés adatait tartalmazza.

Hitelállomány
Hitelezők szerint

Hiteltípusok	2013. év január 1.													2013. év összesen
	Kereskedelmi és Hitel Bank Rt.		CIB Bank		Raiffeisen Bank Zrt.		OTP		Magyar Takarékbank Zrt.		UniCredit Bank		Csatornamű Kft.	
	devizaérték	forintérték Ft-ban	devizaérték	forintérték Ft-ban	devizaérték	forintérték Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	forintérték Ft-ban	forintérték Ft-ban
Működési célú														
- Éven belüli		394 305 433		0		0		0		0	1 469 456	428 037 821	0	822 343 254
- Éven túli							1 158 319	337 406 811	681 663	198 561 691				535 968 502
Együtt		*394 305 433*		*0*		*0*		*337 406 811*		*198 561 691*		*428 037 821*	*0*	*1 358 311 756*
Felhalmozási célú														
- Célhitel														
Devizanem CHF	1 595 997	385 162 124	1 211 742	292 429 574										677 591 698
EURO	944 794	274 245 171	617 899	180 074 349	748 869	218 445 131	0	0	675 390	196 734 266				869 498 917
HUF		20 212 500		60 444 000									135 341 388	215 997 888
Együtt		*679 619 795*		*532 947 923*		*218 445 131*		*0*		*196 734 266*			*135 341 388*	*1 763 088 503*
MINDÖSSZESEN		**1 073 925 228**		**532 947 923**		**218 445 131**		**337 406 811**		**395 295 957**			**135 341 388**	**3 121 400 259**

Hiteltípusok	2014. év január 1.										2014. év összesen
	Kereskedelmi és Hitel Bank Rt.		CIB Bank		Raiffeisen Bank Zrt.		OTP		Magyar Takarékbank Zrt.		
	devizaérték	forintérték Ft-ban	devizaérték	forintérték Ft-ban	devizaérték	forintérték Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	forintérték Ft-ban
Működési célú											
- Éven belüli		110 000 000		0		0		0		0	110 000 000
- Éven túli		390 000 000					214 203	63 598 962	0	0	453 598 962
Együtt		*500 000 000*		*0*		*0*		*63 598 962*		*0*	563 598 962
Felhalmozási célú											0
- Célhitel											0
Devizanem CHF											0
EURO	731 635	217 229 858	175 052	51 974 716	133 790	39 723 479	0	0	272 942	81 039 177	389 967 230
HUF		17 150 000		52 888 000						117 631 610	187 669 610
Együtt		*234 379 858*		*104 862 716*		*39 723 479*		*0*		*198 670 787*	577 636 840
MINDÖSSZESEN		**734 379 858**		**104 862 716**		**39 723 479**		**63 598 962**		**198 670 787**	**1 141 235 802**

Hiteltípusok	2015. év január 1.		2015. év összesen
	Magyar Takarékbank Zrt.		
	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	forintérték Ft-ban
Működési célú			
- Éven belüli		0	0
- Éven túli	0	0	0
Együtt		*0*	0
Felhalmozási célú			0
- Célhitel			0
Devizanem CHF			0
EURO	0	0	0
HUF		56 634 895	56 634 895
Együtt		*56 634 895*	56 634 895
MINDÖSSZESEN		**56 634 895**	**56 634 895**

Hiteltípusok	2016. év január 1.						2016. év összesen
	Magyar Takarékbank Zrt.		Kereskedelmi és Hitel Bank Rt.		OTP		
	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	forintérték Ft-ban
Működési célú							0
- Éven belüli		0		0		0	0
- Éven túli	0	0		0		7 000 000	7 000 000
Együtt		*0*		*0*		*7 000 000*	7 000 000
Felhalmozási célú							0
- Célhitel							0
Devizanem CHF							0
EUR	0	0					0
HUF		121 875 961		138 021 611		0	259 897 572
Együtt		*121 875 961*		*138 021 611*		*0*	259 897 572
MINDÖSSZESEN		**121 875 961**	**0**	**138 021 611**	**0**	**7 000 000**	**266 897 572**

Hiteltípusok	2017. év január 1.				2017. év összesen
	Magyar Takarékbank Zrt.		Kereskedelmi és Hitel Bank Rt.		
	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	devizaérték €-ban	forintérték Ft-ban	forintérték Ft-ban
Működési célú					0
- Éven belüli		0		0	0
- Éven túli	0	0		0	0
Együtt		*0*		*0*	0
Felhalmozási célú					0
- Célhitel					0
Devizanem CHF					0
EURO	0	0			0
HUF		108 334 189		217 631 040	325 965 229
Együtt		*108 334 189*		*217 631 040*	325 965 229
MINDÖSSZESEN		**108 334 189**	**0**	**217 631 040**	**325 965 229**

Kamatfizetés

6. táblázat a 6/2017.(II.14.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Hiteltípusok	2013. év tény	2014. év tény	2015. év tény	2016. év tény	2017. év terv	2018. év terv	2019. év terv	2020. év terv	2021. év terv
Működési célú hitelek után									
- Éven belüli (likvid hitellel)	17 897 900	1 872 085	5 329 470	2 768 466	10 000 000	0	0	0	0
- Éven túli	12 271 026	2 713 221	0	506	0	0	0	0	0
Együtt	30 168 926	4 585 306	5 329 470	2 768 972	10 000 000	0	0	0	0
Felhalmozási célú hitelek után	31 402 350	4 201 434	5 771 069	8 722 087	15 140 861	15 879 831	12 716 046	10 652 891	8 589 736
MINDÖSSZESEN	**61 571 276**	**8 786 740**	**11 100 539**	**11 491 059**	**25 140 861**	**15 879 831**	**12 716 046**	**10 652 891**	**8 589 736**

7. táblázat a 6/2017.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

adatok forintban

Megnevezés	2015. tény	2016. várható	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Hétvégi-ünnepnapi házi gyermekorvosi rendelés működtetéséhez pénzátadás a St. Kistérség Többcélú Társulásnak/Starján és térsége Önkormányzatainak Társulása	1 800 000	1 800 000											**3 600 000**
Együttműködési megállapodás alapján a RNÖ-nek nyújtandó éves támogatás	600 000	600 000											**1 200 000**
Együttműködési megállapodás alapján az SZNÖ-nek nyújtandó éves támogatás	300 000	300 000											**600 000**
Az Erzsébet tér 1-2. sz. alatti Garzonház energiatakarékossági korszerűsítését, felújítását célzó pályázat saját erő részéhez kapcsolódó hitel törlesztésében való közreműködés	24 930 000	23 075 300	23 077 000	22 151 000	21 225 000	20 298 000	19 372 000						**154 128 300**
TDM szervezetben való szerepvállalás és kötelezettségek vállalása	9 750 000	16 670 000											**26 420 000**
A Magyar Vöröskereszt Nógrád Megyei Szervezetével a gyermekek átmeneti gondozásának biztosítására megkötött szerződés miatt	3 548 000	3 558 000											**7 106 000**
"Acélgyár és környéke szociális városrehabilitációja" c. kiemelt projekt megvalósításához szükséges saját erő biztosítása	48 483 000												**48 483 000**
Önkormányzati vagyon biztosítása			7 000 000	7 000 000	7 000 000								**21 000 000**
Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat forrásbiztosítása	1 700 000	1 730 000	1 830 000										**5 260 000**
Digitális alaptérkép frissítése	1 487 000	1 487 000											**2 974 000**
Együttműködési megállapodás a Nógrád Megyei Rendőr-főkapitánysággal a térfigyelő kamera-rendszer működtetésére	11 000 000	11 000 000											**22 000 000**
Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal épületének élőerős őrzésvédelmi feladatainak ellátása			27 508 000	11 462 000									**38 970 000**
Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal takarítási feladatainak ellátása			7 950 000										**7 950 000**
Helyi személyszállítási közszolgáltatás 2016. évi veszteségének megtérítése			75 000 000										**75 000 000**
A helyi adóval kapcsolatos határozatok és fizetési meghagyások költségei			3 600 000										**3 600 000**
Csokonai út felújítása			396 064 000										**396 064 000**
Karancs, Bányász út felújítása			292 152 000										**292 152 000**
Salgótarján Észak-Déli irányú kerékpárút építésének IV. üteme			256 821 000										**256 821 000**
Baglyasi Tagóvoda felújítása és Körúti Tagóvoda nyílászáróinak cseréje			115 935 000										**115 935 000**
Hétszínvirág Tagóvoda felújítása			135 658 000										**135 658 000**
Mackóvár központi óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása			54 337 000	18 903 000									**73 240 000**
Vadvirág Tagóvoda felújítása			25 159 000										**25 159 000**
Nagymező út - Kálmán Imre út között burkolt árok építése			33 371 000										**33 371 000**
Foglalkoztatási együttműködés Salgótarjánban			29 464 000										**29 464 000**
Felsőoktatási szakképzések támogatása			20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	**200 000 000**
Salgótarján városközpontjának funkcióbővítő rehabilitációja	172 572 000												**172 572 000**
Beszterce Kosárlabda Klub támogatása	9 700 000	6 000 000	6 000 000										**21 700 000**
Salgótarján szociális célú rehabilitációja Acélgyár - Városközpont	161 843 000												**161 843 000**
Zöldfa úti komplex-telep program (TÁMOP -5.3.6-11/1-2012-0086) pályázat	56 879 000												**56 879 000**
A Természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban (TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0024) pályázat	13 688 000												**13 688 000**
"Összefogás az áldozatokért" pályázat TÁMOP-5.6.1C/2-2011-0033	31 428 000												**31 428 000**
Helyi személyszállítási közszolgáltatás veszteségeinek megtérítése	277 962 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000									**817 962 000**
SMJV Önkormányzatának szervezetfejlesztése (ÁROP-1-A.5-2013-2013-0044)	13 200 000												**13 200 000**
Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása			93 773 000	2 146 000									**95 919 000**
Védőnői-, fogászati- és fogászati ügyeleti rendelő kialakítása a Vásártéren			88 867 000										**88 867 000**
Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése			3 629 000	60 369 000									**63 998 000**
Bátki József Közösségi Ház energetikai felújítása			89 635 000	30 875 000									**120 510 000**
Beszterce tér felújítása			426 506 000										**426 506 000**
Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok			655 000	655 000	328 000								**1 638 000**
A Salgótarján Ma című önkormányzati újság nyomdai előállításának költségei			3 456 000										**3 456 000**

Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

adatok forintban

Megnevezés	2015. tény	2016. várható	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
"INTERREG V-A Szlovákia-Magyarország" együttműködési program saját forrás része			8 500 000										**8 500 000**
MENEDÉK Családok Átmeneti Otthona fenntartásához támogatás			1 774 000										**1 774 000**
SBTC Sport Kft működési támogatása			8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	**85 000 000**
Gyermekmúzeum kialakítása			749 993 000										**749 993 000**
SÁIK Beszterce-lakótelepi Tagiskola udvarán műfüves pálya kialakítása saját forrás	11 587 000												**11 587 000**
Tarján Glass Kft. támogatása	10 000 000												**10 000 000**
Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. megbízási szerződésének módosítása	4 700 000												**4 700 000**
Salgótarján, Hársfa úti NA 150 ivóvízvezeték kiváltása		326 000											**326 000**
Bajcsy Zsilinszky úti kábelkiváltás		3 400 000											**3 400 000**
Szociális rehabilitáció Programalap	2 475 000												**2 475 000**
Településrendezési terv módosítása	340 000												**340 000**
Szilárd hulladéklerakó telepre földgáz bekötés	1 500 000												**1 500 000**
Szilárd hulladéklerakó telep Komatsu feltöltött kerék garnitúra csere	3 310 000												**3 310 000**
Salgótarján Megyei Jogú Város közvilágításának korszerűsítése	338 711 000												**338 711 000**
Arany János Tehetséggondozó Programban egy tanuló részvételének támogatása	20 000	20 000	20 000	50 000	50 000	50 000	50 000	30 000					**290 000**
Zagyvarónai Sport Egyesület sportfejlesztési programjának támogatása	1 813 000												**1 813 000**
11. számú felnőtt háziorvosi körzet működtetésére kötött megbízási szerződés	360 000												**360 000**
A Roma emberek képzésbe ágyazott foglalkoztatása a szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben című pályázat továbbfoglalkoztatási költsége a Salgótarjáni összevont Óvoda vonatkozásában	749 000												**749 000**
A Roma emberek képzésbe ágyazott foglalkoztatása a szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben című pályázat továbbfoglalkoztatási költsége a STÖT Egészségügyi Szociális Központ vonatkozásában	1 116 000												**1 116 000**
Kerékpárút építés III. ütem	143 709 000												**143 709 000**
Közvilágítás korszerüsítés saját erő hitel tőketörlesztése		5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 924			**49 301 348**
Közvilágítás korszerüsítés saját erő hitel kamatterhe		1 653 649	1 461 922	1 270 194	1 078 467	886 739	695 012	503 284	311 557	119 830			**7 980 654**
Szociális célú városrehabilitáció program saját erő hitel tőketörlesztése		4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 316		**48 483 304**
Szociális célú városrehabilitáció program saját erő hitel kamatterhe		1 399 955	1 254 505	1 109 055	963 606	818 156	672 706	527 256	381 806	236 356	36 362		**7 399 763**
Funkció bővítő rehabilitációs program hitel tőketörlesztése	14 989 306	13 541 772	13 541 772	13 541 772	13 541 772	13 541 772	13 541 772	13 541 772	13 541 772	13 541 772			**136 865 254**
Funkció bővítő rehabilitációs program hitel kamatterhe		7 007 868	6 195 361	5 382 855	4 570 349	3 757 843	2 945 336	2 132 830	1 320 324	507 818			**33 820 584**
IBD-MUN-15-0031/3 számú hitel tőketörlesztése		2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136			**24 085 224**
IBD-MUN-15-0031/3 számú hitel kamatterhe		923 267	816 221	709 176	602 130	495 085	388 039	280 994	173 949	66 903			**4 455 764**
IBD-MUN-15-0031/4 számú hitel tőketörlesztése		1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 622			**16 151 742**
IBD-MUN-15-0031/4 számú hitel kamatterhe		619 150	547 364	475 579	403 793	332 008	260 222	188 436	116 651	44 865			**2 988 068**
A 2016. évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel tőketörlesztése			3 638 716	3 638 716	3 638 716	3 638 716	3 638 716	3 638 716	3 638 716	3 638 716	3 638 699		**32 748 427**
A 2016. évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe		409 356	1 569 196	1 387 260	1 205 325	1 023 389	841 453	659 517	477 581	295 646	113 711		**7 982 434**
A 2016. évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel tőketörlesztése			6 439 863	6 439 863	6 439 863	6 439 863	6 439 863	6 439 863	6 439 863	6 439 846	6 439 863		**57 958 750**
A 2016. évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe		724 485	2 777 191	2 455 198	2 133 205	1 811 211	1 489 218	1 167 225	845 232	523 239	201 247		**14 127 451**
Salgótarján MJV Önkormányzata tulajdonában álló víziközművek 2017-2031. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:													**0**
- felújítások és pótlások ivóvízrendszer													**0**
2017.			314 208 000										**314 208 000**
2018-2021.				287 782 000									**287 782 000**
2022-2031.								719 455 000					**719 455 000**
- felújítások és pótlások szennyvízrendszer													**0**
2017-2031.			228 021 000										**228 021 000**
Salgótarján és Környéke Önkormányzatainak Vízmű Tulajdonközössége tulajdonában álló víziközművek 2017-2031. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:													**0**

Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

adatok forintban

Megnevezés	2015. tény	2016. várható	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
- felújítások és pótlások ivóvízrendszer													**0**
2017.			11 321 000										**11 321 000**
2018-2021.				45 283 000									**45 283 000**
2022-2031.								113 208 000					**113 208 000**
Salgótarján és Térsége Szennyvízközmű Tulajdonközössége tulajdonában álló víziközművek 2017-2031. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:													**0**
- felújítások és pótlások szennyvízrendszer													**0**
2017-2031.			787 660 000										**787 660 000**
Salgótarján, Határ úti 200-as beton szennyvízvezeték cseréje		3 399 000											**3 399 000**
Salgótarján, Zagyva út 150-es vízvezeték kiváltása		1 998 000											**1 998 000**
3 db házi átemelő szivattyú beszerzése			856 000										**856 000**
Szennyvíztisztító telepen belső útszakaszok felújítása			10 668 000										**10 668 000**
Szennyvíztisztító telepen durvarács rekonstrukciója			14 732 000										**14 732 000**
St. Szerpentin út NA200 szennyvízvezeték rekonstrukciója			19 050 000										**19 050 000**
Vizslás-Újlak végátemelő gépészeti felújítása			19 050 000										**19 050 000**
Szennyvíztisztító telepen iszapvíztelenítő gépház gépészeti felújítása			17 780 000										**17 780 000**
Kazár Hunyadi út szennyvízaknák felújítása			1 859 000										**1 859 000**
Salgótarján Rózsafa úti ivóvíz nyomásfokozó villamos felújítása			1 998 000										**1 998 000**
Zöldfa úti komplex telep program utánkövetési költségei	42 000	3 024 000											**3 066 000**
Településrendezési eszközök: tel. szerkezeti terv és HÉSZ ált. felülvizsgálata	2 337 000	7 620 000	1 994 000										**11 951 000**
Térfigyelő kamerarendszer bérleti díj	316 000	550 000	363 000	370 000	377 000	385 000							**2 361 000**
Térfigyelő kamerarendszer karbantartása	888 000	1 500 000											**2 388 000**
Csokonai út felújításának előkészítése		3 675 000											**3 675 000**
Beszterce ltp-i iskolánál műfüves futballpálya építés önk. saját erő		1 905 000											**1 905 000**
Nógrád Megyei Zongorista Növendékek Találkozójának támogatása		200 000											**200 000**
Lélekpendítők Társasága jubileumi programja megvalósításának támogatása		40 000											**40 000**
Összesen	**1 379 832 306**	**314 953 838**	**4 648 833 147**	**746 752 704**	**106 854 262**	**96 774 818**	**93 631 373**	**905 069 929**	**70 544 487**	**68 712 005**	**43 778 198**	**28 500 000**	**8 504 237 067**

I N D O K O L Á S

a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatáshoz

Többéves kihatású döntés következményeként 2015-ben 1.379.832 ezer forint kifizetésre került sor.

Ezen belül:

Az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonház Salgó Vagyon Kft közreműködésével korábbi időszakban történt felújításához 24.930 ezer forint folyósításra került sor ebben az évben.

A térfigyelő kamerarendszer működtetésének biztosítása érdekében a Rendőrkapitánysággal kötött megállapodás alapján 11.000 ezer forint előirányzat folyósítására került sor.

A funkcióbővítő városrehabilitáció projekt megvalósítására 172.572 ezer forint felhasználás történt ebben az évben. A projekt teljes befejezése 2015-ben történt meg.

A funkcióbővítő városrehabilitáció projekt megvalósításához felhasznált hitel 164.360 ezer forint összegben jelentkezett, amelynek visszafizetésére 16.436 ezer forint került felhasználásra.

A Zöldfa úti komplex-telep program projekt, a természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban projekt, illetve az Összefogás az áldozatokért című projekt befejezéséhez felhasznált előirányzat 101.995 ezer forint volt.

A helyi személyszállítási közszolgáltatás éves veszteségének megtérítésére 277.962 ezer forint kifizetés történt. Ezzel a Volán Zrt. a rendelkezett a szükséges forrásokkal a salgótarjáni személyszállítás zavartalan fenntartása érdekében.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának szervezetfejlesztésére projekt pénzügyi befejezésére 13.200 ezer forint előirányzat felhasználására került sor. A projekt pénzügyi lezárása ez évben megtörtént.

A SKÁID Beszterce lakótelepi tagiskola műfüves sportpályája megvalósításához 11.587 ezer forint kifizetés történt. A projekttel a városrész egy korszerű pályával rendelkezik, amely megfelel a kor követelményeinek.

A Közgyűlés döntése szerint a Tarján Glass Kft. részére 10.000 ezer forint folyósítására került sor, amely az üveggyártással kapcsolatos kiállításon való részvétel támogatására irányult.

Salgótarján Megyei Jogú Város közvilágításának korszerűsítésére irányuló pályázati forrásokkal támogatott beruházásra 338.711 ezer forint kifizetés történt. A beruházással korszerű, energiatakarékos ledes világítótestek felszerelésére került sor.

Az É-D irányú kerékpárút III. ütem építéséhez felhasznált összeg 143.709 ezer forintban jelentkezett. Ezzel további szakasszak bővült a városon átvezető kerékpárút.

A Közgyűlés **többéves kihatású döntése alapján a 2016. évben** 314.954 ezer forint kiadás előirányzatának elkülönítésére került sor.
Ezen belül:
Az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonháznak a Salgó Vagyon Kft. közreműködésével a korábbi időszakban történt felújításához igénybevett hitel törlesztése érdekében 23.075 ezer forint kifizetésre került sor.
A térfigyelő kamerarendszer működtetésének 2016. évi biztosítására a Rendőrkapitánysággal kötött megállapodás alapján 11.000 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amely folyósításra is került.
A helyi személyszállítási közszolgáltatás éves veszteségének megtérítésére szolgáló előirányzat 180.000 ezer forint összegben került elkülönítésre, illetve folyósításra. Ezzel a Volán Zrt. a rendelkezett a szükséges forrásokkal a salgótarjáni személyszállítás zavartalan fenntartásának elvégzésére.
A korábbi időszakban felvett hosszúlejáratú hitelek tőke és kamatkötelezettségének finanszírozására összességében 41.076 ezer forint kifizetés történt.

A Közgyűlés korábbi időszakban hozott **többéves kihatású döntései következményeként 2017. évben** jelentkező kifizetési kötelezettség 4.648.833 ezer forint. Ezen belül az ÉRV érdekkörében tervezett kifizetés 1.427.203 ezer forintot tesz ki.
Ezen belül:
Az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonház korábbi időszakban megtörtént felújításával kapcsolatosan felvett bankhitel törlesztésével összefüggésben az önkormányzat költségvetését érintő hozzájárulás 23.077 ezer forint.
A Polgármesteri Hivatal élőerős őrzésvédelmi feladatainak ellátására pályázat eredményeként 27.508 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor.
Európai Uniós forrásból támogatott projektek az alábbiak szerint szerepelnek:

- Csokonai út felújítása
- Karancs, Bányász út felújítása
- É-D kerékpárút IV. ütem
- Bagyasi Tagóvoda, és a Körúti Tagóvoda nyílászáró cseréje
- Hétszínvirág Tagúvoda felújítása

- Mackóvár Központi Óvodában bölcsőde kialakítása
- Vadvirág Tagóvoda felújítása
- Nagymező út-Kálmán Imre út közötti burkolt árok építése
- Foglalkoztatási Együttműködés Salgótarjánban projekt
- Acélgyári orvosi rendelő kiakítása
- Bédőnői-, fogászati- és fogászati ügyeleti rendelő kialakítása a Vásártéren
- Bátki József Közösségi Ház energetikai felújítása
- Beszterce tér felújítása
- Gyermekmúzeum kialakítása

A felsőoktatási szakképzés támogatására a Közgyűlés összességében 200.000 ezer forintot fogadott el, amelyből a 2017. évi első részlet hozzájárulás 20.000 ezer forint, amely segítségével újra lehet felsőoktatási képzés Salgótarjánban.
A helyi személyszállítási közszolgáltatás éves veszteségének megtérítésére 180.000 ezer forint előirányzat lett kialakítva. Ez biztosítja a szükséges forrásokat a Nógrád Volán Zrt. részére annak érdekében, hogy elfogadható személyszállítás kerüljön megszervezésre Salgótarjánban.
Az előző időszakban igénybevett hosszúlejáratú hitelek adósságszolgálati terhe összességében 57.039 ezer forinttal lett számításba véve.

Közvetett támogatások tervezett nagysága és indokolása 2017. évben

1. Helyi adó és gépjárműadóhoz tartozó kedvezmények, mentességek:

adatok forintban

Kedvezmény, mentesség	**2017. terv**	
	db	**összeg**
Helyi iparűzési adó	1.137	12.122.000
Építményadó	22	7.415.000
Idegenforgalmi adó	22	2.446.000
Helyi adók összesen	**1.181**	**21.983.000**
Gépjárműadó	161	12.789.000
Közvetett támogatások összesen	***1.342***	***34.772.000***

A közvetett támogatások indokolása

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény kötelezően alkalmazandó mentességeket és kedvezményeket határoz meg, de felhatalmazást ad az önkormányzat számára további kedvezmények, mentességek megállapítására a helyi viszonyok alapján, amely 2002. december 31-ig igen széleskörű lehetett.
A szűkítést az Európai Uniós tagságnál megkövetelt közös piaci szabályok tették indokolttá.

Az előzőekből következik, hogy hatályon kívül kellett helyezni minden olyan határozatlan időre szóló kedvezményt és mentességet, amelyeket korábban saját elhatározásából biztosított az önkormányzat.
A Közgyűlés a határozott idejű kedvezményeket és mentességeket a végső határidőig – 2007. december 31-ig - megtartotta.

I. Helyi iparűzési, illetve építményadó

1. 1990. évi C. tv. alapján

A helyi adókról szóló módosított 1990. évi C. tv. (a továbbiakban: Htv.) 3.§ (2) bekezdése biztosít mentességet az egyesület, az alapítvány, a közszolgáltató szervezet, a köztestület, az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a magánnyugdíjpénztár és – kizárólag a helyi iparűzési adó vonatkozásában – a közhasznú szervezetnek minősülő nonprofit gazdasági társaság részére, abban az adóévben, amelyet megelőző adóévben folytatott tevékenységéből származó jövedelme (nyeresége) után sem bel-, sem külföldön adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Az építményadóban az előbbiekben felsorolt adóalanyok részére mentesség azon épület, épületrész után jár, amelyet az ingatlan-nyilvántartásban tulajdonosként – a vasúti pályahálózatot üzemeltető közszolgáltató szervezet esetén tulajdonosként, vagyoni értékű jog jogosítottjaként – bejegyzett adóalany kizárólag a létesítő okiratában meghatározott alaptevékenysége, főtevékenysége kifejtésére használ. A feltételek meglétéről az adóalany – az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig – írásban köteles nyilatkozni az adóhatóságnak.
A közszolgáltató szervezet fogalmát a Htv. 52.§ 35. pontja deffiniálja. Ide tartoznak a Magyar Posta Zrt., a Magyar Rádió Zrt., a Magyar Televízió Zrt., a Duna Televízió Zrt., a Magyar Távirati Iroda Zrt.,

a Diákhitel Központ Zrt., a Tartalékgazdálkodási Kht., illetve annak tevékenységét folytató nonprofit gazdasági társaság. Közszolgáltató szervezet továbbá a vasúti pályahálózatot üzemeltető feltéve, ha nettó árbevétele legalább 55%-ban a vasúti pályahálózat működtetéséből származik, valamint a helyi és helyközi menetrendszerinti tömegközlekedési szolgáltatást nyújtó feltéve, ha nettó árbevétele legalább 55%-ban a tömegközlekedési szolgáltatás nyújtásból származik.
A mentesség az adóalanyoknak a törvény erejénél fogva alanyi jogon jár, tehát nem önkormányzati elhatározástól függő.

2. 1.000 eFt alatti adóalap
A Htv. 39/C. §-a rendelkezik az önkormányzat által nyújtható adómentességről, adókedvezményről azon vállalkozó esetében, akinek/amelynek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot. Az önkormányzat ennél alacsonyabb adóalapösszeget is meghatározhat, így a helyi rendelet 2017. évben 1.000 eFt alatti adóalapot állapított meg a mentesség érvényesíthetőségéhez.
Ez a fajta önkormányzat által biztosított mentesség elsősorban a kis- és középszintű vállalkozásokat, azon belül is főként a mikrovállalkozásokat preferálja.

3. Foglalkoztatás növelése miatti adókedvezmény
A Htv. 39/D. §-ának megfelelő létszámbővítés esetén az iparűzési adóalap csökkenthető 1 millió forint/fő összeggel.
Ha a következő adóévben 5%-ot meghaladó mértékben csökken a létszám, akkor az igénybe vett adóalap-mentesség összegével az adóalapot meg kell növelni.

4. A Htv. 39/E. § értelmében mentes az adó alól a szabályozott ingatlanbefektetési társaságról szóló törvény (a továbbiakban: Szit. tv.) szerinti szabályozott ingatlanbefektetési társaság (a továbbiakban: társaság), a Szit. tv. szerinti szabályozott ingatlanbefektetési elővállalkozás (a továbbiakban: elővállalkozás), valamint a társaság és az elővállalkozás Szit. tv. szerinti projekttársasága.

5. A beszerző, értékesítő szövetkezet mentessége
A Htv. 39/F. §-a alapján mentes az adó alól a beszerző és értékesítő szövetkezet, ha nettó árbevétele legalább 95%-ban tagjai részére történő értékesítésből vagy tagjai termékeinek értékesítéséből származik.

6. A Htv. 13.§ b) pontja szerint mentes az építményadó alól a kizárólag az önálló orvosi tevékenységről szóló törvény szerinti háziorvos által nyújtott egészségügyi ellátás céljára szolgáló helyiség.

II. Idegenforgalmi adó

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

személy hitéleti tevékenységéhez kapcsolódó részvétel céljából - eltöltő egyházi személy, a honvédelmi vagy rendvédelmi feladatokat ellátó szervek állományába tartozó személy hozzátartozója, ha a vendégéjszakát az állomány tagjának látogatása miatt tölti a szolgálatteljesítés vagy a munkavégzés helye szerinti településen lévő, a honvédelmi vagy rendvédelmi szerv rendelkezése alatt álló, szolgálati érdekből fenntartott szálláshelyen, feltéve, ha a településen való szolgálatteljesítés, munkavégzés időtartama legalább egybefüggő 30 nap.

III. Gépjárműadó

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5.§ a)-k) pontja értelmében adómentességben részesül a költségvetési szerv, az egyesület, az alapítvány a tulajdonában lévő gépjármű után, feltéve, ha a tárgyévet megelőző évben társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett, az autóbusz, ha az adóalany a tárgyévet megelőző évben elért számviteli törvény szerinti nettó árbevételének legalább 75%-a helyi és helyközi menetrendszerinti közúti tömegközlekedés folytatásából származott. A feltétel teljesüléséről az adóalanynak nyilatkoznia kell. Az egyházi jogi személy tulajdonában lévő gépjármű, a létesítményi tűzoltóságot fenntartó gazdasági szervezetek azon tűzoltó szerkocsinak minősülő gépjárművei, melyek riasztás esetén részt vesznek a tűz elleni védekezésben, illetve a műszaki mentésben. A súlyos mozgáskorlátozott vagy egyéb fogyatékossággal élő adóalany, valamint a súlyos mozgáskorlátozott vagy egyéb fogyatékossággal élő személyt rendszeresen szállító, vele közös háztartásban élő közeli hozzátartozó adóalany (a továbbiakban együtt: mentességre jogosult adóalany) egy darab – 100 kW teljesítményt meg nem haladó, nem a külön jogszabály szerinti személytaxi-szolgáltatásra és személygépkocsis személyszállító szolgáltatásra használt – személygépkocsija után legfeljebb 13000 forint/adóév erejéig. Ha a mentességre jogosult adóalany adóalanyisága és adókötelezettsége az adóévben több személygépkocsi után is fenn áll, akkor a mentesség kizárólag egy, a legkisebb teljesítményű személygépkocsi után jár. A környezetkímélő gépkocsi. Az a gépjármű, amelynek adómentességét nemzetközi egyezmény vagy viszonosság biztosítja. A viszonosság tekintetében az adópolitikáért felelős miniszter állásfoglalása az irányadó.

Az Észak-atlanti Szerződés Szervezete, az Észak-atlanti Szerződés alapján felállított nemzetközi katonai parancsnokságok, továbbá az Észak-atlanti Szerződés tagállamainak és a Békepartnerség más részt vevő államainak Magyarországon tartózkodó fegyveres erői, és e fegyveres erők és parancsnokságok személyi állományába tartozó vagy alkalmazásában álló nem magyar állampolgárságú, katonai szolgálatban lévő és polgári állományú személyek tulajdonában lévő gépjármű.

2. Önkormányzati bérlakásokhoz és nem lakás céljára szolgáló helyiségekhez, valamint piaci üzlethelyiségekhez tartozó kedvezmények, mentességek:

Megnevezés	Kedvezmény, mentesség	
	db	Ft
Ingyenes lakáshasználat	16	3.977.000
Ingyenes helyiséghasználat	26	113.546.000
Kedvezményes lakáshasználat	1	275.000
Kedvezményes helyiséghasználat	17	848.000
Kedvezményes műteremlakások/műtermek	5	527.000
Összesen	**65**	**119.171.000**

Indokolás:

ssz.	Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség címe	Öh. Határozatszám
Az ingyenes lakáshasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján kerül sor:			
1	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 12/1.	224/2016.(XI.24.)
2	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 12/5.	224/2016.(XI.24.)
3	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 14/2.	224/2016.(XI.24.)
4	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/1.	224/2016.(XI.24.)
5	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/2.	224/2016.(XI.24.)
6	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/3.	224/2016.(XI.24.)
7	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/4.	224/2016.(XI.24.)
8	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/5.	224/2016.(XI.24.)
9	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/8.	224/2016.(XI.24.)
10	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 8/8.	224/2016.(XI.24.)
11	Dornyay Béla Múzeum	Erzsébet tér 1. 13/1	209/2015.(XI.27.)
12	Dornyay Béla Múzeum	Erzsébet tér 1. 13/6	209/2015.(XI.27.)
13	Salgótarjáni Tankerületi Központ (volt KLIK, Gagarin Ált. Isk.)	Alagút út 10. 3/12	213/2013.(X.31.)
14	Salgótarjáni Tankerületi Központ (volt KLIK,Bolyai Gimnázium)	Erzsébet tér 2. 13/6.	213/2013.(X.31.)
15	Salgótarjáni Tankerületi Központ (volt KLIK,Váczi M. Zeneiskola)	Erzsébet tér 2. 9/8.	182/2016.(IX.27.)
16	Salgó Vagyon Kft.	Erzsébet tér 1. 1/1.	208/2015.(XI.27.)
A kedvezményes lakáshasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján kerül sor:			
1	dr. Literáti Csilla Vera ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 2. 8/8.	117/2016.(V.26.)
Az ingyenes helyiséghasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján kerül sor:			
1	Karancs Speciális Mentőszolgálat	Alkotmány út 6-8.	208/2014.(VI.26.)
2	Salgótarjáni Boksz Sport Egyesület	Bajcsy út 10.	47/2014.(III.27.)

3	Fenyvesi Zoltán Imréné	Fáy A. krt. 37. (posta)	223/2011.(XII.15.)
4	Klebelsberg Intézményfenntartó Központ	Füleki út 45. (Spec.Iskola)	165/2014.(IX.11.)
5	Nógrád Megyei Cigány Kisebbségi Képviselők és Szószólók Szöv.	Gorkij Krt.52.	146/2016.(VI.28.)
6	Görbeország Turisztikai Egyesölet	Kassai sor 2.	187/2016.(IX.27.)
7	Salgó Basket Kft.	Kistarján út 7.	149/2016.(VI.28.)
8	Jeruzsálemi Szent Lázár Lovagrend	Meredek út 25.	114/2016.(V.26.)
9	Új palócország Egyesület	Mérleg út 2. 104.	185/2016.(IX.27.)
10	RNÖ	Mérleg út 2. 206.	….
11	Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Mérleg út 2. 205	82/2014.(IV.24.)
12	Nemzeti Tudományos Ismeretterjesztő Egyesület	Mérleg út 2. (I.em/107, 108, 108a, 109 iroda előadóterem)	240/2016.(XII.15.)
13	Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Mérleg út 2. 106	113/2016.(V.26.)
14	Abigél Közhasznú Alapítvány	Mérleg út 2. 207	242/2016.(XII.15.)
15	Zagyva-Völgye emberi környezetéért Alapítvány	Mérleg út 2. 208	186/2016 (IX.27.)
16	Gézengúz Alapítvány	Március 15. út 34.	56/2016.(III.31)
17	Palóc Hálózati Szövetség	Petőfi út 85. (pálya)	210/2015.(XI.27.)
18	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	Petőfi út 85. (főépület)	175/2015.(IX.24.)
19	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	Hősök út 35.	175/2015.(IX.24.)
20	Rónafaluért Baráti Társaság	Rónai út 28.	184/2016.(IX.27.)
21	Magyar Máltai Szeretetszolgálat	Tanács út 2/A	114/2016.(V.26.)
22	Mozgáskorlátozottak Egymást Segítő Egyesülete	Tanács út 4. fsz.1.	208/2016.(X.27.)
23	Nagycsaládosok Nógrád Megyei Egyesülete	Tanács út 9/A. Fsz.1.	11/2016. (II.11.)
24	Szent Lázár Megyei Kórház	Úttörők út 27.	128/2014.(VI.26.)
25	Zagyvapálfalvai Oláh Boksz Sportegyesület	Zöldfa út 1 al/3.	150/2016.(VI.28.)
26	Zagyvaróna Sport Egyesület	Z.Róna, Csalános út 2	10/2014.(I.30.)
A kedvezményes helyiséghasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján kerül sor:			
1	Kadlót Zsolt	Alkotmány út 9.	126/2014.(VI.26.)
2	Hanga-Food Kft.- Timi-Food Global Kft	Arany J. út 19/A 1.	87/2011.(IV.28.)
3	Timi-Food Global Kft	Arany J. út 19/A 2.	87/2011.(IV.28.)
4	Chikán Gabriella	Arany J. út 19/A 3.	87/2011.(IV.28.)
5	Vámos Annamária	Arany J. út 19/A 4.	87/2011.(IV.28.)
6	Lakatos Zoltán László	Arany J. út 19/A 5.	87/2011.(IV.28.)
7	Lőrincz János	Arany J. út 19/A 6.	87/2011.(IV.28.)
8	Boskó Béláné	Arany J. út 19/A. 8.	87/2011.(IV.28.)
9	Bátony Fer-Trade Kft.	Március 15. út 6. /9.sz	187/2014.(XI.6.)
10	Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Mérleg út 2.	146/2011.(VIII.25.)
11	Gelencsér János	Játszó út 2.	151/2016.(VI.28.)
12	Compquard Perkom Kft.	Tanács út 7. fsz.1.	130/2012.(V.23.)

13	Szivárványút Bt.	Rákóczi út 47. fsz.2.	159/2014.(IX.11)
14	Next Therm Kft.-Barnutz	Gorkij krt. 60.	87/2011.(IV.28.)
15	G-Comp Energy Kft.	Gorkij krt. 72.	87/2011.(IV.28.)
16	Promeritum Alapítvány	Budapesti út 39.	47/2016.(III.31.)
17	Mozgáskorlátozottak Egymást Segítő Egyesülete	Rákóczi út 6. fsz.1.	
A műteremlakások esetében a lakás egy csökkentett áron kerül bérbeadásra (rendelet szerint), valamint a műterem használata után bérleti díj nem kerül számlázásra.			
1	Mészáros Erzsébet - 32 m^2 műterem	Losonci út 58. fszt.12.	9/1995.(III.27.) Ör.
2	Újhelyi Eszter - 29 m^2 műterem	Szerpentin út 28. 3/3.	9/1995.(III.27.) Ör.
3	Lórántné Preisits Lujza - 29 m^2 műterem	Szerpentin út 33. 3/3.	9/1995.(III.27.) Ör.
4	Romhányi Olga - 37 m^2 műterem	Szerpentin út 37. 3/3.	9/1995.(III.27.) Ör.
5	Kemp Zsuzsanna - 29 m^2 műterem	Szerpentin út 35. 3/3.	9/1995.(III.27.) Ör.

Salgótarjáni Csarnok- és Piacigazgatóság bérlőinek adott kedvezmények 2017 évben:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	**Kedvezmény, mentesség**		**Indoklás**
	db	**Ft**	
Bérleti díj csökkentés	51	2.942.000	2015. január 01. napjától érvényes, a 2011.01.01.-ét megelőzően kötött bérleti szerződések esetében érvényesített 10% értékű bérleti díj csökkentés
Asztalfoglalási díj	1	20.000	Vállalkozók asztalfoglalási díjának csökkentése az év eleji forgalom visszaesés miatt, január, február hónapokban.
Hirdetési tábla	1	12.000	A felület bérlőjének biztosított kedvezmény, egy éves díj előre fizetésének esetében.
10 % -os bérleti díj kedvezmény	17	85.000	A január havi bérleti díjból, az extrém hideg miatt kialakult kényszerű, feléjük biztosított szolgáltatás csökkenés miatt.

3. Polgármesteri Hivatal helyiségeihez tartozó kedvezmények, mentességek:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	**2017. terv**	
	Összeg Ft	db
Terembérlethez kapcsolódó	720.000	62
Összesen:	**720.000**	**62**

Indokolás:

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

4. Rendszeres közvetett támogatások 2017. évben várható mértéke:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	**2017. terv**	
	Összeg Ft	db
Hatósági eljárási illetékre, igazgatási szolgáltatási díjra vonatkozó költségmentesség	**36.000**	**4**
Közterület-használati díjkedvezmény	**380.000**	**80**

Indokolás:

A közigazgatási hatósági eljárásban a személyes költségmentesség megállapításáról szóló 180/2005. (IX.9.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdése értelmében költségmentességet lehet engedélyezni a jogszabályban meghatározott feltételek teljesülése esetén. Kérelemre, mivel a jogszabályban meghatározott feltételek fennálltak, a feladatellátás során 2016. évben 2 esetben került engedélyezésre 18 eFt értékben illeték fizetése alóli mentesség. A fenti adatokat, részadatokat figyelembe véve 2017. évre - a táblázatban foglaltak szerint - 4 esetre vonatkozóan 36 eFt értékű mentesség került megtervezésre úgy, hogy a hatósági munka során a költségmentességre irányulóan benyújtandó kérelmek száma és az azokhoz kapcsolódó mentességek összege előre nem látható, ezáltal konkrétan nem is tervezhető.
A közterületek igénybevételével kapcsolatos kedvezményeket Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a közterületek használatáról szóló 15/2012. (III.29.) önkormányzati rendelete 10.§ (5) bekezdése szabályozza, mely az éves díjból 1 havi kedvezmény nyújtását teszi lehetővé, amennyiben a közterületet igénybe vevő éves díjfizetési kötelezettségét előre egy összegben teljesíti. 2017. évre tervezett kedvezmények száma és összege a 2016. évi adatokkal együtt kerül megállapításra.

9. táblázat a 6/2017.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Beruházásokkal létrehozott létesítmények működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát biztosító források 2017. év

adatok forintban

Beruházással létrehozott létesítmény	2017. évi működtetési költség	Fedezeti források					
		Pénzmaradvány	Saját működési bevétel	Támogatásértékű működési bevétel	Működési célú átvett pénz	Önkorm. támogatás	Összesen
Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút I.ütem területrendezés, tulajdonjog, telekalakítás	0						0
Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút II./A ütem területrendezés, tulajdonjog, telekalakítás	0						0
Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III.ütem területrendezés, tulajdonjog, telekalakítás	0						0
Mikóvölgyi út területrendezése (tulajdonszerzés)	0						0
Bátki J. út területrendezése (tulajdonszerzés)	0						0
Új központi temetőnél kijelölt gyalogátkelőhely kialakítása (telekalakítás)	0						0
*Salgótarján észak - déli irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-00001)**	*0*						*0*
*Nagymező út – Kálmán Imre út közötti terület vízrendezése (TOP-6.3.3-15-ST1-2016-00001)**	*0*						*0*
*Védőnői-, fogászati- és fogászati ügyeleti rendelő kialakítása a Vásártéren (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00001)**	*0*						*0*
*Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)**	*0*						*0*
*Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)**	*0*						*0*
*Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban**	*0*						*0*

** A beruházás befejezése várhatóan az év végére valósul meg vagy áthúzódik a következő évre, ezért 2017-ben működtetési költség nem keletkezik.*

KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE *1. tájékoztató a 6/2017.(II.14.) önkormányzati rendelethez*

adatok forintban

KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	2017 évi előir.	2018. évi terv	2019. évi terv	KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE					
				Belső forrás			Külső forrás		
				2017. évi előir.	2018. évi terv	2019. évi terv	2017. évi előir.	2018. évi terv	2019. évi terv
I - III . FEJEZET ÖSSZESEN									
Költségvetési kiadások									
Működési kiadások									
Személyi juttatások	1 364 582 991	1 385 600	1 398 200	1 364 582 991	1 385 600	1 398 200			
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	327 689 737	332 736	335 568	327 689 737	332 736	335 568			
Dologi kiadások	2 098 310 761	2 100 000 000	2 100 000 000	2 098 310 761	2 100 000 000	2 100 000 000			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	81 000 000	85 000 000	85 000 000	81 000 000	85 000 000	85 000 000			
Elvonások és befizetések	71 141 577	65 000 000	60 000 000	71 141 577	65 000 000	60 000 000			
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	602 207 000	612 500 000	618 000 000	602 207 000	612 500 000	618 000 000			
Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre	20 000 000	10 000 000	20 000 000	20 000 000	10 000 000	20 000 000			
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	722 416 000	750 000 000	750 000 000	722 416 000	750 000 000	750 000 000			
Működési célú tartalékok									
Általános tartalék	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000			
Céltartalékok	65 040 215	45 000 000	45 000 000	65 040 215	45 000 000	45 000 000			
Felhalmozási kiadások									
Beruházások	1 185 709 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 163 264 000	980 000 000	980 000 000	22 445 000	20 000 000	20 000 000
Felújítások	3 206 339 000	2 500 000 000	2 500 000 000	3 187 256 000	2 485 000 000	2 485 000 000	19 083 000	15 000 000	15 000 000
Felhalmozási célú tartalékok									
Céltartalékok	557 083 000	458 000 000	458 000 000	557 083 000	458 000 000	458 000 000			
Finanszírozási kiadások									
Hiteltörlesztés									
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	38 417 386	46 732 911	43 031 608	38 417 386	46 732 911	43 031 608			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	75 960 841	72 000 000	72 000 000	75 960 841	72 000 000	72 000 000			
ÖSSZESEN	**10 435 897 508**	**7 765 951 247**	**7 772 765 376**	**10 394 369 508**	**7 730 951 247**	**7 737 765 376**	**41 528 000**	**35 000 000**	**35 000 000**

Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: SMJV Önkormányzata 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: SMJV Önkormányzata
   3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:

Turisztikai célú gyermek- és családbarát attrakció létrehozása a TOP-61.4-15 pályázati konstrukció keretében

4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:

Salgótarján és vonzáskörzete egyik gazdasági kitörési pontja a turizmus. A jelenlegi turisztikai beruházás a meglévő Bányamúzeumra és annak értékeire épít. Manapság már nélkülözhetetlen az interaktivitás. A jelenlegi demográfiai és turisztikai adatok ismeretében feltétlenül szükségesek olyan új, a térségben egyedülálló attrakciók, melyek magasabb hozzáadott értéküknek köszönhetően megfelelnek a mai társadalom elvárásainak és képesek emelni a térség vendégéjszakáinak számát. Ennek megfelelően egy olyan interaktív turisztikai gyermekmúzeumot kívánunk megvalósítani a bányamúzeum szomszédságában, mely alkalmazza az informális élmény alapú tanulás eszközrendszerét ezáltal amellett, hogy rendkívül népszerű, alapvetően hozzájárul a fiatalok szemléletformálásához és tapasztalati tudásának gyarapításához.

5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:

A létrejövő „Gyermekmúzeum” a jelenleg is működő Bányamúzeum szomszédságában kerül kialakításra annak érdekében, hogy mindkét attrakció látottsága garantálható legyen. Egymást erősítve szinergiában, életképes és fenntartható turisztikai attrakció kerüljön kialakításra.

6. A beruházás műszaki leírása:

A beruházás műszaki tervezése jelenleg folyamatban van, ezért jelenleg a részletes műszaki paraméterek nem állnak rendelkezésre.

7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m^2, $légm^3$ ár

   - beruházás tervezett értéke: 749 993 e Ft
     - melyből dologi kiadások: 62 538 eFt
     - melyből felhalmozási költség: 678 462 e Ft

9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)	**2016. év (eFt)**	**2017. év (eFt)**	**2018. év (eFt)**	**2019. év (eFt)**	**Összesen (eFt)**
Fedezeti források					
Belső források	749 993				749 993
Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	749 993				749 993

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:

a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2017.01.
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2017.07.
b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó) 2017.08.
2.) tervezett befejezése (év, hó) 2018.10.

11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2018.10.

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

Tekintettel arra, hogy a projekt részletes műszaki tartalma jelenleg kidolgozás alatt áll, így a várható üzemeltetési költségeket és bevételeket nem áll módunkban megbecsülni.

Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)	**2017. év (eFt)**	**2018. év (eFt)**	**2019. év (eFt)**	**2020. év (eFt)**	**Összesen (eFt)**
Közvetlen működési költség	-	-	-	-	-
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	-	-	-	-	-
Összes elszámolható költség	-	-	-	-	-
Fedezeti források	-	-	-	-	-
- közvetlen működési bevétel	-	-	-	-	-
- működési költségmegtakarítás	-	-	-	-	-
Összes számított fedezeti forrás	-	-	-	-	-
Működési fedezeti többlet/hiány	-	-	-	-	-

Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: SMJV Önkormányzata 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: SMJV Önkormányzata
   3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:

A „Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása” című projekt keretében az óvoda épületének átalakítása során 2 csoportszobás mini bölcsőde kialakítása.

4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:

A 2014-2020 uniós programozási ciklus során kiemelt cél a 0-3 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek számának növelése. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata részére a Terület- és Településfejlesztés Operatív Program részként dedikált 9,2 Mrd forrás terhére a „Fejlesztett, 0-3 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma” indikátor esetében 125 fő teljesítése az előírás.

5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:

A mini bölcsőde Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő 3100 Salgótarján, Arany János út 19/A. szám, hrsz: 3735 számú ingatlanban, a meglévő épületben, az épület északi végében található 2 csoportszoba és a hozzájuk tartozó kiegészítő helyiségek helyén kerül kialakításra.

6. A beruházás műszaki leírása:

A helyiségek kialakítása, felszerelése az OTÉK előírásai szerint kerülnek megtervezésre, illetve az MSZ 24210-1. számú „Nevelési intézmények tervezési előírásai, 1. rész: Bölcsődék”-re vonatkozó szabványt kerül figyelembevételre.

7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m^2, $légm^3$ ár
   - beruházás tervezett értéke: 73 878 e Ft
     - melyből dologi kiadások: 3 076 eFt
     - melyből felhalmozási költség: 70 802 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban	**2016. év (eFt)**	**2017. év (eFt)**	**2018. év (eFt)**	**2019. év (eFt)**	**Összesen (eFt)**
Fedezeti források					
Belső források	73 497	381			73 878

Külső források					
- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	73 497	381			73 878

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:

a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó): 2016. 06.
2.) tervezett befejezése (év, hó) : 2017. 03.
b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó): 2017.09.
2.) tervezett befejezése (év, hó): 2018. 02.

11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2018.02.

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

Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban	**2017. év (eFt)**	**2018. év (eFt)**	**2019. év (eFt)**	**2020. év (eFt)**	**Összesen (eFt)**
Közvetlen működési költség	0	11 709	11 709	11 709	35 127
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	0	0	0	0	0
Összes elszámolható költség	0	0	0	0	0
Fedezeti források	0				
- közvetlen működési bevétel	0	5 840	5 840	5 840	17 520
- működési költségmegtakarítás	0	500	500	500	1 500
Összes számított fedezeti forrás	0	6 340	6 340	6 340	19 020
Működési fedezeti többlet/hiány	0	-5 369	- 5 369	- 5 369	- 16 107

Beruházási javaslat tartalmi előírásai, követelményei

1. A beruházó megnevezése és címe: SMJV Önkormányzata 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
2. Az üzemeltető megnevezése és címe: SMJV Önkormányzata
   3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
3. A beruházás megnevezése, jellege (építés, felújítás, átalakítás stb.) a belépő többletkapacitás:

Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban elektromos gépjárművek beszerzése útján

4. A beruházás szükségességének indokolása, célja és várható hatása:

A helyi tömegközlekedésben jelentkező finanszírozási hiány, valamint az Önkormányzat működési költségeinek mérséklése elsődleges szempontként érvényesül a fejlesztés megvalósítása során.

A beszerzés célja és várható hatása a tömegközlekedésben jelentkező működési költség fedezetében jelentkező hiány csökkentése, az ellátási színvonal emelése valamint az Önkormányzat működési költségeinek csökkentése, a környezetkímélő energiaforrásokra történő áttérés, a füstmentes közlekedés irányába történő elmozdulás és a levegőminőség javítása.

5. A beruházás elhelyezése, a telepítés, területkijelölés indokai:

A beruházás keretében beszerzett elektromos autóbuszok a helyi tömegközlekedésben kerülnek használatra, az elektromos személy gépjárművek pedig Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában kerülnek beüzemelésre.

6. A beruházás műszaki leírása:

3 db elektromos autóbusz, 2 db elektromos személy gépjármű és töltőállomás kiépítése

7. Ellátási színvonal mutatói: -
8. Beruházás költségei anyagi-műszaki bontásban: m^2, $légm^3$ ár
   - beruházás tervezett értéke: 571 031 e Ft
   - melyből dologi kiadások: 8 382 eFt
   0 - melyből felhalmozási költség: 562 649 e Ft
9. A beruházás forrásai (évenkénti bontásban)

Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban	**2017. év (eFt)**	**2018. év (eFt)**	**2019. év (eFt)**	**2020. év (eFt)**	**Összesen (eFt)**
Fedezeti források					
Belső források	571 031				571 031
Külső források					

- Államháztartáson kívüli címzett					
- Hitel					
Összesen	571 031				571 031

10. A beruházás tevékenységeinek ütemezése:

a.) az előkészítés (tervezés): 1.) tervezett kezdete (év, hó): 2017. 02.
2.) tervezett befejezése (év, hó) : 2017. 05.
b.) a megvalósítás (kivitelezés) 1.) tervezett kezdete (év, hó): 2017. 06.
2.) tervezett befejezése (év, hó): 2017. 10.

11. Az üzembe helyezés tervezett időpontja: 2017. 10.

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

Az üzemeltetési költségek számításánál az elektromos autóbuszok költségei és bevételei nem kerültek figyelembevételre, tekintettel arra, hogy várhatóan üzemeltetésre átadásra kerülnek. A két elektromos személy gépjármű esetében átlagosan évi 18 000/db megtett kilométerrel kalkulálunk. (benzines autó esetében: 8 l átlagfogyasztás, 380 Ft/l üzemanyagár, elektromos autó setében: 790 Ft/100 km)

Közösségi e-mobilitás elindítása Salgótarjánban	**2017. év (eFt)**	**2018. év (eFt)**	**2019. év (eFt)**	**2020. év (eFt)**	**Összesen (eFt)**
Közvetlen működési költség	134	269	269	269	269
Közvetett elszámolandó hiteltörlesztés (tőke+kamat)	0	0	0	0	0
Összes elszámolható költség	0	0	0	0	0
Fedezeti források					
- közvetlen működési bevétel	0	0	0	0	0
- működési költségmegtakarítás	517	1 034	1 034	1 034	3 673
Összes számított fedezeti forrás	517	1 034	1 034	1 034	3 673
Működési fedezeti többlet/hiány	383	765	765	765	2 678

Előzetes hatástanulmány

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének

6/2017.(II.14.) önkormányzati rendelete

a 2017. évi költségvetésről

előterjesztő: Fekete Zsolt polgármester

készült a Közgyűlés 2017. február 14-i ülésére

Összegzés:

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

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

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

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel:

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

Salgótarján, 2017. február 01.

Egyed Andrásné
irodavezető

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselőtestülete részére

Tárgy: **Salgótarján Megyei Jogú Város 2017. évi költségvetési rendelettervezetének véleményezése**

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

Salgótarján Megyei Jogú Város 2017. évi költségvetési rendelettervezetét – Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező kormányrendelet alapján – két szempont szerint vizsgáltam meg:

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

1. Jogszabályi háttér:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait.
- működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételi előirányzatokat,
- a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- a költségvetési év fejlesztési céljait,
- az adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig,
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket.

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

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

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

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

- a helyi önkormányzat bevétele, így különösen a helyi adó bevételek, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások,
  elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósított programok, projekt bevételei,
- a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai, így különösen a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként, az általános és céltartalék és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2) (3) bekezdése értelmében a rendelettervezet tartalmazza a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

2. Adatok realitása, teljesíthetősége

Bevételi szerkezet

A helyi önkormányzatok feladatainak ellátáshoz a 2017. évi központi költségvetés együttesen 668,4 Mrd Ft támogatást biztosít, amely 1 %-kal (6,4 Mrd Ft) haladja meg az előző évi 662 Mrd Ft összegű előirányzatot.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatására tervezett 155,8 Mrd Ft előirányzat 9,8 Mrd Ft-tal (6,7 %) haladja meg a 2016. évre tervezettet. Az Állami Számvevőszék jelentése szerint a támogatásokat számításokra alapozva határozták meg, az előirányzat megalapozott.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetésében a kötelező és önként vállalt feladatok arányát és nagyságrendjét az alábbi táblázat mutatja:

adatok eFt-ban

Feladat	2017. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet) kiadás	10 436 897
- ebből: kötelező feladat	4 411 460
önként vállalt feladat	5 905 911
államigazgatási feladat	118 526

Az önkormányzati szintű – működés, projektek, felhalmozási - összkiadásokhoz viszonyított kötelező feladatok aránya 2017. évben 42.3 %. Az önként vállalt feladatok között jelennek meg a pályázati támogatásokhoz kapcsolódó kiadások, valamint a hosszú lejáratú hitel törlesztése is.

Az önkormányzati szintű bevétel megoszlása:

adatok eFt-ban

Feladat	2017. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet) bevétel	10 435 897
- ebből: kötelező feladat	4 503 119
önként vállalt feladat	5 915 178
államigazgatási feladat	17 600

Az önkormányzati szintű összbevételen belül a kötelező feladatot finanszírozó forrás aránya 43,2 %.

Az önkormányzati szintű összkiadásból a működési kiadások megoszlása:

Feladat	2017. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet működési kiadások	5 448 349
- ebből: kötelező feladat	4 132 301
önként vállalt feladat	1 197 522
államigazgatási feladat	118 526

A működési kiadásokból a kötelező feladatok aránya 75,8 %.

A működési bevételek megoszlása:

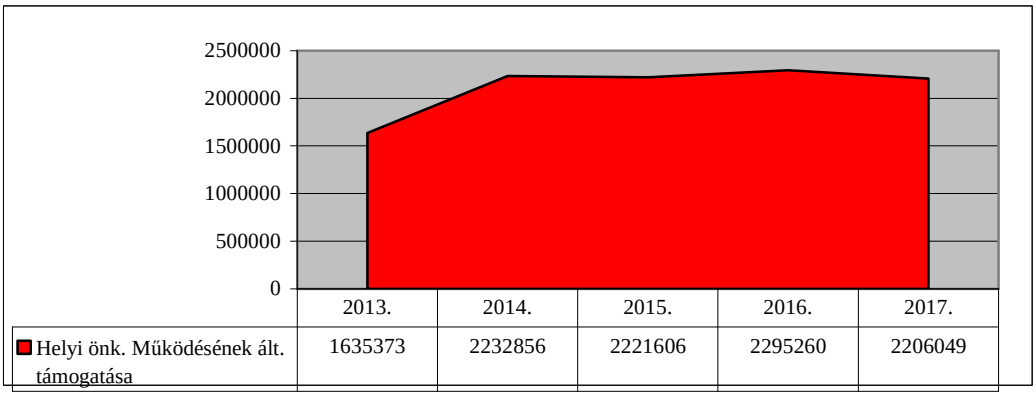
Feladat	2017. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet működési bevételek	5 526 039
- ebből: kötelező feladat	4 309 282
önként vállalt feladat	1 199 157
államigazgatási feladat	17 600

A kötelező feladatok ellátására irányuló forrás aránya az összes működési bevételen belül 77,9 %.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetése Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendelet előírásainak megfelelően került megtervezésre.

A bevételi és kiadási előirányzatok elemzése a 2013., és 2014., 2015., 2016., 2017. évi költségvetési rendeletek mérlegeiben megjelenő eredeti előirányzatok adatai alapján készült. (adatok eFt-ban)

A helyi önkormányzat általános működési célú költségvetési támogatását az alábbi táblázat mutatja: (adatok eFt-ban)



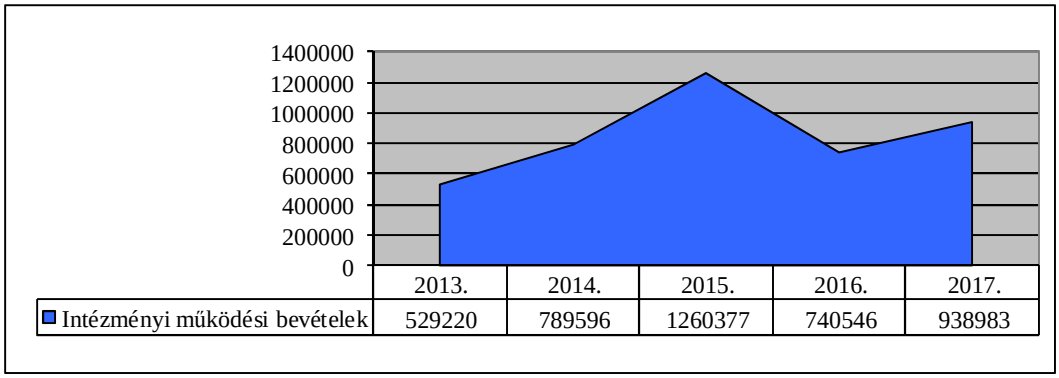
A 2017. évi előirányzat 89.211,-eFt összeggel csökkent a 2016. évi előirányzathoz képest.

A működési célú költségvetési támogatások főbb jogcímcsoportjai:

	2016. év	2017. év
Települési feladatok	734.562,-eFt	729.326,-eFt
Köznevelési feladatok	582.130,-eFt	563.401,-eFt
Szociális feladatok	904.412,-eFt	878.001,-eFt

Közművelődési feladatok	301.156,-eFt	301.496,-eFt
Támogató szolgáltatás	25.372,-eFt	-
Beszámítás	-252.372,-eFt	-266.175,-eFt

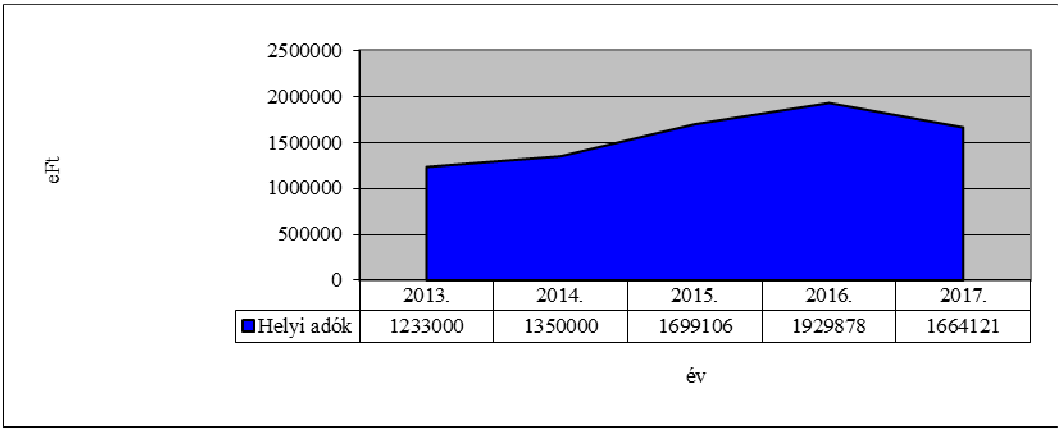
Az intézményi működési bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti (adatok eFt-ban):



Az intézményi működési bevételek 2017. évben 198.437,-eFt összeggel növekednek a 2016. évi eredeti előirányzathoz képest. A 2017. évi növekedést alapvetően a szilárd hulladéklerakó, illetve állati hulladékmegsemmisítő telep bérleti díj bevétele, valamint az osztalékbevétel okozza

Az intézményi működési bevételek működési célú bevételeken belüli aránya 2013. évben 9,1 %, 2014. évben 14,17 %, 2015. évben 22,4 %, 2016. évben 12,3 %, 2017. évben 18,6 %.

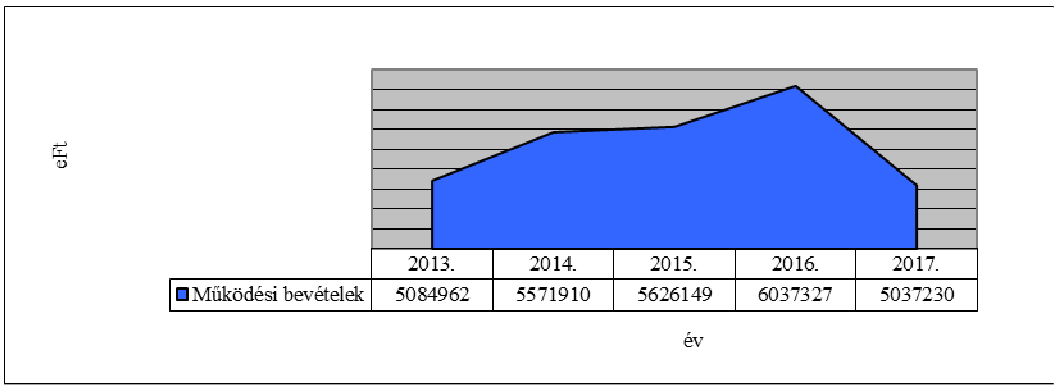
Az önkormányzat közhatalmi bevételein belül meghatározó elem a helyi adók és adójellegű bevételek alakulása.



A helyi adók és adójellegű bevételek 2016. évhez képest 265.757,-eFt összeggel csökkennek. 2016. évben új adónem bevezetésére került sor. A 2017. évi adóbevételi előirányzat az önkormányzat működőképességét segítő kiegészítő állami támogatás megelőlegezése miatt csökkent ugyan az előző évhez képest, azonban az előirányzat kockázatokat tartalmaz.

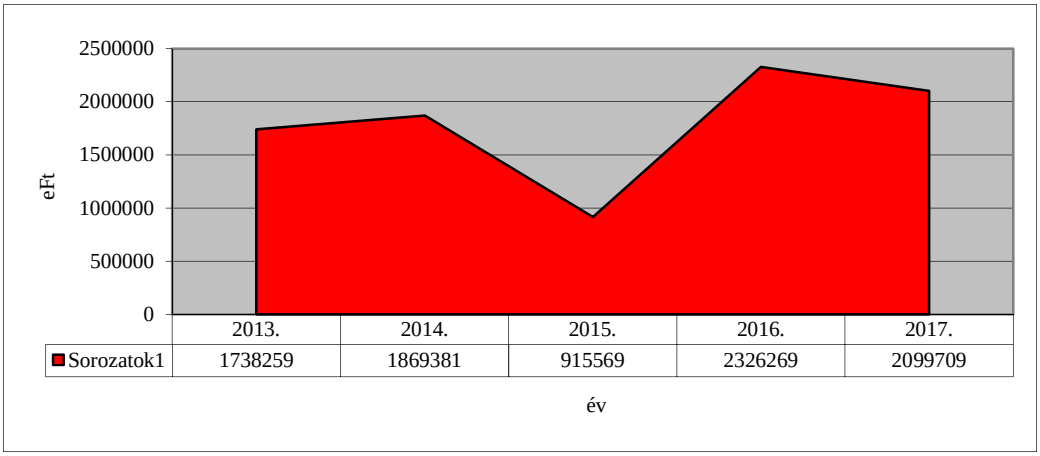
Amennyiben az állami támogatás nem realizálódik év közben az előirányzatban rejlő belső szerkezeti feszültségek feloldására megoldást kell találni.

Működési bevételek alakulása összesen (eFt):



A működési bevételek összességében 1.000.097,-eFt-tal csökkennek a 2016. évi eredeti előirányzathoz képest.

A felhalmozási bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:



A felhalmozási bevételek 2017. évben 226.560,-eFt összeggel növekednek.

A 2017. évi költségvetés eredeti előirányzatként 41.528,-eFt összegű, hosszú lejáratú hitelfelvétellel számol, mely a felhalmozási, felújítási feladatok végrehajtására került meghatározásra.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 10.§ (1) bekezdése szerint (továbbiakban: Stabilitási tv.) az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

A Stabilitási törvény 10. § (5) bekezdése szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évei saját bevételeinek 50 %-át.

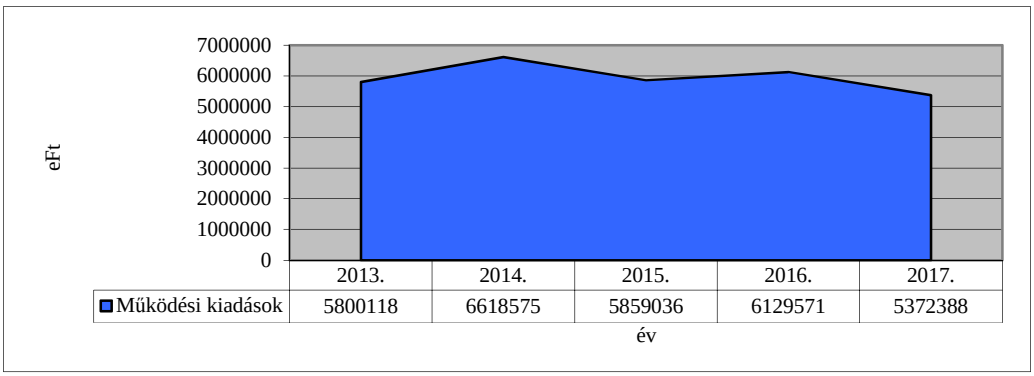
Figyelemmel az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendeletre, a 2017. évre tervezett saját bevételek az alábbiak szerint alakulnak:

Helyi adó:	1.664.121.,-eFt
Tulajdonosi bevételek	186.938,-eFt
Díjak, pótlékok, bírságok	16.000,-eFt
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4.488,-eFt
-	
Saját bevételek összesen:	**1.871.547,-eFt**
Saját bevételek 50 %-a:	**935.774,-eFt**

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetése 41.528,-eFt fejlesztési célú hitel igénybevételével számol. A jelenleg fennálló, illetve a tervezett hosszú lejáratú hitelfelvételi ügyletekből származó fizetési kötelezettség nem haladja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át.

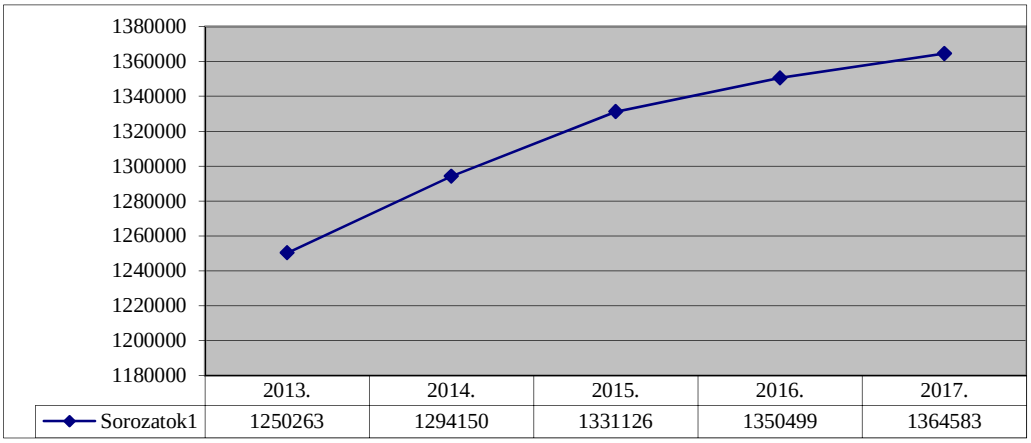
Kiadási szerkezet:

Működési kiadások alakulása: (adatok eFt-ban)



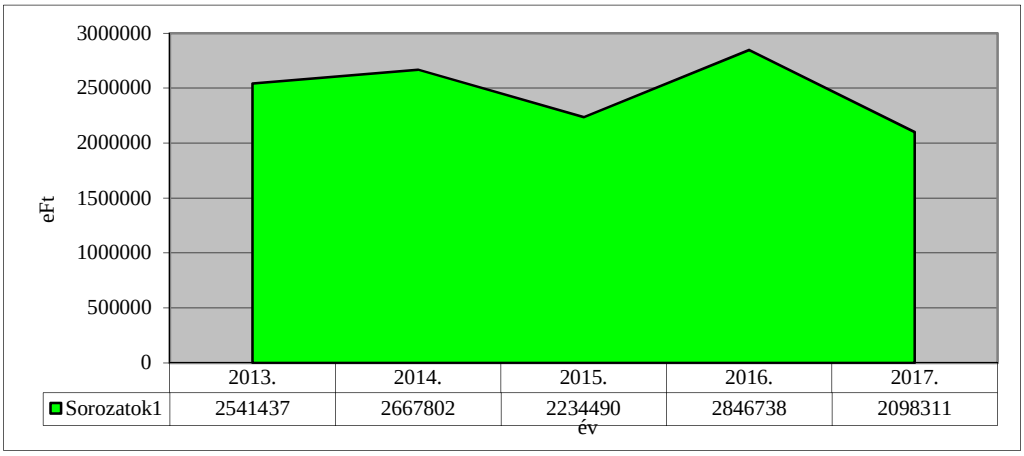
A működési kiadások 2017. évben ez előző évi eredeti előirányzathoz képest 757.183,-eFt összeggel csökkennek. Költségvetési szerkezeten belüli aránya 2013. évben 50,3 %, 2014. évben 71,7 %, 2015. évben 73,6 %, 2016. évben 65,9 %, 2017. évben 51,5 %.

A működési költségvetési kiadásokon belül meghatározó a személyi juttatások alakulása: (adatok eFt-ban)



A személyi juttatások 2017. évben 14.084,-eFt-tal növekedtek a 2016. évi előirányzathoz képest. A személyi juttatások aránya a működési kiadásokon belül 2013. évben 30,3 %, 2014. évben 19,6 %, 2015. évben 22,7 %, 2016. évben 22 %, 2017. évben 25,4 %.

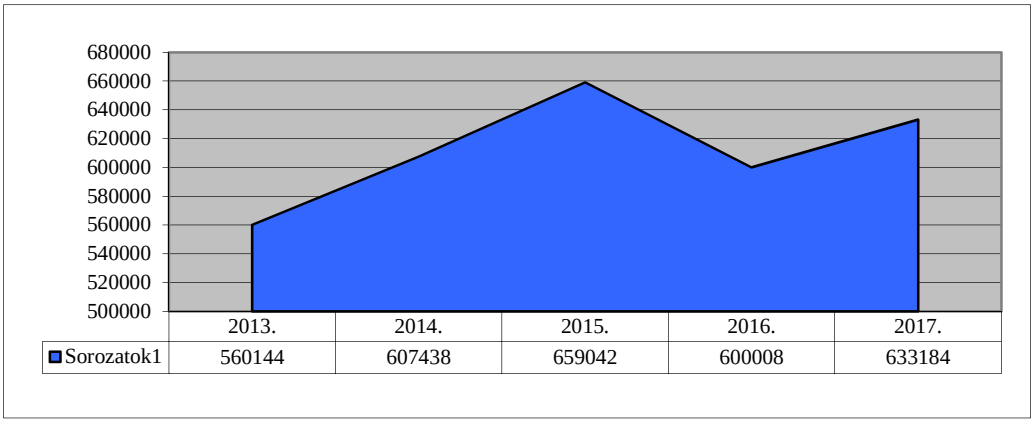
A működési költségvetési kiadásokon belül további meghatározó elem a dologi kiadások alakulása:



A dologi kiadások csökkenése 2017. évben 748.428,-eFt. A dologi kiadások aránya a működési kiadásokon belül 2013. évben 61,5 %, 2014. évben 40,4 %, 2015. évben 38,2 %, 2016. évben 46, 4 %, 2017. évben 39,06 %.

A működési kiadásokon belül az óvodai nevelés működési előirányzatai az alábbiak szerint alakulnak:

Óvodai nevelés szakmai működési kiadások: (eFt)

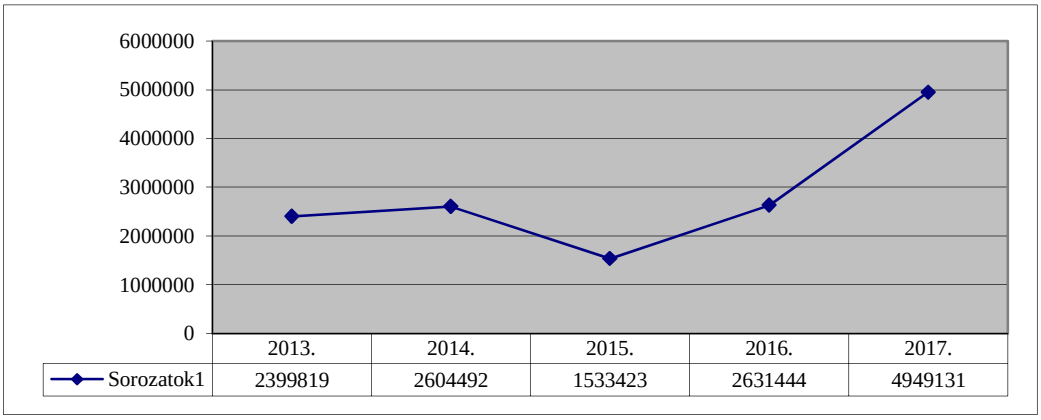


.

A 2017. évi előirányzat az előző évhez képest 33.176,-eFt összeggel növekedett.

Felhalmozási kiadások:

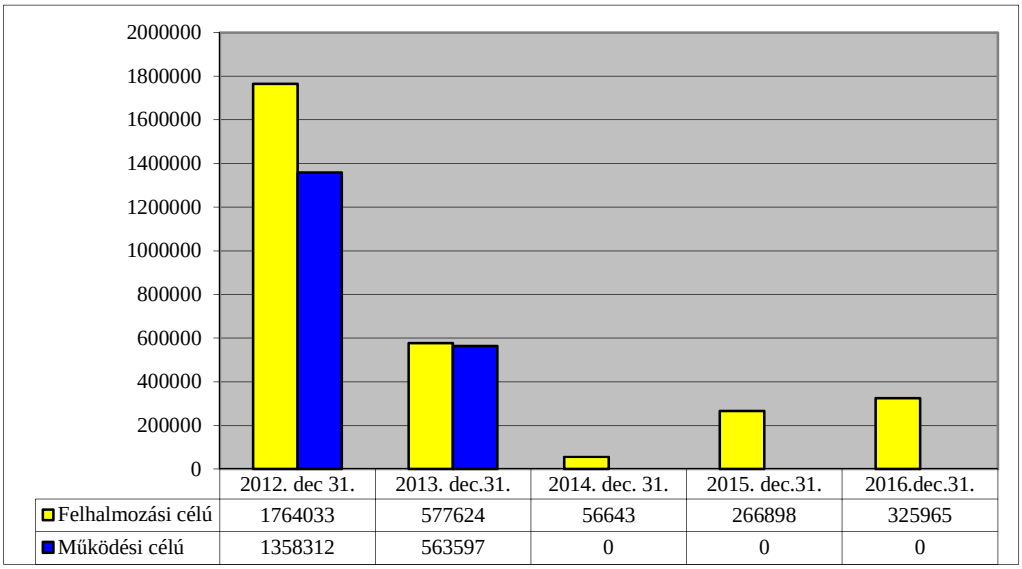
Felhalmozási kiadások alakulása (2013-2017. év között, ezen belül 2013., 2014. években a felhalmozási tartalékkal együtt): (eFt)



A felhalmozási kiadások 2017. évi előirányzata 2.317.687,-eFt összeggel magasabb a 2016. évben tervezett előirányzathoz képest. A növekedés alapvetően a pályázattal támogatott feladatok tervezett összegéből adódik.

Hitelállomány:

A hitelállomány alakulását – tájékoztató jelleggel - az alábbi diagram mutatja: (eFt)



	2012. dec 31.	2013. dec.31.	2014. dec. 31.	2015. dec.31.	2016.dec.31.
Felhalmozási célú	1764033	577624	56643	266898	325965
Működési célú	1358312	563597	0	0	0

Összefoglalva:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat 2017. évi költségvetésének szerkezete és tartalma megfelel az államháztartásról szóló törvény előírásainak. A költségvetés előkészítése során a tervezést végzők a jogszabályi előírásoknak megfelelően jártak el.

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesítési eredménye pozitív, maradvány alakult ki, amely a 2017. év induló pozíciója szempontjából kedvező.

A 2017. évi költségvetés működési szektora az előző évhez képest jelentős csökkenést mutat, ami jelzi a hatékonyabb feladatmegszervezésre ösztönző törekvéseket.

A finanszírozási források között szinte minden tartalék maradvány tervezésre került, amelyek egyszeri bevételt jelentenek a költségvetés számára. Ezen fedezeti probléma kezelésére a későbbi évekre vonatkozóan indokolt felkészülni.

A 2017. évi helyi adóbevételi előirányzat az önkormányzat működőképességét segítő kiegészítő állami támogatás megelőlegezése miatt csökkent ugyan az előző évhez képest, azonban az előirányzat kockázatokat tartalmaz.
Amennyiben az önkormányzat működőképességét segítő kiegészítő állami támogatás nem realizálódik év közben az előirányzatban rejlő belső szerkezeti feszültségek feloldására megoldást kell találni.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetése 41.528,-eFt fejlesztési célú hitel igénybevételével számol. A hitelforrással finanszírozott felhalmozási feladatok tekintetében korlátozás jelenik meg, hiszen kötelezettségvállalásra csupán felhasználható hitel birtokában kerülhet sor. A tervezett hosszú lejáratú hitelfelvételből származó fizetési kötelezettség nem haladja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át, megfelel a stabilitási törvény előírásainak.

Fentiekre tekintettel Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetését elfogadásra javaslom.

Salgótarján, 2017. február 01.

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

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

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