

SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÖLTSÉGVETÉSE
2020. ÉV



A Közgyűlés a 5/2020.(II.20.) önkormányzati rendeletével elfogadta.

TARTALOMJEGYZÉK

	Oldal- szám
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelete Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2020. évi költségvetéséről	1
1. melléklet – Bevételek és kiadások előirányzatai	15
2. melléklet – Felhalmozási kiadások részletezése	100
3/a. melléklet – Az önkormányzati költségvetés mérlege 2020. – Bevételek	106
3/b. melléklet – Az önkormányzati költségvetés mérlege 2020. – Kiadások	107
4. melléklet – A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2020.	108
5. melléklet – Önkormányzati intézmények és az önkormányzat 2020. évi engedélyezett létszáma	109
6. melléklet – Tárgyévben a Közgyűlés által meghozott többéves kihatású döntések várható hatása 2020	110
7. melléklet – A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2018 – 2020. évi tervszámát külön bemutató mérleg	111
8. melléklet – 2020. évi környezetvédelmi feladatterv	112
9. melléklet – 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és indokolása	115
10. melléklet – Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti önkormányzati saját bevételek és kötelezettségek bemutatása	118
11. melléklet – Pénzügyi forrás fedezettel megvalósuló felhalmozási célok és előirányzatok – 2020. évi hitelekkel	119
Általános indokolás a 2020. évi költségvetésről szóló 5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez	120
Részletes indokolás a 2020. évi költségvetésről szóló 5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez	163
Segédlet a 2020. évi költségvetési rendelet 1-2. mellékletéhez	170
1. táblázat – A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2020. évre	176
2/a. táblázat – Az önkormányzati költségvetés mérlege összehasonlítása– Bevételek	178
2/b. táblázat – Az önkormányzati költségvetés mérlege összehasonlítása– Kiadások	179
3. táblázat – Európai Unió forrásból és központi költségvetési támogatásból megvalósuló projektek	180
4. táblázat – Hitelállomány – Eszközök és lejárat szerint	182
5. táblázat – Adósságot keletkeztető ügyletekből várható fizetési kötelezettség a futamidő végéig	183
6. táblázat – Többéves kihatással járó döntések éves bontásban és indokolása	184
7. táblázat – Közvetett támogatások tervezett nagysága és indokolása 2020. évben	186
1. Tájékoztató Kötelezettségek forrásösszetétele	194
Előzetes hatástanulmány	195
Könyvvizsgálói jelentés	197

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelete

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának

2020. 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 a következőket rendeli el:

I. Fejezet

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

1. §

(1) A Közgyűlés a 2020. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadási főösszegét **13 155 350 484 forintban,**
azaz Tizenhárommilliárd-százötvenötmillió-háromszázötvenezer-négyszáznyolcvannégy
forintban

b) bevételi főösszegét **7 615 002 665 forintban,**
azaz Hétmilliárd-hatszázötvenötmillió-kétezer-hatszázhatvanöt forintban

c) a költségvetés hiányát **5 540 347 819 forintban,**
azaz Ötmilliárd-ötszáznegyvenmillió-háromszáznegyvenhétezer-nyolcszázötvenkilenc
forintban
állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a 2020. évi önkormányzati költségvetés

a) költségvetési kiadásait **12 921 162 158 forintban**

b) költségvetési bevételeit **7 615 002 665 forintban**

(3) A Közgyűlés a 2020. évi önkormányzati költségvetés

a) finanszírozási kiadásait **234 188 326 forintban**

b) finanszírozási bevételeit **5 540 347 819 forintban**

állapítja meg.

2. §

(1) A Közgyűlés az 1.§ (1) bekezdés c) pontjában meghatározott hiány

a) belső finanszírozását a költségvetés

1. működési célú előző évi maradványból **1 084 092 602 forint**

2. felhalmozási célú előző évi maradványból **3 807 196 217 forint**

b) külső finanszírozását hosszú lejáratú hitelforrásból **649 059 000 forint**

összegben jóváhagyja.

3. §

(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) E rendelet 1. mellékletében az Önkormányzat önálló címet alkot.

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

4. §

(1) A 1.§ (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.

II. Fejezet

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

5. §

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

általános tartalékként **20 000 000 forintot**
különít el.

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

a) működési célú céltartalékként **30 172 000 forintot**

b) felhalmozási célú céltartalékként **152 645 957 forintot**

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

6. §

- (1) 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.

Az egy évet meghaladó bérbeadáshoz a polgármester előzetes hozzájárulása szükséges.

- (2) 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.

7. §

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

8. §

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 2020. július 31. napjáig, a második félévre esedékes 5 000 000 forint kötelezettséget 2020. december 20. napjáig kell teljesítenie.

9. §

- (1) A Közgyűlés a Környezetvédelmi Alap költségvetését – bevételeit és kiadásait – jogcímenként a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A Környezetvédelmi Alap gazdálkodása során a jogcímek közötti átcsoportosítást a Környezetvédelmi Alapról szóló 5/1994. (I.31.) önkormányzati rendelet szabályozza.

III. Fejezet

A költségvetés és az önkormányzati alrendszeren kívüli szervezetek kapcsolata

10. §

- (1) A **Salgótarjáni Rendezvény-és Médiaközpont 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 **Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.** által ellátott feladatok 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)
- (3) 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 1. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 10. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)
- (4) A **VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok támogatása a társasággal kötendő megállapodás szerint történik a III. Helyi önkormányzat fejezet 1. cím 1. alcím, 1 előirányzat csoport, 10. kiemelt előirányzat terhére.

- (5) Az (1)-(4) bekezdésben meghatározott társaságok támogatásának folyósítását – 2020. évre érvényes megállapodás hiányában – e rendelet hatálybalépését követően a szerződés aláírásáig fel kell függeszteni.

11. §

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 – 2020. évre szóló finanszírozási megállapodás hiányában – a megállapodás megkötéséig fel kell függeszteni.

12. §

- (1) Az általános tartalék terhére önkormányzaton kívülre pénzügyi támogatást folyósítani a konkrét feladatot, valamint a számadási kötelezettséget előíró megállapodás alapján lehet.
- (2) 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.
- (3) 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.

13. §

- (1) Az Önkormányzat által vállalt kezesség vagy garancia vállalás ellenértéke 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 elvállalásakor 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.

IV. Fejezet

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

14. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 11. mellékletben megjelölt felhalmozási célokra, legfeljebb 649 059 000 forint összeghatárig fejlesztési hitelt vegyen igénybe, illetve fejlesztési hitelfelvételre irányuló szerződést kössön, az alábbi feltételekkel:
 - a.) a fejlesztési hitel futamideje 10 év,
 - b.) a hitel lehívás, azaz a hitelösszeg rendelkezésre tartásának végső dátuma 2021. december 31.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a költségvetési évben jelentkező likviditási feszültségek feloldása érdekében 600.000.000 forint összegű likviditási hitelkeret fenntartására, és e hitelkeret terhére a folyószámla-hitel lehívására irányuló jognyilatkozatok megtételére.
- (3) A Közgyűlés a tárgyévben az Önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközei terhére – tárgyévben belüli visszaváltási kötelezettséggel - állampapír vásárlást illetve betétként való lekötést hagy jóvá, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 95/A. §-ára, valamint az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás rendjéről szóló 23/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelet 13. §-ának, és 15. §-ának (a továbbiakban: Vagyonrendelet) rendelkezéseire. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a kötvény vásárlással és visszavásárlással, valamint lekötéssel kapcsolatos jognyilatkozatok megtételére.

15. §

- (1) A Közgyűlés az 5.§ (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 csak a tárgyévben, a tárgyévi teljesítéssel vállalható kötelezettség.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az 1. melléklet III. fejezet 14, 15 és 16 címszám alatt nevesített projekteken belül a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra.
- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az alábbi költségvetési cél-előirányzatokon belül – alapítványi forrás átadása kivételével – a rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jog gyakorlására:
- a) közművelődési feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 4. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül),
 - b) sportfeladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül),
 - c) civil feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 6. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül),
 - d) ifjúsági feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 7. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül),
 - e) oktatási feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 9. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül)
- (4) Az (1) és (3) bekezdés alapján hozott döntések a későbbi évekre áthúzódó kiadási kötelezettséget nem okozhatnak, ilyen jellegű kötelezettség nem vállalható.
- (5) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az 1. melléklet III. fejezet 2. címszám alatt nevesített Városfenntartási és egyéb feladatok, 1 alcím, 16. előirányzatcsoport kiemelt előirányzatai közötti 1 000 000 forintot el nem érő összegig az előirányzatok közötti átcsoportosításra.
- (6) 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.
- (7) 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.

- (8) A polgármester jogosult a kiadási és bevételi előirányzatok módosítására, amennyiben a Közgyűlés az e rendeletben szereplő előirányzatok módosításával vagy átcsoportosításával járó határozatot hoz.

16. §

- (1) 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.

- (2) 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 hatósági határozatokon alapuló kötelezettségek és járandóságok teljesítését.

- (3) 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. §

(1) Az önkormányzatot megillető követelés részletekben történő megfizetésének engedélyezéséről valamint követelésről való lemondásról a Vagyonrendelet 35. §-ának rendelkezéseit figyelembe véve

- a) 500 ezer forint összeghatárig a polgármester,
- b) 500 ezer forint összeghatár felett a Közgyűlés dönt.

(2) Az összeghatárnál az adósonként egy követelésből származó összeget kell figyelembe venni.

(3) Részletfizetés, a körülmények figyelembevételével polgármesteri hatáskörben legfeljebb 3 évre adható. A Közgyűlés ettől hosszabb időt is megállapíthat. Nemfizetés esetén a tartozás egy összegben lejárttá válik.

(4) A részletfizetésre illetve követelésről lemondásra vonatkozó javaslatot a költségvetési szerv vezetője vagy a gazdasági társaság igazgatója készíti el, figyelemmel az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. Korm. rendeletben és a számvitelről szóló 2000. évi C törvényben a behajthatatlan követelésekre vonatkozó szabályozásra.

18.§

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

19. §

A hitelből megvalósuló beruházási és felújítási kiadások esetében kötelezettséget vállalni csak a hitelszerződés aláírását követően lehet.

20. §

A 2.§-ban jóváhagyott hitelösszegek igénybevétele esetén az esedékes tőke és kamatköltség fizetéséhez az Önkormányzat mindenkori költségvetésében, minden más kiadást megelőzően, a szükséges forrásokat biztosítani kell.

V. Fejezet

Költségvetési szervekre vonatkozó sajátos szabályok

21.§

A **Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása** által ellátott feladatok végrehajtásának támogatása az 1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 10. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 8. kiemelt előirányzat terhére a társulással kötendő megállapodás szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. A Társulás támogatását – 2020. 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 tervezett meghaladó többletbevétel előirányzati rendezése,
 - d) maradvány felhasználásának előirányzati rendezése,
 - e) az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kiemelt kötött előirányzatként meghatározott előirányzatok maradványának rendezése.
- (2) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője – az (1) bekezdésben meghatározott keretek között – saját hatáskörben jogosult a kiemelt működési és felhalmozási előirányzatokon belül az előirányzatok között történő átcsoportosításra.
- (3) A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (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 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.

- (6) 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 önkormányzati költségvetésből többlettámogatást eredményező pályázat benyújtása az önkormányzat és a költségvetési szervek által csak a Közgyűlés 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) kitüntető 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.

VI. Fejezet

A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések, rendeletmódosítások

26. §

- (1) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek, illetve a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek elemi költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően 2020. év február 28-áig készítik el és küldik meg a polgármester részére jóváhagyás céljából.
- (2) A jóváhagyott elemi költségvetésről a Kincstár területileg illetékes szervéhez teljesítendő adatszolgáltatáshoz kapcsolódó dokumentumokat a költségvetési szervek 2020. március 10. napjáig küldik meg a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodájára.

27. §

A Közgyűlés a költségvetési szervek 2020. évi engedélyezett létszámát az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

28. §

- (1) A Közgyűlés a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves megbontásban a 6. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

29.§

A bevételek és kiadások 2018-2020. évi tervszámait bemutató mérleget a 7. melléklet tartalmazza.

30. §

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

31. §

A Közgyűlés a 2020. év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet a 9. melléklet szerint tudomásul veszi.

32. §

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

33. §

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

34. §

A Közgyűlés az európai uniós és központi költségvetési támogatásból megvalósuló projektekről szóló tájékoztatót a 3. táblázat szerint tudomásul veszi.

35.§

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szerinti önkormányzati saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettség tárgyévét követő 3 évre tervezett összegét a 10. melléklet tartalmazza.

36. §

A Közgyűlés a hosszúlejáratú hitellel finanszírozható felhalmozási célokat és hitelösszegeket a 11. melléklet szerint határozza meg.

37. §

- (1) A Közgyűlés a köztisztviselői illetményalap mértékét 46 380 forintban határozza meg.
- (2) A köztisztviselői illetménykiegészítés az egyes köztisztviselő alapilletményének
 - a) felsőfokú végzettségű munkavállalók esetében 30%-a,
 - b) középfokú végzettségű munkavállalók esetében 10%-a.
- (3) A köztisztviselői vezetői pótlék az egyes köztisztviselő alapilletményének
 - a) főosztályvezető-helyettesi szintnek megfelelő vezető alapilletményének 15%-a,
 - b) osztályvezetői szintnek megfelelő vezető alapilletményének 10%-a.
- (4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 226.§ (7) bekezdése szerint a személyi juttatás kifizetéséhez kapcsolódóan egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás 1.000 forint/hó mértékig adható.
- (5) A költségvetési szerv által jutalmazásra (prémium címen teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) kifizethető együttes összeg a személyi juttatások előirányzatának 15%-át nem haladhatja meg.

VII. Fejezet

Záró és átmeneti rendelkezések

38. §

E rendelet 2020. február 20. napján lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

39. §

Hatályát veszti a 2020. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti időszak gazdálkodásáról szóló 32/2019. (XII. 12.) önkormányzati rendelet.



Fekete Zsolt
polgármester



Dr. Romhányi Katalin
jegyző

1. melléklet az 5/2020.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET								
1				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
		1		Személyi juttatások				104 155 356
					kötelező feladat			104 155 356
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				19 738 342
					kötelező feladat			19 738 342
		3		Dologi kiadások				566 974 422
					kötelező feladat			566 974 422
				-ebből:	élelmezési kiadás			424 585 501
					kötelező feladat			424 585 501
		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				3 873 500
					kötelező feladat			3 873 500
		5		Felújítások				
					kötelező feladat			
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
					kötelező feladat			
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
					kötelező feladat			
	Kiadások összesen							694 741 620
					kötelező feladat			694 741 620
2				Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
					kötelező feladat			
		6		Működési célú pénzeszköztávtelek áll.házt. kívülről				
					kötelező feladat			
		8		Intézményi működési bevételek				138 515 803
					kötelező feladat			138 515 803
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
					kötelező feladat			
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
					kötelező feladat			
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztávtelek áll. házt. kívülről				
					kötelező feladat			
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				5 000 000
					kötelező feladat			5 000 000
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
					kötelező feladat			
	Saját bevételek összesen							143 515 803
					kötelező feladat			143 515 803
3				Önkormányzati támogatás				551 225 817
					kötelező feladat			551 225 817
Bevételek mindösszesen								694 741 620
					kötelező feladat			694 741 620

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft	
1.1				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatai					
	1			Kiadások					
		1.1	1	Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					44 233 996
					kötelező feladat			44 233 996	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					8 990 203
					kötelező feladat			8 990 203	
			3	Dologi kiadások					19 100 160
					kötelező feladat			19 100 160	
					-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					2 921 000
					kötelező feladat			2 921 000	
		5		Felújítások					
					kötelező feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
					kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
					kötelező feladat				
	Kiadások összesen								75 245 359
					kötelező feladat			75 245 359	
2				Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztérítések áll.házt. kívülről					
					kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek					4 000 000
					kötelező feladat			4 000 000	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
					kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztérítések 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								4 000 000
					kötelező feladat			4 000 000	
3				Önkormányzati támogatás					71 245 359
					kötelező feladat			71 245 359	
Bevételek mindösszesen								75 245 359	
					kötelező feladat			75 245 359	

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnev	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
1.2								Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működtetése)	
	1							Kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
		1						Személyi juttatások	29 720 953
								kötelező feladat	29 720 953
		2						Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	5 286 067
								kötelező feladat	5 286 067
		3						Dologi kiadások	67 759 440
								kötelező feladat	67 759 440
								-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	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	103 147 460
								kötelező feladat	103 147 460
	2							Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		5						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								kötelező feladat	
		6						Működési célú pénzeszköztvételek 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	
	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	103 147 460
								kötelező feladat	103 147 460
								Bevételek mindösszesen	103 147 460
								kötelező feladat	103 147 460

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft	
1.3				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetése)						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
		1		Személyi juttatások				7 019 695		
					kötelező feladat				7 019 695	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				1 316 947		
					kötelező feladat				1 316 947	
		3		Dologi kiadások				22 701 115		
					kötelező feladat				22 701 115	
				-ebből: ételmezési 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				190 500		
					kötelező feladat				190 500	
		5		Felújítások						
					kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
					kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
					kötelező feladat					
Kiadások összesen								31 228 257		
					kötelező feladat				31 228 257	
2				Bevételek						
2.1				Működési bevételek						
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
					kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek 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				31 228 257		
					kötelező feladat				31 228 257	
Bevételek mindösszesen								31 228 257		
					kötelező feladat				31 228 257	

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft	
1.4				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (Dornyay Béla Múzeum működtetése)						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
		1		Személyi juttatások				15 436 712		
					kötelező feladat				15 436 712	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				2 789 925		
					kötelező feladat				2 789 925	
		3		Dologi kiadások				21 633 156		
					kötelező feladat				21 633 156	
				-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				190 500		
					kötelező feladat				190 500	
		5		Felújítások						
					kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
					kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
					kötelező feladat					
Kiadások összesen								40 050 293		
					kötelező feladat				40 050 293	
	2			Bevételek						
	2.1			Működési bevételek						
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
					kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek 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				40 050 293		
					kötelező feladat				40 050 293	
Bevételek mindösszesen								40 050 293		
					kötelező feladat				40 050 293	

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
1.5				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (Csarnok- és Piacigazgatóság adminisztrációs feladatok)					
	1			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			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat				
			6	Működési célú pénzeszköztérvételek 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 pénzeszköztérvételek 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	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
1.6				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (Gyermekétkeztetés)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
		1		Személyi juttatások				7 744 000	
					kötelező feladat			7 744 000	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				1 355 200	
					kötelező feladat			1 355 200	
		3		Dologi kiadások				435 780 551	
					kötelező feladat			435 780 551	
				-ebből:	élelmezési kiadás			424 585 501	
					kötelező feladat			424 585 501	
		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				190 500	
					kötelező feladat			190 500	
		5		Felújítások					
					kötelező feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
					kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
					kötelező feladat				
Kiadások összesen								445 070 251	
					kötelező feladat			445 070 251	
2				Bevételek					
2.1				Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
					kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				134 515 803	
					kötelező feladat			134 515 803	
2.2				Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
					kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
					kötelező feladat				
2.3				Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				5 000 000	
					kötelező feladat			5 000 000	
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
					kötelező feladat				
Saját bevételek összesen								139 515 803	
					kötelező feladat			139 515 803	
3				Önkormányzati támogatás				305 554 448	
					kötelező feladat			305 554 448	
Bevételek mindösszesen								445 070 251	
					kötelező feladat			445 070 251	

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
2								Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde	
	1							Kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
		1						Személyi juttatások	562 232 850
								kötelező feladat	562 232 850
		2						Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	112 517 547
								kötelező feladat	112 517 547
		3						Dologi kiadások	23 952 200
								kötelező feladat	23 952 200
								-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	4 763 000
								kötelező feladat	4 763 000
		5						Felújítások	
								kötelező feladat	
		8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
								kötelező feladat	
		9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								kötelező feladat	
								Kiadások összesen	703 465 597
								kötelező feladat	703 465 597
2								Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		5						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								kötelező feladat	
		6						Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről	
								kötelező feladat	
	2.3							Finanszírozási bevételek	
		22						Előző évi maradvány igénybevétele	
		1						Maradvány működési célú igénybevétele	10 000 000
								kötelező feladat	10 000 000
		2						Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	
								kötelező feladat	
								Saját bevételek összesen	10 000 000
								kötelező feladat	10 000 000
3								Önkormányzati támogatás	693 465 597
								kötelező feladat	693 465 597
								Bevételek mindösszesen	703 465 597
								kötelező feladat	703 465 597

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnev	Alcímnev	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
3								Balassi Bálint Megyei Könyvtár	
	1							Kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
		1						Személyi juttatások	86 263 315
								kötelező feladat	86 263 315
		2						Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	16 422 546
								kötelező feladat	16 422 546
		3						Dologi kiadások	60 138 530
								kötelező feladat	60 138 530
		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	53 880 000
								kötelező feladat	53 880 000
		5						Felújítások	559 770
								kötelező feladat	559 770
		8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
								kötelező feladat	
		9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								kötelező feladat	
								Kiadások összesen	217 264 161
								kötelező feladat	217 264 161
	2							Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		5						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								kötelező feladat	
		6						Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről	
								kötelező feladat	
		8						Intézményi működési bevételek	2 772 000
								kötelező feladat	2 772 000
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		9						Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	
								kötelező feladat	
		20						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								kötelező feladat	
		21						Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről	
								kötelező feladat	
	2.3							Finanszírozási bevételek	
		22						Előző évi maradvány igénybevétele	
		1						Maradvány működési célú igénybevétele	10 605 150
								kötelező feladat	10 605 150
		2						Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	700 000
								kötelező feladat	700 000
								Saját bevételek összesen	14 077 150
								kötelező feladat	14 077 150
	3							Önkormányzati támogatás	203 187 011
								kötelező feladat	203 187 011
								Bevételek mindösszesen	217 264 161
								kötelező feladat	217 264 161

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
4				Dornyay Béla Múzeum					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
		1		Személyi juttatások					81 401 096
								kötelező feladat	81 401 096
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					15 950 833
								kötelező feladat	15 950 833
		3		Dologi kiadások					28 642 950
								kötelező feladat	28 642 950
		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					2 667 000
								kötelező feladat	2 667 000
		5		Felújítások					
								kötelező feladat	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
								kötelező feladat	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								kötelező feladat	
Kiadások összesen									128 661 879
								kötelező feladat	128 661 879
2				Bevételek					
2.1				Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
								kötelező feladat	
		8		Intézményi működési bevételek					27 939 004
								kötelező feladat	27 939 004
2.2				Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
								kötelező feladat	
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
								kötelező feladat	
2.3				Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					2 670 000
								kötelező feladat	2 670 000
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
								kötelező feladat	
Saját bevételek összesen									30 609 004
								kötelező feladat	30 609 004
3				Önkormányzati támogatás					98 052 875
								kötelező feladat	98 052 875
Bevételek mindösszesen									128 661 879
								kötelező feladat	128 661 879

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
5				Csarnok- és Piacigazgatóság					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
		1		Személyi juttatások				42 796 522	
							kötelező feladat	42 796 522	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				7 685 901	
							kötelező feladat	7 685 901	
		3		Dologi kiadások				64 413 000	
							kötelező feladat	64 413 000	
		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				635 000	
							kötelező feladat	635 000	
		5		Felújítások				254 000	
							kötelező feladat	254 000	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat		
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat		
Kiadások összesen								115 784 423	
							kötelező feladat	115 784 423	
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztávételek áll.házt. kívülről					
							kötelező feladat		
		8		Intézményi működési bevételek				115 784 423	
							kötelező feladat	115 784 423	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
							kötelező feladat		
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztávételek 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								115 784 423	
							kötelező feladat	115 784 423	
	3			Önkormányzati támogatás					
							kötelező feladat		
Bevételek mindösszesen								115 784 423	
							kötelező feladat	115 784 423	

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft	
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET ÖSSZESEN										
1				Kiadások						
1.1	1			Működési kiadások						
		1			Személyi juttatások			876 849 139		
					kötelező feladat			876 849 139		
		2			Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			172 315 169		
					kötelező feladat			172 315 169		
		3			Dologi kiadások			744 121 102		
					kötelező feladat			744 121 102		
					-ebből: élelmezési kiadás			424 585 501		
					kötelező feladat			424 585 501		
		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			65 818 500		
					kötelező feladat			65 818 500		
	5				Felújítások			813 770		
					kötelező feladat			813 770		
	8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
					kötelező feladat					
	9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
					kötelező feladat					
Kiadások összesen								1 859 917 680		
					kötelező feladat			1 859 917 680		
2					Bevételek					
2.1					Működési bevételek					
	5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat					
	6				Működési célú pénzeszköztérbevételek áll.házt. kívülről					
					kötelező feladat					
	8				Intézményi működési bevételek			285 011 230		
					kötelező feladat			285 011 230		
2.2					Felhalmozási bevételek					
	9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
					kötelező feladat					
	20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat					
	21				Felhalmozási célú pénzeszköztérbevételek áll. házt. kívülről					
					kötelező feladat					
2.3					Finanszírozási bevételek					
	22				Előző évi maradvány igénybevétele					
	1				Maradvány működési célú igénybevétele			28 275 150		
					kötelező feladat			28 275 150		
	2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			700 000		
					kötelező feladat			700 000		
Saját bevételek összesen								313 986 380		
					kötelező feladat			313 986 380		
3					Önkormányzati támogatás			1 545 931 300		
					kötelező feladat			1 545 931 300		
Bevételek mindösszesen								1 859 917 680		
					kötelező feladat			1 859 917 680		

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET								
1				Polgármesteri Hivatal				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				472 510 170
					kötelező feladat			390 416 948
					önként vállalt feladat			7 914 448
					államigazgatási feladat			74 178 774
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				113 653 866
					kötelező feladat			95 906 666
					önként vállalt feladat			4 266 802
					államigazgatási feladat			13 480 398
			3	Dologi kiadások				188 389 831
					kötelező feladat			179 624 031
					önként vállalt feladat			1 134 000
					államigazgatási feladat			7 631 800
			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				32 700 490
					kötelező feladat			32 700 490
		5		Felújítások				32 695 344
					kötelező feladat			32 695 344
Kiadások összesen								839 949 701
					kötelező feladat			731 343 479
					önként vállalt feladat			13 315 250
					államigazgatási feladat			95 290 972
2				Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
					kötelező feladat			
					önként vállalt feladat			
		6		Működési célú pénzeszköztávtelek áll.házt. kívülről				
					kötelező feladat			
		8		Intézményi működési bevételek				13 843 000
					kötelező feladat			13 843 000
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
					kötelező feladat			
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
					kötelező feladat			
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztávtelek áll. házt. kívülről				
					kötelező feladat			
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				40 000 000
					kötelező feladat			40 000 000
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
					kötelező feladat			
Saját bevételek összesen								53 843 000
					kötelező feladat			53 843 000
					önként vállalt feladat			
3				Önkormányzati támogatás				786 106 701
					kötelező feladat			677 500 479
					önként vállalt feladat			13 315 250
					államigazgatási feladat			95 290 972
Bevételek mindösszesen								839 949 701
					kötelező feladat			731 343 479
					önként vállalt feladat			13 315 250
					államigazgatási feladat			95 290 972

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
2.1				Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
		1		Személyi juttatások				92 594
					kötelező feladat			92 594
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				16 204
					kötelező feladat			16 204
		3		Dologi kiadások				
					kötelező feladat			
		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					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								108 798
					kötelező feladat			108 798
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
					kötelező feladat			
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
					kötelező feladat			
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				108 798
					kötelező feladat			108 798
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
					kötelező feladat			
Saját bevételek összesen								108 798
					kötelező feladat			108 798
3				Önkormányzati támogatás				
					kötelező feladat			
Bevételek mindösszesen								108 798
					kötelező feladat			108 798

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft	
2.2				Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
		1		Személyi juttatások					25 757	
					kötelező feladat					25 757
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					4 508	
					kötelező feladat					4 508
		3		Dologi kiadások						
					kötelező feladat					
		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai						
					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									30 265	
								kötelező feladat	30 265	
	2			Bevételek						
	2.1			Működési bevételek						
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
					kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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 pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről						
					kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek						
		22		Előző évi maradvány igénybevétele						
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					30 265	
					kötelező feladat					30 265
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
					kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									30 265	
								kötelező feladat	30 265	
	3			Önkormányzati támogatás						
								kötelező feladat		
Bevételek mindösszesen									30 265	
								kötelező feladat	30 265	

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
2.3				Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-15-ST1-2016-0001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
		1		Személyi juttatások					40 891
					kötelező feladat				40 891
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					7 156
					kötelező feladat				7 156
		3		Dologi kiadások					
					kötelező feladat				
		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai					
					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									48 047
					kötelező feladat				48 047
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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 pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről					
					kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					48 047
					kötelező feladat				48 047
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
					kötelező feladat				
Saját bevételek összesen									48 047
					kötelező feladat				48 047
	3			Önkormányzati támogatás					
					kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen									48 047
					kötelező feladat				48 047

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
2.4				EFOP-1.4.2-16-2016-00003 "Esély a gyermekeinknek"					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					34 577 000
							kötelező feladat		34 577 000
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					5 948 108
							kötelező feladat		5 948 108
			3	Dologi kiadások					
							kötelező feladat		
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							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									40 525 108
							kötelező feladat		40 525 108
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					29 511 000
							kötelező feladat		29 511 000
		6		Működési célú pénzeszköztávtelek 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 pénzeszköztávtelek 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									29 511 000
							kötelező feladat		29 511 000
	3			Önkormányzati támogatás					11 014 108
							kötelező feladat		11 014 108
Bevételek mindösszesen									40 525 108
							kötelező feladat		40 525 108

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
2								UNIÓS PROJEKTEK ÖSSZESEN	
	1							Kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
			1					Személyi juttatások	34 736 242
								kötelező feladat	34 736 242
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	5 975 976
								kötelező feladat	5 975 976
			3					Dologi kiadások	
								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	
								Kiadások összesen	40 712 218
								kötelező feladat	40 712 218
	2							Bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		5						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 511 000
								kötelező feladat	29 511 000
		6						Működési célú pénzeszköztávtelek 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 pénzeszköztávtelek áll. házt. kívülről	
								kötelező feladat	
	2.3							Finanszírozási bevételek	
		22						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	187 110
								kötelező feladat	187 110
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	
								kötelező feladat	
								Saját bevételek összesen	29 698 110
								kötelező feladat	29 698 110
	3							Önkormányzati támogatás	11 014 108
								kötelező feladat	11 014 108
								Bevételek mindösszesen	40 712 218
								kötelező feladat	40 712 218

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET ÖSSZESEN								
1				Kiadások				
1.1	1			Működési kiadások				
		1		Személyi juttatások				507 246 412
					kötelező feladat			425 153 190
					önként vállalt feladat			7 914 448
					államigazgatási feladat			74 178 774
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				119 629 842
					kötelező feladat			101 882 642
					önként vállalt feladat			4 266 802
					államigazgatási feladat			13 480 398
		3		Dologi kiadások				188 389 831
					kötelező feladat			179 624 031
					önként vállalt feladat			1 134 000
					államigazgatási feladat			7 631 800
		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				32 700 490
					kötelező feladat			32 700 490
					önként vállalt feladat			
	5			Felújítások				32 695 344
					kötelező feladat			32 695 344
Kiadások összesen								880 661 919
					kötelező feladat			772 055 697
					önként vállalt feladat			13 315 250
					államigazgatási feladat			95 290 972
2				Bevételek				
2.1				Működési bevételek				
	5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				29 511 000
					kötelező feladat			29 511 000
	6			Működési célú pénzeszköztávtelek áll.házt. kívülről				
					kötelező feladat			
	8			Intézményi működési bevételek				13 843 000
					kötelező feladat			13 843 000
2.2				Felhalmozási bevételek				
	9			Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
					kötelező feladat			
	20			Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
					kötelező feladat			
	21			Felhalmozási célú pénzeszköztávtelek áll. házt. kívülről				
					kötelező feladat			
2.3				Finanszírozási bevételek				
	22			Előző évi maradvány igénybevétele				
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				40 187 110
					kötelező feladat			40 187 110
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
					kötelező feladat			
Saját bevételek összesen								83 541 110
					kötelező feladat			83 541 110
3				Önkormányzati támogatás				797 120 809
					kötelező feladat			688 514 587
					önként vállalt feladat			13 315 250
					államigazgatási feladat			95 290 972
Bevételek mindösszesen								880 661 919
					kötelező feladat			772 055 697
					önként vállalt feladat			13 315 250
					államigazgatási feladat			95 290 972

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET									
1				Önkormányzat					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1			Személyi juttatások			109 622 292
							kötelező feladat		105 622 292
							önként vállalt feladat		4 000 000
			2			Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			18 413 027
							kötelező feladat		16 879 027
							önként vállalt feladat		1 534 000
			3			Dologi kiadások			93 808 799
							kötelező feladat		74 169 724
							önként vállalt feladat		19 639 075
						-ebből:		kamatkiadások	25 904 499
							kötelező feladat		25 904 499
							bankköltség		13 000 000
							kötelező feladat		13 000 000
			5			Elvonások és befizetések			98 494 515
							kötelező feladat		98 494 515
			6			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
							önként vállalt feladat		
			8			Működési célú támogatások államháztartáson belülre			11 000 000
							kötelező feladat		11 000 000
							önként vállalt feladat		
						-ebből:		RNÖ műk. támogatása	600 000
							kötelező feladat		600 000
								SZNÖ műk. támogatása	400 000
							kötelező feladat		400 000
							Nógrád megyei Rfk.-nak térfigyelő rendszer működtetéséhez		10 000 000
							kötelező feladat		10 000 000
			9			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			16 000 000
							önként vállalt feladat		16 000 000
						-ebből:		Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	10 000 000
							önként vállalt feladat		10 000 000
								SBTC Sport Kft.	6 000 000
							önként vállalt feladat		6 000 000
			10			Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			724 744 321
							kötelező feladat		720 803 000
							önként vállalt feladat		3 941 321
						-ebből:		Helyi közösségi közlekedés műk. támogatása	344 425 000
							kötelező feladat		344 425 000
							VGÜ Nonprofit Kft. köztisztasági feladatok támogatása		68 250 000
							kötelező feladat		68 250 000
							Novohrad-Nógrád Geopark Nkft		31 500 000
							kötelező feladat		31 500 000

							Nógrád Megyei Regionális Vállalkozásfejlesztési Alapítvány -helyi mikro- és kisvállalkozások támogatása	3 941 321
							önként vállalt feladat	3 941 321
							Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. működésének támogatása	137 628 000
							kötelező feladat	137 628 000
							Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása parkfenntartási feladatokra	75 000 000
							kötelező feladat	75 000 000
							Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása temetőfenntartási feladatokra	55 000 000
							kötelező feladat	55 000 000
							Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása helyi közutak és közterületek fenntartása feladatokra	9 000 000
							kötelező feladat	9 000 000
1.2							Felhalmozási kiadások	
		4					Beruházások	83 373 610
							kötelező feladat	83 373 610
		5					Felújítások	278 610 284
							kötelező feladat	278 610 284
		6					Kölcsönök nyújtása	
			2				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre	
							önként vállalt feladat	
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
							kötelező feladat	
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	3 100 000
							kötelező feladat	3 100 000
1.3							Finanszírozási kiadások	
		12					Hiteltörlesztés	
			2				Likvid hitelek törlesztése	
							önként vállalt feladat	
			3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	143 880 573
							kötelező feladat	143 880 573
		15					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	90 307 753
							kötelező feladat	90 307 753
Kiadások összesen								1 671 355 174
							kötelező feladat	1 626 240 778
							önként vállalt feladat	45 114 396

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
1				Önkormányzat					
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		1		Működési célú költségvetési támogatások					
			1	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása					2 474 253 838
				kötelező feladat					2 474 253 838
				-ebből: A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása					2 474 253 838
				kötelező feladat					2 474 253 838
				Működési célú kiegészítő támogatások					
				kötelező feladat					
		2		Elvonások és befizetések bevételei					
				kötelező feladat					
		4		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					30 000 000
				önként vállalt feladat					30 000 000
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					28 379 225
				kötelező feladat					28 379 225
		6		Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. Kívülről					
				kötelező feladat					
		7		Közhatalmi bevételek					2 347 810 000
				kötelező feladat					2 347 810 000
			1	Helyi adók és adójellegű bevételek					2 257 500 000
				kötelező feladat					2 257 500 000
				-ebből: Építményadó					510 000 000
				kötelező feladat					510 000 000
				Helyi iparüzési adó					1 744 000 000
				kötelező feladat					1 744 000 000
				Idegenforgalmi adó					3 500 000
				kötelező feladat					3 500 000
		2		Átengedett központi adók					82 000 000
				kötelező feladat					82 000 000
		3		Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.					8 310 000
				kötelező feladat					8 310 000
		8		Intézményi működési bevételek					694 491 019
				kötelező feladat					548 791 019
				önként vállalt feladat					145 700 000
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					27 100 000
				kötelező feladat					27 100 000
		14		Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése					
				kötelező feladat					
		17		Felhalmozási célú költségvetési támogatások					
			1	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása					
				kötelező feladat					
				-ebből: Felhalmozási célú kiegészítő támogatások					
				kötelező feladat					

		19				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
						önként vállalt feladat	
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
						kötelező feladat	
2.3						Finanszírozási bevételek	
		22				Előző évi maradvány igénybevétele	
			1			Maradvány működési célú igénybevétele	387 423 714
						kötelező feladat	387 423 714
			2			Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	143 939 358
						kötelező feladat	143 939 358
		23				Hitelfelvétel	
			2			Likvid hitelek felvétele	
						önként vállalt feladat	
			3			Hosszú lejáratú hitelek felvétele	649 059 000
						kötelező feladat	649 059 000
Saját bevételek összesen							6 782 456 154
						kötelező feladat	6 606 756 154
						önként vállalt feladat	175 700 000
3						Önkormányzati támogatás	-5 111 100 980
						kötelező feladat	-4 980 515 376
						önként vállalt feladat	-130 585 604
Bevételek mindösszesen							1 671 355 174
						kötelező feladat	1 626 240 778
						önként vállalt feladat	45 114 396

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
2				Városfenntartási és egyéb feladatok				
	1			Kiadások				
		16		Központi kezelésű előirányzatok				
			1		Helyi utak, hidak fenntartása			61 000 000
					kötelező feladat			61 000 000
			2		Kerékpárutak karbantartása			1 000 000
					kötelező feladat			1 000 000
			3		Nyilvános illemhely üzemeltetése			4 749 800
					önként vállalt feladat			4 749 800
			4		Parkfenntartás			450 000
					kötelező feladat			450 000
			5		Vízgazdálkodás			20 000 000
					kötelező feladat			20 000 000
			6		Vízgazdálkodással kapcs. fenntart, üzemelt.			25 000 000
					kötelező feladat			25 000 000
			7		Közvilágítás			99 367 000
					kötelező feladat			99 367 000
			8		Térfigyelő kamerarendszer karbantartása			2 100 000
					kötelező feladat			2 100 000
			9		Térfigyelő kamerarendszer + optikai hálózat bérleti díj			6 600 000
					kötelező feladat			6 600 000
			10		Bérlakások fenntartása			171 125 000
					kötelező feladat			171 125 000
				-ebből:	Erzsébet tér 1-2.sz. alatti garzonház hitel költségterhe			22 000 000
					kötelező feladat			22 000 000
			11		Nem lakás célú helyiségek fenntartása			66 670 000
					kötelező feladat			66 670 000
			12		Pervesztés, perköltségek			3 000 000
					kötelező feladat			3 000 000
			13		SMJV Roma Nemz. Önk. üzemeltetési és rezsiköltségei			300 000
					kötelező feladat			300 000
			14		Vagyonbiztosítás			8 000 000
					kötelező feladat			8 000 000
			15		Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások			23 280 000
					kötelező feladat			23 280 000
			16		Digitális alaptérkép			1 206 500
					kötelező feladat			1 206 500
			17		ÁFA befizetés			50 000 000
					kötelező feladat			50 000 000
			19		Településrendezési eszközök			3 500 000
					kötelező feladat			3 500 000
			20		Közbeszerzési eljárások és szakértők költségei			8 000 000
					kötelező feladat			8 000 000
			21		Erdőművelési munkák, fa, cserje pótlás			1 000 000
					kötelező feladat			1 000 000
			22		Katasztrófavédelem			1 000 000
					kötelező feladat			1 000 000
			23		Fizető parkoló városi övezetek üzemeltetése			33 274 000
					kötelező feladat			33 274 000
			24		Fordított ÁFA befizetés			
					kötelező feladat			

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
			25				Vadkárrel kapcsolatos tevékenység		200 000
							kötelező feladat		200 000
			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				Épületek bontási költsége		30 111 700
							kötelező feladat		30 111 700
			29				Beruházási, felújítási feladatok szolgáltatás típusú költségei		12 840 000
							kötelező feladat		12 840 000
							-ebből: Mikóvölgyi út területrendezése		5 000 000
							kötelező feladat		5 000 000
							Bátki J. út területrendezése		5 000 000
							kötelező feladat		5 000 000
							Mikóvölgyi úti ivóvízvezeték építés		500 000
							kötelező feladat		500 000
							Sugár út felújítás		250 000
							kötelező feladat		250 000
							Egyéb szolgáltatás típusú kiadások		2 090 000
							kötelező feladat		2 090 000
			30				Hulladéklerakók rekultivációs utógondozási feladatai		5 000 000
							kötelező feladat		5 000 000
			31				Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III. ütem építéshez kapcsolódó MÁV bérleti díj		90 000
							kötelező feladat		90 000
			32				Közterület fenntartási kiadások		11 000 000
							kötelező feladat		11 000 000
			33				Hulladéklerakó telep bekötő útjának kialakításához kapcsolódó költségek		3 027 000
							kötelező feladat		3 027 000
			34				Halászati haszonbérleti díj		10 000
							kötelező feladat		10 000
			35				Somlyóbánya telefonfülke üzemeltetése		228 600
							kötelező feladat		228 600
			36				Humán-rendszer bevezetése		2 000 000
							kötelező feladat		2 000 000
			37				Jelenlétházak működési költsége		3 800 000
							kötelező feladat		3 800 000
			38				Víziközmű-rendszereknek megfizetett bérleti díj		18 471 921
							kötelező feladat		18 471 921
			39				Ideiglenes gépjármű parkoló bérlet		3 500 000
							önként vállalt feladat		3 500 000
			40				Ovifoci pálya karbantartása		2 000 000
							kötelező feladat		2 000 000
3							Önkormányzati támogatás		682 915 521
							kötelező feladat		674 665 721
							önként vállalt feladat		8 249 800

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
3	1			Környezetvédelmi alap					
	1.1	1			Kiadások				
			1		Működési kiadások				
					Személyi juttatások				
					kötelező feladat				
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
					kötelező feladat				
			3		Dologi kiadások				20 642 671
					kötelező feladat				20 642 671
			7		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
					kötelező feladat				
			9		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
					kötelező feladat				
3				Önkormányzati támogatás					20 642 671
					kötelező feladat				20 642 671
4	1			Közművelődési feladatok					
	1.1	1			Kiadások				
					Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				
					kötelező feladat				
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
					kötelező feladat				
			3		Dologi kiadások				4 000 000
					kötelező feladat				4 000 000
			8		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
					kötelező feladat				
			10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				438 000 000
					kötelező feladat				425 000 000
					önként vállalt feladat				13 000 000
					-ebből: Zenélő Ifjúságért Alapítvány				2 000 000
					önként vállalt feladat				2 000 000
					S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása				11 000 000
					önként vállalt feladat				11 000 000
					Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. műk. támogatása				98 000 000
					kötelező feladat				98 000 000
					Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. műk. támogatása				327 000 000
					kötelező feladat				327 000 000
3				Önkormányzati támogatás					442 000 000
					kötelező feladat				429 000 000
					önként vállalt feladat				13 000 000

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
5				Sportfeladatok					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					21 350 000
				kötelező feladat					21 350 000
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					39 000 000
				önként vállalt feladat					39 000 000
				-ebből:	Strandépítők Kézilabda Klub támogatása				14 000 000
					önként vállalt feladat				14 000 000
					Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft. támogatása				14 000 000
					önként vállalt feladat				14 000 000
					SBTC Sport Kft. támogatása				10 000 000
					önként vállalt feladat				10 000 000
					SBTC 100 Alapítvány támogatása				1 000 000
					önként vállalt feladat				1 000 000
	3			Önkormányzati támogatás					60 350 000
				kötelező feladat					21 350 000
				önként vállalt feladat					39 000 000
6				Civil feladatok					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				önként vállalt feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				önként vállalt feladat					
			3	Dologi kiadások					4 000 000
				önként vállalt feladat					4 000 000
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					2 500 000
				önként vállalt feladat					2 500 000
				-ebből:	"Színezzük ki Salgótarjánt!" pályázat támogatása				1 000 000
					önként vállalt feladat				1 000 000
					Idősügyi Tanács támogatása				1 500 000
					önként vállalt feladat				1 500 000
	3			Önkormányzati támogatás					6 500 000
				önként vállalt feladat					6 500 000

7				Ifjúsági feladatok			
	1			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
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			1 000 000
					önként vállalt feladat		1 000 000
				-ebből: "Fedezd fel az Európai Uniót!" pályázat támogatása			1 000 000
					önként vállalt feladat		1 000 000
	3			Önkormányzati támogatás			3 000 000
					kötelező feladat		2 000 000
					önként vállalt feladat		1 000 000
8				Kitüntető címek, díjak			
	1			Kiadások			
	1.1	1		Működési kiadások			
			1	Személyi juttatások			2 800 000
					önként vállalt feladat		2 800 000
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			1 600 000
					önként vállalt feladat		1 600 000
			3	Dologi kiadások			500 000
					önként vállalt feladat		500 000
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
					önként vállalt feladat		
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
					önként vállalt feladat		
	3			Önkormányzati támogatás			4 900 000
					önként vállalt feladat		4 900 000

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
9				Oktatási feladatok					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1		Személyi juttatások				19 000 000
					önként vállalt feladat				19 000 000
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				774 000
					önként vállalt feladat				774 000
			3		Dologi kiadások				1 200 000
					önként vállalt feladat				1 200 000
			8		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				10 000 000
					önként vállalt feladat				10 000 000
					-ebből: Óbudai Egyetem működési támogatása				10 000 000
					önként vállalt feladat				10 000 000
			10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				3 410 000
					önként vállalt feladat				3 410 000
					-ebből: Bursa Hungarica ösztöndíj				1 710 000
					önként vállalt feladat				1 710 000
					Starján Jövőjéért Közalap.továbbtan. tám.				1 700 000
					önként vállalt feladat				1 700 000
	3			Önkormányzati támogatás					34 384 000
					önként vállalt feladat				34 384 000
10				Szociális-egészségügyi feladatok					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1		Személyi juttatások				
					önként vállalt feladat				
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
					önként vállalt feladat				
			3		Dologi kiadások				1 000 000
					kötelező feladat				1 000 000
			8		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				827 742 476
					kötelező feladat				827 742 476
					-ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott egyes egészségügyi feladatok (Központi ügyelet Salgótarján részére) ellátásának támogatása				17 197 063
					kötelező feladat				17 197 063
					Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott szociális feladatok önkormányzati forrással történő támogatása				94 285 556
					kötelező feladat				94 285 556
					Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott egészségügyi alapellátási feladatok önkormányzati forrással történő támogatása				30 481 298
					kötelező feladat				30 481 298

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK központi irányítás feladatainak Salgótarján részéről történő támogatása	29 112 559
								<i>kötelező feladat</i>	29 112 559
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott belső ellenőrzési feladatok Salgótarján részéről történő támogatása	610 000
								<i>kötelező feladat</i>	610 000
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása	577 762 002
								<i>kötelező feladat</i>	577 762 002
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott közös feladatok Salgótarján részéről történő támogatása	60 772 958
								<i>kötelező feladat</i>	60 772 958
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére szociális segélyek lebonyolítási díja	5 344 099
								<i>kötelező feladat</i>	5 344 099
								Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott fogászati ügyelet feladatok támogatása önkormányzati forrással	3 429 941
								<i>kötelező feladat</i>	3 429 941
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása ESZK által ellátott szenvedélybetegek részére nyújtott alacsonyküszöbű ellátás működésének támogatása	8 747 000
								<i>kötelező feladat</i>	8 747 000
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	26 973 900
								<i>kötelező feladat</i>	8 613 900
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 360 000
							-ebből:	Vállalkozó háziorvosok támogatása	18 360 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 360 000
								Családi Bölcsődék támogatása	6 840 000
								<i>kötelező feladat</i>	6 840 000
								Magyar Vöröskereszt MENEDÉK Családok Átmeneti Otthona támogatása	1 773 900
								<i>kötelező feladat</i>	1 773 900
	3							Önkormányzati támogatás	855 716 376
								<i>kötelező feladat</i>	837 356 376
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 360 000

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
11				Általános tartalék					20 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	20 000 000
3				Önkormányzati támogatás					20 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	20 000 000
12				Céltartalékok					
		2		Működési célú tartalékok					30 172 000
								<i>kötelező feladat</i>	11 500 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 672 000
			1	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése					10 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	10 000 000
			2	Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő					18 672 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 672 000
			3	RNÖ támogatás (továbbfoglalkoztatás)					1 500 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 500 000
		10		Felhalmozási célú tartalékok					152 645 957
								<i>kötelező feladat</i>	152 645 957
			1	Projektek előkészítése					50 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	50 000 000
			2	Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. közművelődési érdekeltségővel pályázati saját erő					2 500 000
								<i>kötelező feladat</i>	2 500 000
			3	Novohrad-Nógrád Geopark Nkft. Intereg pályázat önerő					3 500 000
								<i>kötelező feladat</i>	3 500 000
			4	Kubinyi Ágoston Program Pályázati saját erő					3 500 000
								<i>kötelező feladat</i>	3 500 000
			5	Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján Önkormányzat esetében elkülönítésre kerülő előirányzat					74 097 212
								<i>kötelező feladat</i>	74 097 212
			6	Az ÉRV Zrt bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján és Társult Települések Víziközmű-rendszer esetében elkülönítésre kerülő előirányzat					1 010 986
								<i>kötelező feladat</i>	1 010 986
			7	Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra a Szennyvízközmű Tulajdonközösség esetében elkülönítésre kerülő előirányzat					18 037 759
								<i>kötelező feladat</i>	18 037 759
3				Önkormányzati támogatás					182 817 957
								<i>kötelező feladat</i>	164 145 957
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 672 000

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
13				Szociális támogatások					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1		Személyi juttatások				
					kötelező feladat				
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
					kötelező feladat				
			3		Dologi kiadások				1 113 000
					kötelező feladat				1 113 000
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				77 000 000
					kötelező feladat				77 000 000
				-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
					Köztetetés				3 500 000
					kötelező feladat				3 500 000
					Helyijárató tanulói bérlet támogatás				6 000 000
					kötelező feladat				6 000 000
Kiadások összesen									78 113 000
								kötelező feladat	78 113 000
	2			Bevételek					
Saját bevételek összesen									
								kötelező feladat	
	3			Önkormányzati támogatás					78 113 000
								kötelező feladat	78 113 000
Bevételek mindösszesen									78 113 000
								kötelező feladat	78 113 000

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.1				Ipari Park úthálózat felújítása (TOP-6.1.1)					
	1				Kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				627 348
							kötelező feladat		627 348
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				126 045
							kötelező feladat		126 045
			3		Dologi kiadások				34 751 356
							kötelező feladat		34 751 356
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
							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				1 217 566
							kötelező feladat		1 217 566
		5			Felújítások				121 182 532
							kötelező feladat		121 182 532
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
							kötelező feladat		
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									157 904 847
								kötelező feladat	157 904 847
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat		
		6			Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat		
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
			1		Maradvány működési célú igénybevétele				34 751 356
							kötelező feladat		34 751 356
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				63 153 491
							kötelező feladat		63 153 491
Saját bevételek összesen									97 904 847
								kötelező feladat	97 904 847
	3				Önkormányzati támogatás				60 000 000
								kötelező feladat	60 000 000
Bevételek mindösszesen									157 904 847
								kötelező feladat	157 904 847

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.2				Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)					
	1			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	254 331 704
					-ebből:	fordított ÁFA befizetés			
								kötelező feladat	198 408 388
									198 408 388
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
								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	1 199 747 585
									1 199 747 585
		5			Felújítások				
								kötelező feladat	
			8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
								kötelező feladat	
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
								kötelező feladat	
Kiadások összesen									1 454 079 289
								kötelező feladat	1 454 079 289
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
								kötelező feladat	
		6			Működési célú pénzeszköztérvételek 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	770 855 343
									770 855 343
		21			Felhalmozási célú pénzeszköztérvételek áll. házt. kívülről				
								kötelező feladat	
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
			1		Maradvány működési célú igénybevétele				
								kötelező feladat	251 331 704
									251 331 704
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
								kötelező feladat	431 892 242
									431 892 242
Saját bevételek összesen									1 454 079 289
								kötelező feladat	1 454 079 289
	3				Önkormányzati támogatás				
								kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen									1 454 079 289
								kötelező feladat	1 454 079 289

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.3				Ökoturisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2017-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1				Személyi juttatások		165 009
							kötelező feladat		165 009
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		28 877
							kötelező feladat		28 877
			3				Dologi kiadások		3 254 193
							kötelező feladat		3 254 193
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
							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		56 448 198
							kötelező feladat		56 448 198
		5					Felújítások		
							kötelező feladat		
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
							kötelező feladat		
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									59 896 277
							kötelező feladat		59 896 277
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
							kötelező feladat		
		6					Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről		
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22					Előző évi maradvány igénybevétele		
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		3 448 079
							kötelező feladat		3 448 079
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		56 448 198
							kötelező feladat		56 448 198
Saját bevételek összesen									59 896 277
							kötelező feladat		59 896 277
	3			Önkormányzati támogatás					
							kötelező feladat		
Bevételek mindösszesen									59 896 277
							kötelező feladat		59 896 277

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.4				Csokonai út felújítása (TOP-6.1.5-15-ST1-2016-00001)					
	1			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: fordított ÁFA befizetés					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				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			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					4 016 611
				kötelező feladat					4 016 611
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									4 016 611
								kötelező feladat	4 016 611
	3			Önkormányzati támogatás					-4 016 611
								kötelező feladat	-4 016 611
Bevételek mindösszesen									
								kötelező feladat	

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.5				Petőfi út felújítása ("TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00002")					
	1				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			kötelező feladat	
			8		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				383 800
								kötelező feladat	383 800
			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									383 800
								kötelező feladat	383 800
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			kötelező feladat	
		6			Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről			kötelező feladat	
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
		1			Maradvány működési célú igénybevétele				29 155 755
								kötelező feladat	29 155 755
		2			Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
								kötelező feladat	
Saját bevételek összesen									29 155 755
								kötelező feladat	29 155 755
	3				Önkormányzati támogatás				-28 771 955
								kötelező feladat	-28 771 955
Bevételek mindösszesen									383 800
								kötelező feladat	383 800

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.6				Sugár út felújítása (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					205 479
				kötelező feladat					205 479
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					35 959
				kötelező feladat					35 959
			3	Dologi kiadások					21 531 328
				kötelező feladat					21 531 328
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			9	Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					76 252 110
				kötelező feladat					76 252 110
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									98 024 876
								kötelező feladat	98 024 876
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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					254 000
				kötelező feladat					254 000
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					10 045 906
				kötelező feladat					10 045 906
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					43 263 510
				kötelező feladat					43 263 510
Saját bevételek összesen									53 563 416
								kötelező feladat	53 563 416
	3			Önkormányzati támogatás					44 461 460
								kötelező feladat	44 461 460
Bevételek mindösszesen									98 024 876
								kötelező feladat	98 024 876

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.7				Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					95 818
				kötelező feladat					95 818
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					1 462 500
				kötelező feladat					1 462 500
	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									1 558 318
				kötelező feladat					1 558 318
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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					297 977
				kötelező feladat					297 977
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					1 260 341
				kötelező feladat					1 260 341
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									1 558 318
				kötelező feladat					1 558 318
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen									1 558 318
				kötelező feladat					1 558 318

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.8				Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2017-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1				Személyi juttatások		75 102
							kötelező feladat		75 102
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		16 153
							kötelező feladat		16 153
			3				Dologi kiadások		1 844 107
							kötelező feladat		1 844 107
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
							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					1 430 624
							kötelező feladat		1 430 624
		5		Felújítások					1 232
							kötelező feladat		1 232
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat		
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									3 367 218
							kötelező feladat		3 367 218
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					1 935 362
							kötelező feladat		1 935 362
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					1 431 856
							kötelező feladat		1 431 856
Saját bevételek összesen									3 367 218
							kötelező feladat		3 367 218
	3			Önkormányzati támogatás					
							kötelező feladat		
Bevételek mindösszesen									3 367 218
							kötelező feladat		3 367 218

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.9								Pitypang Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00001)	
	1				Kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások		105 828
							kötelező feladat		105 828
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		54 357
							kötelező feladat		54 357
			3				Dologi kiadások		1 089 879
							kötelező feladat		1 089 879
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
							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				12 457 812
							kötelező feladat		12 457 812
		5			Felújítások				53 930 414
							kötelező feladat		53 930 414
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
							kötelező feladat		
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									67 638 290
								kötelező feladat	67 638 290
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat		
		6			Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat		
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
			1		Maradvány működési célú igénybevétele				1 980 971
							kötelező feladat		1 980 971
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				66 388 226
							kötelező feladat		66 388 226
Saját bevételek összesen									68 369 197
								kötelező feladat	68 369 197
	3				Önkormányzati támogatás				-730 907
								kötelező feladat	-730 907
Bevételek mindösszesen									67 638 290
								kötelező feladat	67 638 290

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.10				Eszközfejlesztések a salgótarjáni bölcsődékben (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					11 733
							kötelező feladat		11 733
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					4 791
							kötelező feladat		4 791
			3	Dologi kiadások					35 000
							kötelező feladat		35 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							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					5 237 150
							kötelező feladat		5 237 150
		5		Felújítások					
							kötelező feladat		
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat		
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									5 288 674
								kötelező feladat	5 288 674
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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 pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					51 524
							kötelező feladat		51 524
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					5 237 150
							kötelező feladat		5 237 150
Saját bevételek összesen									5 288 674
								kötelező feladat	5 288 674
	3			Önkormányzati támogatás					
								kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen									5 288 674
								kötelező feladat	5 288 674

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.11				Beszterce tér felújítása (TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
							kötelező feladat		
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
							kötelező feladat		
			3	Dologi kiadások					59 166
							kötelező feladat		59 166
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							kötelező feladat		
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					41 218
							kötelező feladat		41 218
			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									100 384
								kötelező feladat	100 384
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					100 384
							kötelező feladat		100 384
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
							kötelező feladat		
Saját bevételek összesen									100 384
								kötelező feladat	100 384
	3			Önkormányzati támogatás					
								kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen									100 384
								kötelező feladat	100 384

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft	
14.12				Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása (TOP-6.3.2-16-ST1-2017 -00002)						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
			1		Személyi juttatások					938 805
					kötelező feladat					938 805
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					164 291
					kötelező feladat					164 291
			3		Dologi kiadások					34 258 250
					kötelező feladat					34 258 250
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai					
					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					925 326 149	
					kötelező feladat					925 326 149
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
					kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
					kötelező feladat					
Kiadások összesen										960 687 495
					kötelező feladat					960 687 495
	2			Bevételek						
	2.1			Működési bevételek						
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
					kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről						
					kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek						
		22		Előző évi maradvány igénybevétele						
			1		Maradvány működési célú igénybevétele					35 361 346
					kötelező feladat					35 361 346
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					828 122 053
					kötelező feladat					828 122 053
Saját bevételek összesen										863 483 399
					kötelező feladat					863 483 399
	3			Önkormányzati támogatás					97 204 096	
					kötelező feladat					97 204 096
Bevételek mindösszesen										960 687 495
					kötelező feladat					960 687 495

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.13				Játsszóház kialakítása és játsszóter felújíttása Salgótarjánban (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1			Működési kiadások				
			1			Személyi juttatások			1 219 214
							kötelező feladat		1 219 214
			2			Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			213 362
							kötelező feladat		213 362
			3			Dologi kiadások			9 575 998
							kötelező feladat		9 575 998
						-ebből:	fordított ÁFA befizetés		7 504 630
							kötelező feladat		7 504 630
			4			Ellátottak pénzbeli juttatásai			
							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			79 179 531	
							kötelező feladat		79 179 531
		5			Felújítások				
							kötelező feladat		
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
							kötelező feladat		
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									90 188 105
							kötelező feladat		90 188 105
	2			Bevételek					
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat		
		6			Működési célú pénzeszköztávételek 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 pénzeszköztávételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat		
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
			1		Maradvány működési célú igénybevétele			15 050 533	
							kötelező feladat		15 050 533
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			41 692 389	
							kötelező feladat		41 692 389
Saját bevételek összesen									56 742 922
							kötelező feladat		56 742 922
	3			Önkormányzati támogatás				33 445 183	
							kötelező feladat		33 445 183
Bevételek mindösszesen									90 188 105
							kötelező feladat		90 188 105

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.14				Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST-1-16-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					20 298
				kötelező feladat					20 298
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					3 552
				kötelező feladat					3 552
		3		Dologi kiadások					80 191 041
				kötelező feladat					80 191 041
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					72 690 767
				kötelező feladat					72 690 767
		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
		10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					282 133 763
				kötelező feladat					282 133 763
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									362 348 654
								kötelező feladat	362 348 654
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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 pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					59 061 348
				kötelező feladat					59 061 348
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					203 787 306
				kötelező feladat					203 787 306
Saját bevételek összesen									262 848 654
								kötelező feladat	262 848 654
	3			Önkormányzati támogatás					99 500 000
								kötelező feladat	99 500 000
Bevételek mindösszesen									362 348 654
								kötelező feladat	362 348 654

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.15				Kerékpárút hálózat és tömegközlekedés fejlesztése (TOP-6.4.1-16-ST1-2017-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					834 026
				kötelező feladat					834 026
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					145 955
				kötelező feladat					145 955
			3	Dologi kiadások					23 493 720
				kötelező feladat					23 493 720
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				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					317 593 980
				kötelező feladat					317 593 980
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									342 067 681
				kötelező feladat					342 067 681
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztérvételek 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 pénzeszköztérvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					24 473 701
				kötelező feladat					24 473 701
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					317 593 980
				kötelező feladat					317 593 980
Saját bevételek összesen									342 067 681
				kötelező feladat					342 067 681
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen									342 067 681
				kötelező feladat					342 067 681

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.16				Mackóvár Központi Óvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
							kötelező feladat		
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
							kötelező feladat		
			3	Dologi kiadások					26 946
							kötelező feladat		26 946
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							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									26 946
							kötelező feladat		26 946
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					257 016
							kötelező feladat		257 016
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
							kötelező feladat		
Saját bevételek összesen									257 016
							kötelező feladat		257 016
	3			Önkormányzati támogatás					-230 070
							kötelező feladat		-230 070
Bevételek mindösszesen									26 946
							kötelező feladat		26 946

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.17				Zagyvapálfalvai orvosi és védőnői rendelők energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00003)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1				Személyi juttatások		168 220
							kötelező feladat		168 220
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		29 438
							kötelező feladat		29 438
			3				Dologi kiadások		3 109 220
							kötelező feladat		3 109 220
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
							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					82 237 250
							kötelező feladat		82 237 250
		5		Felújítások					
							kötelező feladat		
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat		
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									85 544 128
							kötelező feladat		85 544 128
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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					100 000
							kötelező feladat		100 000
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		3 306 878
							kötelező feladat		3 306 878
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		82 137 250
							kötelező feladat		82 137 250
Saját bevételek összesen									85 544 128
							kötelező feladat		85 544 128
	3			Önkormányzati támogatás					
							kötelező feladat		
Bevételek mindösszesen									85 544 128
							kötelező feladat		85 544 128

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
14.18				Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00002)				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások	216 905
							kötelező feladat	216 905
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	37 958
							kötelező feladat	37 958
			3				Dologi kiadások	3 237 700
							kötelező feladat	3 237 700
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	
							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	2 718 791
							kötelező feladat	2 718 791
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
							kötelező feladat	
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
							kötelező feladat	
Kiadások összesen								6 211 354
							kötelező feladat	6 211 354
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
							kötelező feladat	
		6					Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről	
							kötelező feladat	
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22					Előző évi maradvány igénybevétele	
			1				Maradvány működési célú igénybevétele	3 492 563
							kötelező feladat	3 492 563
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	2 718 791
							kötelező feladat	2 718 791
Saját bevételek összesen								6 211 354
							kötelező feladat	6 211 354
	3			Önkormányzati támogatás				
							kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen								6 211 354
							kötelező feladat	6 211 354

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.19				Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00004)					
	1				Kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				4 258 672
							kötelező feladat		4 258 672
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				745 268
							kötelező feladat		745 268
			3		Dologi kiadások				9 096 366
							kötelező feladat		9 096 366
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
							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				462 193 629
							kötelező feladat		462 193 629
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
							kötelező feladat		
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									476 293 935
							kötelező feladat		476 293 935
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat		
		6			Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat		
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
			1		Maradvány működési célú igénybevétele				14 100 306
							kötelező feladat		14 100 306
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				412 193 629
							kötelező feladat		412 193 629
Saját bevételek összesen									426 293 935
							kötelező feladat		426 293 935
	3			Önkormányzati támogatás					50 000 000
							kötelező feladat		50 000 000
Bevételek mindösszesen									476 293 935
							kötelező feladat		476 293 935

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.20				Gyermektábor energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00007)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					459 284
							kötelező feladat		459 284
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					80 375
							kötelező feladat		80 375
			3	Dologi kiadások					662 820
							kötelező feladat		662 820
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							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					50 697
							kötelező feladat		50 697
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat		
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									1 253 176
								kötelező feladat	1 253 176
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					1 202 479
							kötelező feladat		1 202 479
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					50 697
							kötelező feladat		50 697
Saját bevételek összesen									1 253 176
								kötelező feladat	1 253 176
	3			Önkormányzati támogatás					
								kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen									1 253 176
								kötelező feladat	1 253 176

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.21				Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00006)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1		Személyi juttatások				218 864
					kötelező feladat				218 864
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				38 301
					kötelező feladat				38 301
			3		Dologi kiadások				1 097 040
					kötelező feladat				1 097 040
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					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					37 141 335
					kötelező feladat				37 141 335
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
					kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
					kötelező feladat				
Kiadások összesen									38 495 540
								kötelező feladat	38 495 540
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
					kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
					kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					1 097 040
					kötelező feladat				1 097 040
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					22 601 966
					kötelező feladat				22 601 966
Saját bevételek összesen									23 699 006
								kötelező feladat	23 699 006
	3			Önkormányzati támogatás					14 796 534
								kötelező feladat	14 796 534
Bevételek mindösszesen									38 495 540
								kötelező feladat	38 495 540

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.22				Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00005)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					216 021
							kötelező feladat		216 021
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					37 804
							kötelező feladat		37 804
			3	Dologi kiadások					2 057 090
							kötelező feladat		2 057 090
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							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					65 878 120
							kötelező feladat		65 878 120
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat		
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									68 189 035
								kötelező feladat	68 189 035
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					2 310 915
							kötelező feladat		2 310 915
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					25 878 120
							kötelező feladat		25 878 120
Saját bevételek összesen									28 189 035
								kötelező feladat	28 189 035
	3			Önkormányzati támogatás					40 000 000
								kötelező feladat	40 000 000
Bevételek mindösszesen									68 189 035
								kötelező feladat	68 189 035

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.23				Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				kötelező feladat	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				kötelező feladat	
			3	Dologi kiadások					1 049 227
								kötelező feladat	1 049 227
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				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					121 166 597
								kötelező feladat	121 166 597
		5		Felújítások					
								kötelező feladat	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
								kötelező feladat	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								kötelező feladat	
Kiadások összesen									122 215 824
								kötelező feladat	122 215 824
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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					35 681 447
								kötelező feladat	35 681 447
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről					
								kötelező feladat	
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					1 049 227
								kötelező feladat	1 049 227
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					85 485 150
								kötelező feladat	85 485 150
Saját bevételek összesen									122 215 824
								kötelező feladat	122 215 824
	3			Önkormányzati támogatás					
								kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen									122 215 824
								kötelező feladat	122 215 824

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
14.24				Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelők felújítása (TOP-6.6.1-16-ST1-2017-00001)				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				104 477
				kötelező feladat				104 477
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				18 283
				kötelező feladat				18 283
			3	Dologi kiadások				1 022 177
				kötelező feladat				1 022 177
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				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				101 571 535
				kötelező feladat				101 571 535
		5		Felújítások				
				kötelező feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								102 716 472
				kötelező feladat				102 716 472
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztávtelek 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 pénzeszköztávtelek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				1 144 937
				kötelező feladat				1 144 937
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				101 571 535
				kötelező feladat				101 571 535
Saját bevételek összesen								102 716 472
				kötelező feladat				102 716 472
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								102 716 472
				kötelező feladat				102 716 472

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
14.25				Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
				kötelező feladat				
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
				kötelező feladat				
			3	Dologi kiadások				416 919
				kötelező feladat				416 919
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				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								416 919
				kötelező feladat				416 919
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				416 919
				kötelező feladat				416 919
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
				kötelező feladat				
Saját bevételek összesen								416 919
				kötelező feladat				416 919
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								416 919
				kötelező feladat				416 919

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.26				Salgó úti városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					1 991 466
				kötelező feladat					1 991 466
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					348 506
				kötelező feladat					348 506
			3	Dologi kiadások					2 245 324
				kötelező feladat					2 245 324
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				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					4 848 779
				kötelező feladat					4 848 779
		5		Felújítások					1 520 000
				kötelező feladat					1 520 000
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									10 954 075
								kötelező feladat	10 954 075
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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 pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					4 585 296
				kötelező feladat					4 585 296
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					6 368 779
				kötelező feladat					6 368 779
Saját bevételek összesen									10 954 075
								kötelező feladat	10 954 075
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen									10 954 075
								kötelező feladat	10 954 075

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.27				Forgách telepi városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00002)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					2 316 566
							kötelező feladat		2 316 566
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					405 399
							kötelező feladat		405 399
			3	Dologi kiadások					7 626 000
							kötelező feladat		7 626 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							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					12 700 000
							kötelező feladat		12 700 000
		5		Felújítások					548 976 474
							kötelező feladat		548 976 474
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat		
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									572 024 439
								kötelező feladat	572 024 439
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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					2 538 646
							kötelező feladat		2 538 646
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					10 348 055
							kötelező feladat		10 348 055
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					559 137 738
							kötelező feladat		559 137 738
Saját bevételek összesen									572 024 439
								kötelező feladat	572 024 439
	3			Önkormányzati támogatás					
								kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen									572 024 439
								kötelező feladat	572 024 439

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.28									
				Foglalkoztatási Együtműködés Salgótarjánban (TOP-6.8.2-15-ST1-2016-0001)					
	1			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					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					10 125 099
				kötelező feladat					10 125 099
			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									10 125 099
								kötelező feladat	10 125 099
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					420 366
				kötelező feladat					420 366
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									420 366
								kötelező feladat	420 366
	3			Önkormányzati támogatás					9 704 733
								kötelező feladat	9 704 733
Bevételek mindösszesen									10 125 099
								kötelező feladat	10 125 099

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.29								Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-15-ST1-2016-0001)	
	1				Kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				
							kötelező feladat		
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
							kötelező feladat		
			3		Dologi kiadások				82 279
							kötelező feladat		82 279
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
							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									82 279
								kötelező feladat	82 279
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat		
		6			Működési célú pénzeszköztévételek 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 pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat		
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
			1		Maradvány működési célú igénybevétele				82 279
							kötelező feladat		82 279
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
							kötelező feladat		
Saját bevételek összesen									82 279
								kötelező feladat	82 279
	3				Önkormányzati támogatás				
								kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen									82 279
								kötelező feladat	82 279

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.30				Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok - Forgách telep (TOP-6.9.1-16-ST1-2017-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					2 235 141
				kötelező feladat					2 235 141
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					391 150
				kötelező feladat					391 150
			3	Dologi kiadások					179 992
				kötelező feladat					179 992
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				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									2 806 283
				kötelező feladat					2 806 283
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					2 806 283
				kötelező feladat					2 806 283
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									2 806 283
				kötelező feladat					2 806 283
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen									2 806 283
				kötelező feladat					2 806 283

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.31				Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					174 476 842
				kötelező feladat					174 476 842
				-ebből:	fordított ÁFA befizetés				171 155 636
				kötelező feladat					171 155 636
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				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					633 909 764
				kötelező feladat					633 909 764
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									808 386 606
				kötelező feladat					808 386 606
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					3 321 206
				kötelező feladat					3 321 206
		6		Működési célú pénzeszköztávtelek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					171 155 636
				kötelező feladat					171 155 636
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					633 909 764
				kötelező feladat					633 909 764
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztávtelek 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									808 386 606
				kötelező feladat					808 386 606
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen									808 386 606
				kötelező feladat					808 386 606

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.32				Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjánban (TOP-7.1.1-16-H-109-1)					
	1			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					
				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					64 019 579
				kötelező feladat					64 019 579
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									64 019 579
								kötelező feladat	64 019 579
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek 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					62 034 439
				kötelező feladat					62 034 439
Saját bevételek összesen									62 034 439
								kötelező feladat	62 034 439
	3			Önkormányzati támogatás					1 985 140
								kötelező feladat	1 985 140
Bevételek mindösszesen									64 019 579
								kötelező feladat	64 019 579

Cím-szám	Alcím-szám	Előir.-csop.	Kiem.-ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir.-csop.	Kiem.-ei.név	2020 évi előirányzat Ft
14.33				Szegregált élethelyzetek javítása Salgótarjánban (EFOP-2.4.3-18-2018-00019)				
	1			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				
				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			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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				16 916 116
				kötelező feladat				16 916 116
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek 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								16 916 116
				kötelező feladat				16 916 116
	3			Önkormányzati támogatás				-16 916 116
				kötelező feladat				-16 916 116
Bevételek mindösszesen								
				kötelező feladat				

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.34				EFOP-2.1.2-16-2017-00009 "Esély a gyermekeknek" program infrastrukturális háttere					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					1 346 210
				kötelező feladat					1 346 210
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				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									1 346 210
				kötelező feladat					1 346 210
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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 pénzeszköztévételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					1 346 210
				kötelező feladat					1 346 210
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									1 346 210
				kötelező feladat					1 346 210
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen									1 346 210
				kötelező feladat					1 346 210

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.35				EFOP-1.4.2-16-2016-00003 "Esély a gyermekeinknek"					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					19 966 874
				kötelező feladat					19 966 874
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					3 494 203
				kötelező feladat					3 494 203
			3	Dologi kiadások					800 000
				kötelező feladat					800 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				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									24 261 077
								kötelező feladat	24 261 077
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					49 573 218
				kötelező feladat					49 573 218
		6		Működési célú pénzeszköztévételek 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 pénzeszköztévételek 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									49 573 218
								kötelező feladat	49 573 218
	3			Önkormányzati támogatás					-25 312 141
								kötelező feladat	-25 312 141
Bevételek mindösszesen									24 261 077
								kötelező feladat	24 261 077

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
14.				UNIÓS PROJEKTEK ÖSSZESEN					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					36 355 332
				kötelező feladat					36 355 332
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					6 420 027
				kötelező feladat					6 420 027
			3	Dologi kiadások					673 043 712
				kötelező feladat					673 043 712
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					449 759 421
				kötelező feladat					449 759 421
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					10 550 117
				kötelező feladat					10 550 117
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					1 462 500
				kötelező feladat					1 462 500
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					2 975 899 713
				kötelező feladat					2 975 899 713
		5		Felújítások					2 295 171 483
				kötelező feladat					2 295 171 483
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									5 998 902 884
								kötelező feladat	5 998 902 884
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					52 894 424
				kötelező feladat					52 894 424
		6		Működési célú pénzeszköztárvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					171 155 636
				kötelező feladat					171 155 636
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					1 460 553 293
				kötelező feladat					1 460 553 293
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztárvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					519 991 690
				kötelező feladat					519 991 690
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					3 419 188 495
				kötelező feladat					3 419 188 495
Saját bevételek összesen									5 623 783 538
								kötelező feladat	5 623 783 538
	3			Önkormányzati támogatás					375 119 346
								kötelező feladat	375 119 346
Bevételek mindösszesen									5 998 902 884
								kötelező feladat	5 998 902 884

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
15.1									
								Elektromos gépjárművek beszerzése	
	1				Kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				
					kötelező feladat				
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
					kötelező feladat				
			3		Dologi kiadások				3 770 000
					kötelező feladat				3 770 000
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					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				26 830 000
					kötelező feladat				26 830 000
		5			Felújítások				
					kötelező feladat				
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
					kötelező feladat				
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
					kötelező feladat				
					Kiadások összesen				30 600 000
								kötelező feladat	30 600 000
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
					kötelező feladat				
		6			Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
					kötelező feladat				
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
			1		Maradvány működési célú igénybevétele				3 770 000
					kötelező feladat				3 770 000
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				26 230 000
					kötelező feladat				26 230 000
					Saját bevételek összesen				30 000 000
								kötelező feladat	30 000 000
	3				Önkormányzati támogatás				600 000
								kötelező feladat	600 000
					Bevételek mindösszesen				30 600 000
								kötelező feladat	30 600 000

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
15.				EGYÉB TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					3 770 000
				kötelező feladat					3 770 000
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				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					26 830 000
				kötelező feladat					26 830 000
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									30 600 000
								kötelező feladat	30 600 000
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					3 770 000
				kötelező feladat					3 770 000
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					26 230 000
				kötelező feladat					26 230 000
Saját bevételek összesen									30 000 000
								kötelező feladat	30 000 000
	3			Önkormányzati támogatás					600 000
								kötelező feladat	600 000
Bevételek mindösszesen									30 600 000
								kötelező feladat	30 600 000

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
16.1				Tóstrandi Sport- és Rekreációs központ kialakítása					
	1				Kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				
							kötelező feladat		
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
							kötelező feladat		
			3		Dologi kiadások				34 662 124
							kötelező feladat		34 662 124
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
							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				35 500
							kötelező feladat		35 500
		5			Felújítások				
							kötelező feladat		
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
							kötelező feladat		
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									34 697 624
								kötelező feladat	34 697 624
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat		
		6			Működési célú pénzeszköztátvételek 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 pénzeszköztátvételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat		
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
			1		Maradvány működési célú igénybevétele				33 672 124
							kötelező feladat		33 672 124
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				35 500
							kötelező feladat		35 500
Saját bevételek összesen									33 707 624
								kötelező feladat	33 707 624
	3				Önkormányzati támogatás				990 000
								kötelező feladat	990 000
Bevételek mindösszesen									34 697 624
								kötelező feladat	34 697 624

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
16.2				Atlétika pálya kialakítása				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
				kötelező feladat				
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
				kötelező feladat				
			3	Dologi kiadások				17 430 750
				kötelező feladat				17 430 750
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				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				209 445 000
				kötelező feladat				209 445 000
		5		Felújítások				
				kötelező feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								226 875 750
				kötelező feladat				226 875 750
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				17 430 750
				kötelező feladat				17 430 750
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				209 445 000
				kötelező feladat				209 445 000
Saját bevételek összesen								226 875 750
				kötelező feladat				226 875 750
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								226 875 750
				kötelező feladat				226 875 750

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
16.3				Jégcsarnok építése				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
							kötelező feladat	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
							kötelező feladat	
			3	Dologi kiadások				19 545 300
							kötelező feladat	19 545 300
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
							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								19 545 300
							kötelező feladat	19 545 300
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat	
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat	
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				19 545 300
							kötelező feladat	19 545 300
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
							kötelező feladat	
Saját bevételek összesen								19 545 300
							kötelező feladat	19 545 300
	3			Önkormányzati támogatás				
							kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen								19 545 300
							kötelező feladat	19 545 300

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
16.4				Üveglandia kialakítása				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
							kötelező feladat	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
							kötelező feladat	
			3	Dologi kiadások				3 987 800
							kötelező feladat	3 987 800
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
							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								3 987 800
							kötelező feladat	3 987 800
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat	
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat	
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				3 987 800
							kötelező feladat	3 987 800
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
							kötelező feladat	
Saját bevételek összesen								3 987 800
							kötelező feladat	3 987 800
	3			Önkormányzati támogatás				
							kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen								3 987 800
							kötelező feladat	3 987 800

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
16.5				Novohrad-Nógrád Geopark turisztikai fejlesztése					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
							kötelező feladat		
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
							kötelező feladat		
			3	Dologi kiadások				19 249 800	
							kötelező feladat	19 249 800	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							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				7 657 864	
							kötelező feladat	7 657 864	
		5		Felújítások					
							kötelező feladat		
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat		
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat		
Kiadások összesen								26 907 664	
								kötelező feladat	26 907 664
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
							kötelező feladat		
		6		Működési célú pénzeszköztárvételek 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 pénzeszköztárvételek áll. házt. kívülről					
							kötelező feladat		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				19 249 800	
							kötelező feladat	19 249 800	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				7 657 864	
							kötelező feladat	7 657 864	
Saját bevételek összesen								26 907 664	
								kötelező feladat	26 907 664
	3			Önkormányzati támogatás					
							kötelező feladat		
Bevételek mindösszesen								26 907 664	
								kötelező feladat	26 907 664

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
16.6				Városcsopont rehabilitációja				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
				kötelező feladat				
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
				kötelező feladat				
			3	Dologi kiadások				6 667 500
				kötelező feladat				6 667 500
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				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								6 667 500
				kötelező feladat				6 667 500
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztérvételek 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 pénzeszköztérvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				6 667 500
				kötelező feladat				6 667 500
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
				kötelező feladat				
Saját bevételek összesen								6 667 500
				kötelező feladat				6 667 500
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								6 667 500
				kötelező feladat				6 667 500

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
16.7				Kercseg-lapos felé vezető út felújítása				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
							kötelező feladat	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
							kötelező feladat	
			3	Dologi kiadások				1 397 000
							kötelező feladat	1 397 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
							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								1 397 000
							kötelező feladat	1 397 000
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							kötelező feladat	
		6		Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
							kötelező feladat	
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				1 397 000
							kötelező feladat	1 397 000
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
							kötelező feladat	
Saját bevételek összesen								1 397 000
							kötelező feladat	1 397 000
	3			Önkormányzati támogatás				
							kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen								1 397 000
							kötelező feladat	1 397 000

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
16.8				Autóbusz-pályaudvar hasznosítási lehetőségeinek vizsgálata				
	1			Kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
				kötelező feladat				
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
				kötelező feladat				
			3	Dologi kiadások				2 494 664
				kötelező feladat				2 494 664
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				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								2 494 664
				kötelező feladat				2 494 664
	2			Bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztérvételek 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 pénzeszköztérvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				2 494 664
				kötelező feladat				2 494 664
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
				kötelező feladat				
Saját bevételek összesen								2 494 664
				kötelező feladat				2 494 664
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								2 494 664
				kötelező feladat				2 494 664

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
16.				MODERN VÁROS PROGRAM PROJEKTEK ÖSSZESEN					
	1				Kiadások				
	1.1	1					Működési kiadások		
			1				Személyi juttatások		
							kötelező feladat		
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		
							kötelező feladat		
			3				Dologi kiadások		105 434 938
							kötelező feladat		105 434 938
							-ebből: fordított ÁFA befizetés		
							kötelező feladat		
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
							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		217 138 364
							kötelező feladat		217 138 364
		5					Felújítások		
							kötelező feladat		
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
							kötelező feladat		
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
							kötelező feladat		
Kiadások összesen									322 573 302
							kötelező feladat		322 573 302
	2				Bevételek				
	2.1						Működési bevételek		
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
							kötelező feladat		
		6					Működési célú pénzeszköztvételek 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 pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről		
							kötelező feladat		
	2.3						Finanszírozási bevételek		
		22					Előző évi maradvány igénybevétele		
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		104 444 938
							kötelező feladat		104 444 938
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		217 138 364
							kötelező feladat		217 138 364
Saját bevételek összesen									321 583 302
							kötelező feladat		321 583 302
	3				Önkormányzati támogatás				990 000
							kötelező feladat		990 000
Bevételek mindösszesen									322 573 302
							kötelező feladat		322 573 302

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN									
	1				Kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				167 777 624
							kötelező feladat		141 977 624
							önként vállalt feladat		25 800 000
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				27 207 054
							kötelező feladat		23 299 054
							önként vállalt feladat		3 908 000
			3		Dologi kiadások				1 614 778 641
							kötelező feladat		1 581 189 766
							önként vállalt feladat		33 588 875
					-ebből: kamatkiadások				25 904 499
							kötelező feladat		25 904 499
							bankköltség		13 000 000
							kötelező feladat		13 000 000
							fordított ÁFA befizetés		449 759 421
							kötelező feladat		449 759 421
			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				77 000 000
							kötelező feladat		77 000 000
			5		Elvonások és befizetések				98 494 515
							kötelező feladat		98 494 515
			6		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
							önként vállalt feladat		
			8		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				859 292 593
							kötelező feladat		849 292 593
							önként vállalt feladat		10 000 000
			9		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				16 000 000
							önként vállalt feladat		16 000 000
			10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				1 237 090 721
							kötelező feladat		1 155 879 400
							önként vállalt feladat		81 211 321
			2		Működési célú tartalékok				
			1		Általános tartalék				20 000 000
							kötelező feladat		20 000 000
			2		Céltartalékok				30 172 000
							kötelező feladat		11 500 000
							önként vállalt feladat		18 672 000
	1.2				Felhalmozási kiadások				
			4		Beruházások				3 303 241 687
							kötelező feladat		3 303 241 687
							önként vállalt feladat		

		5			Felújítások		2 573 781 767
						kötelező feladat	2 573 781 767
		6			Kölcsönök nyújtása		
			2		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre		
						önként vállalt feladat	
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
						kötelező feladat	
						önként vállalt feladat	
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		3 100 000
						kötelező feladat	3 100 000
		10			Felhalmozási célú tartalékok		
			1		Céltartalékok		152 645 957
						kötelező feladat	152 645 957
1.3					Finanszírozási kiadások		
		12			Hiteltörlesztés		
			2		Likvid hitelek törlesztése		
						önként vállalt feladat	
			3		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		143 880 573
						kötelező feladat	143 880 573
		15			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		90 307 753
						kötelező feladat	90 307 753
Kiadások összesen							10 414 770 885
						kötelező feladat	10 225 590 689
						önként vállalt feladat	189 180 196

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2020 évi előirányzat Ft
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN								
	2				Bevételek			
	2.1				Működési bevételek			
		1			Működési célú költségvetési támogatások			
			1		Önkormányzatok működési költségvetési támogatása			2 474 253 838
					kötelező feladat			2 474 253 838
		2			Elvonások és befizetések bevételei			
					kötelező feladat			
		4			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			30 000 000
					önként vállalt feladat			30 000 000
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			81 273 649
					kötelező feladat			81 273 649
					önként vállalt feladat			
		6			Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről			
					kötelező feladat			
		7			Közhatalmi bevételek			2 347 810 000
					kötelező feladat			2 347 810 000
		8			Intézményi működési bevételek			865 646 655
					kötelező feladat			719 946 655
					önként vállalt feladat			145 700 000
	2.2				Felhalmozási bevételek			
		9			Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			27 100 000
					kötelező feladat			27 100 000
		14			Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése			
					kötelező feladat			
		17			Felhalmozási célú költségvetési támogatások			
			1		Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása			
					kötelező feladat			
		19			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
					önként vállalt feladat			
		20			Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			1 460 553 293
					kötelező feladat			1 460 553 293
		21			Felhalmozási célú pénzeszköztávtelek áll. házt. kívülről			
					kötelező feladat			
	2.3				Finanszírozási bevételek			
		22			Előző évi maradvány igénybevétele			
			1		Maradvány működési célú igénybevétele			1 015 630 342
					kötelező feladat			1 015 630 342
			2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			3 806 496 217
					kötelező feladat			3 806 496 217
		23			Hitelfelvétel			
			2		Likvid hitelek felvétele			
					önként vállalt feladat			
			3		Hosszú lejáratú hitelek felvétele			649 059 000
					kötelező feladat			649 059 000
Saját bevételek összesen								12 757 822 994
								kötelező feladat
								12 582 122 994
								önként vállalt feladat
								175 700 000
	3				Költségvetési szerveknek folyósított önkormányzati támogatás			-2 343 052 109
								kötelező feladat
								-2 234 445 887
								önként vállalt feladat
								-13 315 250
								államigazgatási feladat
								-95 290 972
Bevételek mindösszesen								10 414 770 885
								kötelező feladat
								10 347 677 107
								önként vállalt feladat
								162 384 750
								államigazgatási feladat
								-95 290 972

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
I - III . FEJEZET ÖSSZESEN									
	1				Kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1			Személyi juttatások			1 551 873 175
							kötelező feladat		1 443 979 953
							önként vállalt feladat		33 714 448
							államigazgatási feladat		74 178 774
			2			Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			319 152 065
							kötelező feladat		297 496 865
							önként vállalt feladat		8 174 802
							államigazgatási feladat		13 480 398
			3			Dologi kiadások			2 547 289 574
							kötelező feladat		2 504 934 899
							önként vállalt feladat		34 722 875
							államigazgatási feladat		7 631 800
						-ebből:	élelmezési kiadás		424 585 501
							kötelező feladat		424 585 501
							kamatkiadások		25 904 499
							kötelező feladat		25 904 499
							bankköltség		13 000 000
							kötelező feladat		13 000 000
							fordított ÁFA befizetés		449 759 421
							kötelező feladat		449 759 421
			4			Ellátottak pénzbeli juttatásai			77 000 000
							kötelező feladat		77 000 000
			5			Elvonások és befizetések			98 494 515
							kötelező feladat		98 494 515
			6			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
							önként vállalt feladat		
			8			Működési célú támogatások államháztartáson belülre			859 292 593
							kötelező feladat		849 292 593
							önként vállalt feladat		10 000 000
			9			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			16 000 000
							önként vállalt feladat		16 000 000
			10			Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			1 237 090 721
							kötelező feladat		1 155 879 400
							önként vállalt feladat		81 211 321
			2			Működési célú tartalékok			
			1			Általános tartalék			20 000 000
							kötelező feladat		20 000 000
			2			Céltartalékok			30 172 000
							kötelező feladat		11 500 000
							önként vállalt feladat		18 672 000
	1.2					Felhalmozási kiadások			
		4				Beruházások			3 401 760 677
							kötelező feladat		3 401 760 677
							önként vállalt feladat		
		5				Felújítások			2 607 290 881
							kötelező feladat		2 607 290 881

		6				Kölcsönök nyújtása	
			2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre	
						önként vállalt feladat	
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
						kötelező feladat	
						önként vállalt feladat	
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	3 100 000
						kötelező feladat	3 100 000
		10				Felhalmozási célú tartalékok	
			1			Céltartalékok	152 645 957
						kötelező feladat	152 645 957
1.3						Finanszírozási kiadások	
		12				Hiteltörlesztés	
			2			Likvid hitelek törlesztése	
						önként vállalt feladat	
			3			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	143 880 573
						kötelező feladat	143 880 573
		13				Értékpapírok	
			2			Értékpapírok vásárlása	
						önként vállalt feladat	
		15				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	90 307 753
						kötelező feladat	90 307 753
Kiadások összesen							13 155 350 484
						kötelező feladat	12 857 564 066
						önként vállalt feladat	202 495 446
						államigazgatási feladat	95 290 972

Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020 évi előirányzat Ft
I - III. FEJEZET ÖSSZESEN									
	2				Bevételek				
	2.1				Működési bevételek				
		1			Működési célú költségvetési támogatások				
		1			Önkormányzatok működési költségvetési támogatása				2 474 253 838
					kötelező feladat				2 474 253 838
		2			Elvonások és befizetések bevételei				
					kötelező feladat				
		4			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				30 000 000
					önként vállalt feladat				30 000 000
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				110 784 649
					kötelező feladat				110 784 649
					önként vállalt feladat				
		6			Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről				
					kötelező feladat				
		7			Közhatalmi bevételek				2 347 810 000
					kötelező feladat				2 347 810 000
		8			Intézményi működési bevételek				1 164 500 885
					kötelező feladat				1 018 800 885
					önként vállalt feladat				145 700 000
	2.2				Felhalmozási bevételek				
		9			Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				27 100 000
					kötelező feladat				27 100 000
		14			Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése				
					kötelező feladat				
		17			Felhalmozási célú költségvetési támogatások				
		1			Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása				
					kötelező feladat				
		19			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
					önként vállalt feladat				
		20			Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				1 460 553 293
					kötelező feladat				1 460 553 293
		21			Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
					kötelező feladat				
	2.3				Finanszírozási bevételek				
		22			Előző évi maradvány igénybevétele				
		1			Maradvány működési célú igénybevétele				1 084 092 602
					kötelező feladat				1 084 092 602
		2			Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				3 807 196 217
					kötelező feladat				3 807 196 217
		23			Hitelfelvétel				
		2			Likvid hitelek felvétele				
					önként vállalt feladat				
		3			Hosszú lejáratú hitelek felvétele				649 059 000
					kötelező feladat				649 059 000
Saját bevételek összesen									13 155 350 484
								kötelező feladat	12 979 650 484
								önként vállalt feladat	175 700 000

2. melléklet az 5/2020.(II.20.) önkormányzati rendelethez
Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Címszám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020. évi előirányzat Ft
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET											
	1.1				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatai						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatainak beruházások	2 921 000
										kötelező feladat	2 921 000
	1.2				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működésére)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működésére) beruházások	381 000
										kötelező feladat	381 000
	1.3				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Balassi Bálint Megyei Könyvtár működésére)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Balassi Bálint Megyei Könyvtár működésére) beruházások	190 500
										kötelező feladat	190 500
	1.4				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Dornyay Béla Múzeum működésére)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Dornyay Béla Múzeum működésére) beruházások	190 500
										kötelező feladat	190 500
	1.6				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Gyermekeképzésére)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Gyermekeképzésére) beruházások	190 500
										kötelező feladat	190 500
	2				Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde beruházások	4 763 000
										kötelező feladat	4 763 000
	3				Balassi Bálint Megyei Könyvtár						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Balassi Bálint Megyei Könyvtár beruházások	53 880 000
										kötelező feladat	53 880 000
		5			Felújítások						
				1						Balassi Bálint Megyei Könyvtár felújítások	559 770
										kötelező feladat	559 770
	4				Dornyay Béla Múzeum						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Dornyay Béla Múzeum beruházások	2 667 000
										kötelező feladat	2 667 000
	5				Csarnok- és Piacigazgatóság						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1						Csarnok- és Piacigazgatóság beruházások	635 000
										kötelező feladat	635 000

Fejezets zám	Címs zám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020. évi előirányzat Ft
			5							Felújítások	
				1						Csarnok- és Piacigazgatóság felújítások	254 000
										kötelező feladat	254 000
II.					ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET						
	1				Polgármesteri Hivatal						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1						Polgármesteri Hivatal beruházásai	32 700 490
										kötelező feladat	32 700 490
						-ebből				Munkaidő nyilvántartó rendszer cseréje	2 500 000
										kötelező feladat	2 500 000
										Mikrovoks rendszer cseréje	10 000 000
										kötelező feladat	10 000 000
										Számítógép beszerzés	2 000 000
										kötelező feladat	2 000 000
										Nyomtató beszerzés	750 000
										kötelező feladat	750 000
										Fénymásoló beszerzés	3 429 000
										kötelező feladat	3 429 000
			5							Felújítások	
				1						Polgármesteri Hivatal felújításai	32 695 344
										kötelező feladat	32 695 344
						-ebből				Lifte felújítása	11 938 000
										kötelező feladat	11 938 000
										Alagsori vizesblokk felújítása	3 810 000
										kötelező feladat	3 810 000
										Szennyvízhálózat felújítása	12 700 000
										kötelező feladat	12 700 000
III.					HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET						
	1				Önkormányzat						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1						Elektromos töltőállomások kiépítése	9 409 160
										kötelező feladat	9 409 160
				2						Zagyvapálfalva orvosi rendelő eszközbeszerzés	4 000 000
										kötelező feladat	4 000 000
				3						Salgó út csapadékvíz elvezetés kivitelezése	8 638 277
										kötelező feladat	8 638 277
				4						Mikóvölgyi úton ivóvízvezeték kiépítése	8 000 000
										kötelező feladat	8 000 000
				5						Interreg pályázat önerő	14 000 000
										kötelező feladat	14 000 000
				6						Játszóterek kialakítása (Károlyi, Csokonai, Somoskő)	16 156 485
										kötelező feladat	16 156 485
				7						Közvilágítás bővítése	5 000 000
										kötelező feladat	5 000 000
				8						Városi sportcentrum öltözőépület tető II. ütem	2 412 000
										kötelező feladat	2 412 000
				9						Városi sportcentrum öltözőépület kölső szigetelése	3 473 000
										kötelező feladat	3 473 000
				10						Városi televízió élőközvetítéshez szükséges eszközök	2 182 000
										kötelező feladat	2 182 000
				11						Műfüvespálya karbantartógép	2 000 000
										kötelező feladat	2 000 000
				12						Régészeti tevékenységhez geodéziai vevő	2 157 730
										kötelező feladat	2 157 730

Fejezets zám	Címs zám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020. évi előirányzat Ft
				13						Régészeti tevékenységhez 2 db GPS	200 000
										kötelező feladat	200 000
				14						Régészeti tevékenységhez térinformatikai program	533 400
										kötelező feladat	533 400
				15						Régészeti tevékenységhez 2 db számítógép	1 379 800
										kötelező feladat	1 379 800
				16						Régészeti tevékenységhez 2 db laptop	798 000
										kötelező feladat	798 000
				17						Régészeti tevékenységhez ultrahangos tisztító	94 488
										kötelező feladat	94 488
				18						Régészeti tevékenységhez 2 db tervező monitor	370 000
										kötelező feladat	370 000
				19						Régészeti tevékenységhez video szerkesztő+2 db winchester	140 670
										kötelező feladat	140 670
				20						Régészeti tevékenységhez hálózatra kötött háttértár	228 600
										kötelező feladat	228 600
				21						Forgalomtechnikai eszközök	2 000 000
										kötelező feladat	2 000 000
				22						Jelenlétházak kisértékü eszközeinek beszerzése	200 000
										kötelező feladat	200 000
		5								Felújítások	
				1						Erzsébet tér 1-2. villámvédelmi rendszerének felújítása	6 350 000
										kötelező feladat	6 350 000
				2						Gorkij krt. 83-85. lakóépület villámvédelmi rendszerének felújítása	4 500 000
										kötelező feladat	4 500 000
				3						Bérlakások felújítása	20 000 000
										kötelező feladat	20 000 000
				4						Arany J. út 19. külső homlokzati nyílászáró csere, homlokzati festés	7 000 000
										kötelező feladat	7 000 000
				5						Bérbeadásra kerülő helyiségek felújítása	10 000 000
										kötelező feladat	10 000 000
				6						Rónabánya művelődési ház tető felújítása	3 050 000
										kötelező feladat	3 050 000
				7						Kis fő tér felújításának tervei	7 240 000
										kötelező feladat	7 240 000
				8						József Attila út-Damjanich út közötti lépcső felújítása	30 780 000
										kötelező feladat	30 780 000
				9						Sugar út ivóvíz kiváltás	113 665 000
										kötelező feladat	113 665 000
				10						Salgóbánya, István forrás csőpatron felújítása	2 794 000
										kötelező feladat	2 794 000
				11						St. Budavölgyi források gépészeti felújítása	2 540 000
										kötelező feladat	2 540 000
				12						St. Pécskő út NA 300 ivóvízvezeték kiváltás	12 117 990
										kötelező feladat	12 117 990
				13						St. Szennyvíztelep ALDEC iszapcentrifuga felújítása	994 745
										kötelező feladat	994 745
				14						St. Pécskő dombi medence szivattyú felújítása	774 700
										kötelező feladat	774 700
				15						St. Szennyvíztisztító telep légbeviteli rendszer rekonstrukció I. ütem (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)	12 700 000
										kötelező feladat	12 700 000
				16						St. Szennyvíztisztító telep légbeviteli rendszer rekonstrukció II. ütem (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)	9 271 000
										kötelező feladat	9 271 000
				17						St. Szennyvíztisztító telep TR 325D tip.áramfejlesztő cseréje (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)	8 890 000
										kötelező feladat	8 890 000

Fejezets zám	Címs zám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020. évi előirányzat Ft
				18					St. Úttörők út szennyvízcsatorna kiváltás (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)		17 976 850
									kötelező feladat		17 976 850
				19					Hálózati szennyvízátemelő szivattyúk felújítása (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)		7 965 999
									kötelező feladat		7 965 999
			9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
				1					VGÜ Kft. felhalmozási támogatás		3 100 000
									kötelező feladat		3 100 000
	14.1				Ipari Park úthálózat felújítása (TOP-6.1.1)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1	Ipari Park úthálózat felújítása						1 217 566
					kötelező feladat						1 217 566
		5			Felújítások						
				1	Ipari Park úthálózat felújítása						121 182 532
					kötelező feladat						121 182 532
	14.2				Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1	Turisztikai fejlesztés						1 199 747 585
					kötelező feladat						1 199 747 585
	14.3				Ökoturisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2017-00001)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1	Ökoturisztikai fejlesztés						56 448 198
					kötelező feladat						56 448 198
	14.6				Sugár út felújítása (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00001)						
		1			Kiadások						
		5			Felújítások						
				1	Sugár út felújítása						76 252 110
					kötelező feladat						76 252 110
	14.8				Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2017-00001)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1	Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása						128 653
					kötelező feladat						128 653
		5			Felújítások						
				1	Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása						1 303 203
					kötelező feladat						1 303 203
	14.9				Pitypang Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00001)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1	Pitypang Tagóvoda felújítása						12 457 812
					kötelező feladat						12 457 812
		5			Felújítások						
				1	Pitypang Tagóvoda felújítása						53 930 414
					kötelező feladat						53 930 414
	14.10				Eszközfejlesztések a salgótarjáni bölcsődékben (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00002)						
		1			Kiadások						
		4			Beruházások						
				1	Eszközfejlesztések a salgótarjáni bölcsődékben						5 237 150
					kötelező feladat						5 237 150
	14.12				Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00002)						
		1			Kiadások						
		5			Felújítások						
				1	Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása						925 326 149
					kötelező feladat						925 326 149

Fejezets zám	Címs zám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020. évi előirányzat Ft
14.13					Játszóház kialakítása és játszótér felújítása Salgótarjánban (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00001)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1			Játszóház kialakítása és játszótér felújítása Salgótarjánban				79 179 531
							kötelező feladat				79 179 531
14.14					Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST-1-16-00001)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1			Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme				282 133 763
							kötelező feladat				282 133 763
14.15					Kerékpárút hálózat és tömegközlekedés fejlesztése (TOP-6.4.1-16-ST1-2017-00001)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1			Kerékpárút hálózat és tömegközlekedés fejlesztése				317 593 980
							kötelező feladat				317 593 980
14.17					Zagyvapálfalvai orvosi és védőnői rendelők energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00003)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1			Zagyvapálfalvai orvosi és védőnői rendelők energetikai fejlesztése				82 237 250
							kötelező feladat				82 237 250
14.18					Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00002)						
		1				Kiadások					
		5				Felújítások					
				1			Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése				2 718 791
							kötelező feladat				2 718 791
14.19					Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00004)						
		1				Kiadások					
		5				Felújítások					
				1			Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése				462 193 629
							kötelező feladat				462 193 629
14.20					Gyermektábor energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00007)						
		1				Kiadások					
		5				Felújítások					
				1			Gyermektábor energetikai fejlesztése				50 697
							kötelező feladat				50 697
14.21					Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00006)						
		1				Kiadások					
		5				Felújítások					
				1			Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása				37 141 335
							kötelező feladat				37 141 335
14.22					Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00005)						
		1				Kiadások					
		5				Felújítások					
				1			Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása				65 878 120
							kötelező feladat				65 878 120
14.23					Acélgvári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1			Acélgvári úti orvosi rendelő kialakítása				121 166 597
							kötelező feladat				121 166 597
14.24					Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelő felújítása (TOP-6.6.1-16-ST1-2017-00001)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1			Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelő felújítása				101 571 535
							kötelező feladat				101 571 535

Fejezets zám	Címs zám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2020. évi előirányzat Ft
14.26					Salgó úti városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00001)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1		Salgó úti városrehabilitáció					4 848 779
						kötelező feladat					4 848 779
		5				Felújítások					
				1		Salgó úti városrehabilitáció					1 520 000
						kötelező feladat					1 520 000
14.27					Forgách telepi városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00002)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1		Forgách telepi városrehabilitáció					12 700 000
						kötelező feladat					12 700 000
		5				Felújítások					
				1		Forgách telepi városrehabilitáció					548 976 474
						kötelező feladat					548 976 474
14.31					Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1		Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése					633 909 764
						kötelező feladat					633 909 764
14.32					Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjánban (TOP-7.1.1-16-H-109-1)						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1		Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjánban					64 019 579
						kötelező feladat					64 019 579
15.1					Elektromos gépjárművek beszerzése						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1		Elektromos gépjárművek beszerzése					26 830 000
						kötelező feladat					26 830 000
16.1					Tóstrandi Sport- és Rekreációs központ kialakítása						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1		Tóstrandi Sport- és Rekreációs központ kialakítása					35 500
						kötelező feladat					35 500
16.2					Atlétika pálya kialakítása						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1		Atlétika pálya kialakítása					209 445 000
						kötelező feladat					209 445 000
16.5					Novohrad-Nógrád Geopark turisztikai fejlesztése						
		1				Kiadások					
		4				Beruházások					
				1		Novohrad-Nógrád Geopark turisztikai fejlesztése					7 657 864
						kötelező feladat					7 657 864
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN											6 012 151 558
										kötelező feladat	6 012 151 558

adatok forintban

Az önkormányzati költségvetés mérlege Bevételek	2020 évi tervezett előirányzat
Működési célú költségvetési támogatások	2 474 253 838
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 474 253 838
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak	2 474 253 838
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
Elvonások és befizetések bevételei	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	30 000 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	110 784 649
Működési célú pénzeszköztávtelek államháztartáson kívülről	0
Közhatalmi bevételek	2 347 810 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	2 257 500 000
ebből helyi adó	2 257 500 000
Átengedett központi bevételek	82 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	8 310 000
Működési bevételek (intézményi)	1 164 500 885
Működési bevételek	6 127 349 372
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	27 100 000
Tartós részesedések értékesítése	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	0
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei	0
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	0
ebből lakáscélú helyiségek értékesítése	0
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	0
Vagyoni értékű jog értékesítéséből és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatások	0
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 460 553 293
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	0
Felhalmozási bevételek	1 487 653 293
Költségvetési bevételek összesen	7 615 002 665
Előző évi maradvány igénybevétele	4 891 288 819
Maradvány működési célú igénybevétele	1 084 092 602
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	3 807 196 217
Hitelfelvétel	649 059 000
Rövidlejáratú hitel felvétele	0
Likvid hitelek felvétele	0
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	649 059 000
Értékpapírok	0
Értékpapírok kibocsátása	0
Értékpapírok értékesítése	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések beérkezése	0
Finanszírozási bevételek	5 540 347 819
Bevételek összesen	13 155 350 484

adatok forintban

Az önkormányzati költségvetés mérlege Kiadások	2020. évi tervezett előirányzat
Működési költségvetés kiadásai	4 418 314 814
Személyi juttatások	1 551 873 175
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	319 152 065
Dologi kiadások	2 547 289 574
Ellátottak pénzbeli juttatása	77 000 000
Elvonások és befizetések	98 494 515
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	16 000 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	859 292 593
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 237 090 721
Működési célú tartalékok	50 172 000
Általános tartalék	20 000 000
Céltartalékok	30 172 000
Működési kiadások	6 756 364 643
Beruházások	3 401 760 677
Felújítások	2 607 290 881
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 pénzeszközáadások államháztartáson kívülre	3 100 000
Felhalmozási célú tartalékok	152 645 957
Céltartalékok	152 645 957
Befektetési célú részesedések vásárlása	0
Felhalmozási kiadások	6 164 797 515
Költségvetési kiadás összesen	12 921 162 158
Hiteltörlesztés	143 880 573
Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
Likvid hitelek törlesztése	0
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	143 880 573
Értékpapírok	0
Értékpapírok beváltása	0
Értékpapírok vásárlása	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	90 307 753
Finanszírozási kiadások	234 188 326
Kiadások összesen	13 155 350 484

A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2020	
MEGNEVEZÉS	2020.évi előirányzat Ft
KIADÁSOK	
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Más alapnak átadás	
Felújítás	
Felhalmozás	
Egyéb (működési) kiadás	20 642 671
KIADÁSOK ÖSSZESEN	20 642 671
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	0
KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	20 642 671
BEVÉTELEK	
NYITÓ ÁLLOMÁNY	20 542 671
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	20 642 671

**Önkormányzati intézmények és az önkormányzat
2020. évi engedélyezett létszáma**

Fejezet- szám	Cím- szám	Fejezet- név	Cím- név		2019. évi zárólétszám (fő)	Elrendelt létszám változás (fő)	Engedélyezett létszám a változás után (fő)
I.		KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET					
	1		Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat		37,00		37,00
			kötelező feladat		37,00		37,00
	2		Salgótarjáni Összevont Óvoda		142,00		142,00
			kötelező feladat		142,00		142,00
	3		Balassi Bálint Megyei Könyvtár		26,00		26,00
			kötelező feladat		26,00		26,00
	4		Dornyay Béla Múzeum		26,00		26,00
			kötelező feladat		26,00		26,00
	5		Csarnok- és Piacigazgatóság		21,00		21,00
			kötelező feladat		21,00		21,00
			önként vállalt feladat		0,00		0,00
			I. FEJEZET ÖSSZESEN		252,00	0,00	252,00
			kötelező feladat		252,00	0,00	252,00
			önként vállalt feladat		0,00	0,00	0,00
II.		ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET					
	1		Polgármesteri Hivatal		120,00		120,00
			kötelező feladat		99,00		99,00
			önként vállalt feladat		0,00		0,00
			államigazgatási feladat		21,00		21,00
			II. FEJEZET ÖSSZESEN		120,00	0,00	120,00
			kötelező feladat		99,00	0,00	99,00
			önként vállalt feladat		0,00	0,00	0,00
			államigazgatási feladat		21,00	0,00	21,00
III.		HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET					
	1		Önkormányzat		4,00		4,00
			kötelező feladat		4,00		4,00
			III. FEJEZET ÖSSZESEN		4,00	0,00	4,00
			kötelező feladat		4,00	0,00	4,00
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN					376,00	0,00	376,00
			kötelező feladat		355,00	0,00	355,00
			önként vállalt feladat		0,00	0,00	0,00
			államigazgatási feladat		21,00	0,00	21,00

**Tárgyévben a Közgyűlés által meghozott többéves kihatású döntések
várható hatása
2020**

Sor- szám	Megnevezés	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026.év	2027.év	2028.év	2029.év	2030.év	Összesen
1.	A 2020.évi tervezett hosszú lejáratú hitelek tőketörlesztése		78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	19 668 456	649 059 000
2.	A 2020.évi tervezett hosszú lejáratú hitelek kamatterhe	16 226 475	12 391 126	10 817 650	9 244 174	7 670 697	6 097 221	4 523 745	2 950 268	1 376 792	98 342	71 396 490
Összesen		16 226 475	91 064 944	89 491 468	87 917 992	86 344 515	84 771 039	83 197 563	81 624 086	80 050 610	19 766 798	720 455 490

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2018-2020. évi tervszámát külön bemutató mérleg

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat Ft	2019. évi eredeti előirányzat Ft	2020. évi eredeti előirányzat Ft
Működési bevételek			
Működési célú költségvetési támogatások	2 264 362 433	2 533 012 276	2 474 253 838
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 264 362 433	2 533 012 276	2 474 253 838
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 264 362 433	2 533 012 276	2 474 253 838
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	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	36 156 000	35 000 000	30 000 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	351 519 774	331 839 283	110 784 649
Működési célú pénzeszköztérítések államháztartáson kívülről	0	0	0
Közhatalmi bevételek	2 051 510 000	2 155 810 000	2 347 810 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 963 000 000	2 065 000 000	2 257 500 000
ebből helyi adó	1 963 000 000	2 065 000 000	2 257 500 000
Átengedett központi bevételek	75 000 000	80 000 000	82 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	13 510 000	10 810 000	8 310 000
Működési bevételek (intézményi)	913 216 175	922 413 325	1 164 500 885
Maradvány működési célú igénybevétele	1 170 056 217	1 180 606 187	1 084 092 602
Hitel felvétel	0	0	0
Rövidlejáratú hitel felvétele	0	0	0
Likvid hitel felvétele	0	0	0
Működési bevételek összesen	6 786 820 599	7 158 681 071	7 211 441 974
Működési kiadások			
Működési költségvetés kiadásai	4 651 503 062	4 796 514 347	4 418 314 814
Személyi juttatások	1 517 390 911	1 569 867 373	1 551 873 175
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	317 682 828	324 854 660	319 152 065
Dologi kiadások	2 816 429 323	2 901 792 314	2 547 289 574
Ellátottak pénzbeli juttatása	80 500 000	93 612 000	77 000 000
Elvonások és befizetések	138 494 515	128 494 515	98 494 515
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	26 156 000	10 000 000	16 000 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	686 585 712	786 556 926	859 292 593
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülről	852 131 216	1 129 067 674	1 237 090 721
Működési célú tartalékok	82 427 494	156 895 129	50 172 000
Általános tartalék	20 000 000	25 000 000	20 000 000
Céltartalékok	62 427 494	131 895 129	30 172 000
Hitel törlesztés	0	0	0
Likvid hitel törlesztése	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	78 413 513	80 762 210	90 307 753
Működési kiadások összesen	6 596 211 512	7 181 902 801	6 846 672 396
Működési egyenleg	190 609 087	-23 221 730	364 769 578
Felhalmozási bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	100 000	99 611 000	27 100 000
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	18 060 000	28 000 000	0
ebből lakás értékesítése	12 160 000	4 000 000	0
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	0	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	0	0	0
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 178 465 528	3 006 210 386	1 460 553 293
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	0	14 600 000	0
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	3 594 258 980	3 807 794 666	3 807 196 217
Hitelfelvétel	718 902 417	1 125 916 598	649 059 000
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	718 902 417	1 125 916 598	649 059 000
Felhalmozási bevételek összesen	9 509 786 925	8 082 132 650	5 943 908 510
Felhalmozási kiadások			
Beruházások	3 452 485 548	3 588 513 106	3 401 760 677
Felújítások	5 923 732 578	4 155 222 309	2 607 290 881
Kölcsönök nyújtása	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	0	0	0
Kölcsönök törlesztése	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31 776	40 000 000	3 100 000
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülről	0	0	0
Felhalmozási célú tartalékok	186 611 924	221 748 305	152 645 957
Céltartalékok	186 611 924	221 748 305	152 645 957
Befektetési célú részesedések vásárlása			
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	137 534 186	53 427 200	143 880 573
Felhalmozási kiadások összesen	9 700 396 012	8 058 910 920	6 308 678 088
Felhalmozási egyenleg	-190 609 087	23 221 730	-364 769 578
Bevételek összesen	16 296 607 524	15 240 813 721	13 155 350 484
Kiadások összesen	16 296 607 524	15 240 813 721	13 155 350 484

2020. évi környezetvédelmi feladatterv a Környezetvédelmi Programban meghatározott célok megvalósítására

1. Települési környezet tisztasága

1.1. Illegális szemétkukák kialakulásának megelőzése, felderítése, szankcionálása, megszüntetése

Felelős: Hatósági Iroda

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

Salgó Vagyon Kft.

VGÜ 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.

1.4. Magán tulajdonú gazos ingatlanok rendbetétele, kaszálása, gyommentesítése

Felelős: Hatósági Iroda

2. Csapadékvíz elvezetés

2.1. Nyílt és zárt vízelvezető rendszerek, hordalékfogók tisztítása, karbantartása

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. Kerékpárút IV. ütem kiépítésére vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.2. Kerékpáros nyomvonal kijelölésére vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.3. Elektromos gépjárművek beszerzése

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.4. Déli-Iparterület úthálózat fejlesztése

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.5 Fenntartható városi közlekedésfejlesztés projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.6. 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. Arany János Tagiskola épületében kialakítandó orvosi rendelő energetikai korszerűsítésére irányuló projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.2. Szivárvány Tagóvoda épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazó felújításra vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.3. Acélgyári úti orvosi rendelő épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazó felújításra vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.4. Piac és Vásárcsarnok épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazó felújításra vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.5. Balassi Bálint Megyei Könyvtár 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.

10. Rendkívüli környezetszennyezések (Havária)

11. Környezeti nevelés

11.1. A gyermekek környezettudatos szemléletének megalapozása, további fejlesztése a családok aktív bevonásával

Felelős: Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda

2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2020. évi eredeti ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési kiadások	527 822 253	423 201 781	585 681 236	743 886 272	563 226 759	573 488 453	659 923 844	545 451 779	696 047 567	438 334 776	451 885 162	497 242 759	6 706 192 643	6 706 192 643
Személyi juttatások	96 950 460	119 243 374	117 034 377	141 944 538	138 070 727	142 815 946	141 660 836	134 666 697	138 000 970	132 492 557	130 956 901	118 035 792	1 551 873 175	1 551 873 175
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	25 355 241	22 946 841	27 817 882	29 880 611	25 881 862	27 117 895	30 548 398	24 908 987	26 025 732	27 030 439	26 889 694	24 748 483	319 152 065	319 152 065
Dologi kiadások	217 329 315	127 770 926	156 333 851	381 749 025	152 701 366	219 746 718	318 624 542	167 178 084	361 888 255	117 437 182	132 732 967	193 797 344	2 547 289 574	2 547 289 574
Ellátottak pénzbeli juttatásai			7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	77 000 000	77 000 000
Elvonások és befizetések	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	10 815 536	7 970 816	7 970 816	7 970 816	98 494 515	98 494 515
Működési c. támogatások ÁHB	70 128 120	70 879 047	72 306 697	72 005 437	72 062 864	70 753 892	72 005 437	72 005 437	72 380 900	72 005 437	70 753 892	72 005 432	859 292 593	859 292 593
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 334	16 000 000	16 000 000
Működési c. pénzeszköztátadás ÁHK	108 754 968	73 057 444	195 184 278	101 302 512	157 505 791	96 049 851	80 080 482	129 688 425	77 902 841	72 365 011	73 547 559	71 651 559	1 237 090 721	1 237 090 721
Működési célú tartalékok			5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 202	50 172 000	50 172 000
Működési célú általános tartalék			2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	20 000 000	20 000 000
Működési célú céltartalék			3 017 200	3 017 200	3 017 200	3 017 200	3 017 200	3 017 200	3 017 200	3 017 200	3 017 200	3 017 202	30 172 000	30 172 000
Felhalmozási kiadások	115 838 202	2 062 413	277 504 523	492 425 284	164 203 842	521 519 137	467 493 456	715 458 281	813 189 366	816 075 613	285 616 022	1 493 411 377	6 164 797 515	6 164 797 515
Beruházások	2 062 413	2 062 413	34 615 437	400 988 098	41 793 440	362 838 862	272 313 806	423 568 282	383 482 814	605 816 764	79 040 239	793 178 110	3 401 760 677	3 401 760 677
Felújítás	113 775 789		227 646 783	76 194 884	107 168 100	143 215 034	179 937 353	276 647 697	411 364 251	195 016 548	191 333 481	684 990 962	2 607 290 881	2 607 290 881
Felhalmozási c. pénzeszköztátadás ÁHK									3 100 000				3 100 000	3 100 000
Felhalmozási célú céltartalékok			15 242 302	15 242 302	15 242 302	15 465 242	15 242 297	15 242 302	15 242 302	15 242 302	15 242 302	15 242 304	152 645 957	152 645 957
Finanszírozási kiadások	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	97 525 646	7 525 646	12 525 646	56 406 219	234 188 326	234 188 326
Hiteltörlesztés									90 000 000		5 000 000	48 880 573	143 880 573	143 880 573
- Likvid hitelek törlesztése														
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése									90 000 000		5 000 000	48 880 573	143 880 573	143 880 573
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf.	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	90 307 753	90 307 753
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	651 186 101	432 789 840	875 728 604	1 248 854 402	739 973 447	1 107 550 436	1 139 960 146	1 273 452 906	1 611 779 779	1 266 953 235	755 044 030	2 052 077 557	13 155 350 484	13 155 350 484

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2020. évi eredeti ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	287 688 511	291 260 962	552 083 067	482 008 905	466 732 692	334 814 991	472 878 225	366 152 470	962 144 525	500 046 444	433 322 804	978 215 776	6 127 349 372	6 127 349 372
Onkorm. működési költségvetési tám.	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	2 474 253 838	2 474 253 838
Működési c. visszatérítendő tám., kölcsön visszatér. ÁHK		2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	30 000 000	30 000 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	431 149	431 149	8 271 489	16 037 769	14 213 043	21 864 528	6 940 397	20 347 176	431 149	20 692 826	431 149	692 826	110 784 649	110 784 649
Közhatalmi bevételek	1 590 758	1 001 376	252 707 976	120 113 361	162 246 180	23 632 484	135 134 007	69 238 027	671 494 420	134 699 279	142 927 732	633 024 399	2 347 810 000	2 347 810 000
Működési (intézményi) bevételek	79 478 784	80 913 344	82 188 509	136 942 683	81 358 377	80 402 887	121 888 728	67 652 174	81 303 863	135 739 247	81 048 831	135 583 458	1 164 500 885	1 164 500 885
Felhalmozási bevételek			209 959 698	235 119 597	114 950 196	626 260 541	68 608 440	805 351		44 805 014	14 851 016	172 293 441	1 487 653 293	1 487 653 293
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése												27 100 000	27 100 000	27 100 000
Felhalmozási célú támogatások bevételei áh.-on belülről			209 959 698	235 119 597	114 950 196	626 260 541	68 608 440	805 351		44 805 014	14 851 016	145 193 441	1 460 553 293	1 460 553 293
Finanszírozási bevételek	365 301 432	150 988 207	140 833 513	547 197 145	159 924 450	171 556 682	598 473 482	906 495 085	651 709 975	722 101 777	306 978 671	818 787 400	5 540 347 819	5 540 347 819
Előző évi maradvány igénybevétele	365 301 432	150 988 207	140 833 513	547 197 145	159 924 450	171 556 682	587 013 633	792 346 556	651 709 975	615 544 362	306 978 671	401 894 193	4 891 288 819	4 891 288 819
- Maradvány működési célú igénybevétele	85 867 558	14 632 744	35 648 195	205 529 124	21 799 568	31 064 506	149 976 127	225 205 238	238 873 656	21 921 390	14 728 945	38 845 551	1 084 092 602	1 084 092 602
- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	279 433 875	136 355 462	105 185 318	341 668 022	138 124 881	140 492 177	437 037 506	567 141 318	412 836 319	593 622 972	292 249 726	363 048 642	3 807 196 217	3 807 196 217
Hitelfelvétel							11 459 849	114 148 529		106 557 415		416 893 207	649 059 000	649 059 000
- Likvid hitelek felvétele														
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele							11 459 849	114 148 529		106 557 415		416 893 207	649 059 000	649 059 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	652 989 943	442 249 169	902 876 278	1 264 325 648	741 607 338	1 132 632 214	1 139 960 146	1 273 452 906	1 613 854 500	1 266 953 235	755 152 491	1 969 296 617	13 155 350 484	13 155 350 484
HIÁNY/TÁMOGATÁS	1 803 842	9 459 328	27 147 674	15 471 245	1 633 891	25 081 778	0	0	2 074 721	0	108 461	-82 780 940	0	
Halmazott érték	1 803 842	11 263 171	38 410 845	53 882 090	55 515 981	80 597 759	80 597 759	80 597 759	82 672 479	82 672 479	82 780 940	0		

INDOKOLÁS

a 2020. 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 43%-át teszik ki, havi ütemezése jól tervezhető.
- ⤴ A működési kiadások dologi kiadás kiemelt előirányzata esetében az energia és közműködési kiadások ütemezése nagy pontossággal tervezhető.
- ⤴ A működési célú pénzeszköz átadások a szervezetekkel megkötött megállapodások alapján ütemezhetők.

A költségvetési szervek pénzellátása a nálunk 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.

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

10. melléklet az 5/2020. (II.20.)
önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Megnevezés	Sorszám	2020. év	2021. év	2022. év	3. évben (2023)	4. évben (2024)	5. évben (2025)	6. évben (2026)	7. évben (2027)	7. évet követő években	Összesen
Helyi adók	1	2 257 500 000	2 257 500 000	2 257 500 000	2 257 500 000	2 257 500 000	2 257 500 000	2 257 500 000	2 257 500 000	9 030 000 000	27 090 000 000
Tulajdonosi bevételek	2	245 286 484	102 349 614	102 349 614	102 349 614	102 349 614	102 349 614	102 349 614	102 349 614	409 398 456	1 371 132 238
Díjak, pótlékok, bírságok,települési adók	3	8 310 000	8 310 000	8 310 000	8 310 000	8 310 000	8 310 000	8 310 000	8 310 000	33 240 000	99 720 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	27 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	27 100 000
Részesedések értékesítése és részesedéshez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek	7	2 538 196 484	2 368 159 614	2 368 159 614	2 368 159 614	2 368 159 614	2 368 159 614	2 368 159 614	2 368 159 614	9 472 638 456	28 587 952 238
Saját bevételek 50%-a	9	1 269 098 242	1 184 079 807	1 184 079 807	1 184 079 807	1 184 079 807	1 184 079 807	1 184 079 807	1 184 079 807	4 736 319 228	14 293 976 119
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	10	165 539 777	162 662 166	159 784 555	156 906 943	154 029 316	127 733 394	110 546 978	104 145 747	88 343 747	1 229 692 623
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	165 539 777	162 662 166	159 784 555	156 906 943	154 029 316	127 733 394	110 546 978	104 145 747	88 343 747	1 229 692 623
felhalmozási hitelek		143 880 573	143 880 574	143 880 574	143 880 574	143 880 558	120 390 140	105 463 213	101 138 813	87 134 945	1 133 529 962
felhalmozási hitelek kamata		21 659 204	18 781 592	15 903 981	13 026 369	10 148 758	7 343 254	5 083 765	3 006 934	1 208 803	96 162 661
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	18	3 245 295	16 226 475	91 064 945	89 491 468	87 917 992	86 344 515	84 771 039	83 197 563	181 441 493	723 700 785
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	19	3 245 295	16 226 475	91 064 945	89 491 468	87 917 992	86 344 515	84 771 039	83 197 563	181 441 493	723 700 785
hosszúlejáratú hitel		0	0	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	177 016 091	649 059 000
hosszúlejáratú hitel kamata		3 245 295	16 226 475	12 391 126	10 817 650	9 244 174	7 670 697	6 097 221	4 523 745	4 425 402	74 641 785
Fizetési kötelezettség összesen	26	168 785 072	178 888 641	250 849 499	246 398 411	241 947 307	214 077 909	195 318 017	187 343 309	269 785 241	1 953 393 407
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	27	1 100 313 170	1 005 191 166	933 230 308	937 681 396	942 132 500	970 001 898	988 761 790	996 736 498	4 466 533 987	12 340 582 712

Pénzintézeti forrás fedezettel megvalósuló felhalmozási célok és előirányzatok - 2020 évi hitelekkel
 adatok forintban

S.sz.	2020 évi hitelek	előirányzat
	Mikóvölgyi úton ivóvízvezeték kiépítése	8 000 000
	Sugár út ivóvíz kiváltás	89 500 000
1.	Környezetvédelemhez kapcsolódó beruházások felújítások	97 500 000
	Rónabánya művelődési ház tető felújítása	3 050 000
	Városi sportcentrum öltözőépületének felújítása	5 885 000
	Városi televízió élőközvetítéshez szükséges eszközök	2 182 000
	Műfüvespálya karbantartógép	2 000 000
	Régészeti tevékenységhez kapcsolódó beruházások	5 902 688
2.	Kulturális és sportcélú infrastruktúra kialakítása	19 019 688
	Zagyvapálfalva orvosi rendelő eszközbeszerzés	4 000 000
3.	Egészségügyi szolgáltatások fejlesztése	4 000 000
	Polgármesteri Hivatal informatikai eszközbeszerzések	4 500 000
	Polgármesteri Hivatal egyéb technikai eszközbeszerzések	14 179 000
4.	Önkormányzati informatikai és technikai eszközbeszerzés	18 679 000
	Erzsébet tér 1-2. villámvédelmi rendszerének felújítása	6 350 000
	Gorkij krt. 83-85. lakóépület villámvédelmi rendszerének felújítása	4 500 000
	Bérlakások felújítása	20 000 000
	Arany J. út 19. külső homlokzati nyílászáró csere, homlokzati festés	5 511 811
	Bérbeadásra kerülő helyiségek felújítása	7 874 016
5.	Önkormányzati bérlakásokkal és egyéb bérleményekkel kapcsolatos fejlesztések	44 235 827
	József Attila út-Damjanich út közötti lépcső felújítása	30 780 000
	Kis fő tér felújításának tervei	7 240 000
	Polgármesteri Hivatal épületében végzendő felújítások	28 448 000
	Közvilágítás bővítése	5 000 000
	Játsszóterek kialakítása (Károlyi, Csokonai, Somoskö)	16 156 485
6.	Egyéb az önkormányzat előírt feladataihoz kapcsolódó fejlesztések	87 624 485
7.	Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00002)	99 500 000
8.	Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST-1-16-00001)	99 500 000
9.	Interreg pályázat önerő SKHU/1902/1.1/067	14 000 000
10.	Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00005)	40 000 000
11.	Ipari Park úthálózat felújítása (TOP-6.1.1)	60 000 000
12.	Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00004)	50 000 000
13.	Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00006)	15 000 000
	MINDÖSSZESEN	649 059 000

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2020. évi költségvetésről szóló 5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

I.

A 2019. évi költségvetési gazdálkodás főbb jellemzői, eredményei

A 2019. 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 a szigorúan kézben tartott gazdálkodás segítségével a szükséges források mindig rendelkezésre álltak. A pénzügyi folyamatokban olyan jellegű és mértékű zavarok nem jelentkeztek, hogy a Közgyűlés rendkívüli beavatkozására, kiadások korlátozására lett volna szükség. Az év közben jelentkező likviditási problémákat a folyószámla hitel kezelte.

A 2019. év költségvetésének teljesítése, gazdálkodásának folyamatai, eredményei befolyásolják a 2020. év tervezésének feltételrendszerét, ebből adódóan ezekre figyelemmel kell lenni a tervezési munka során.

A 2019. 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 2 925 387 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.

Az önkormányzat felhasználási kötöttség nélküli rendkívüli kiegészítő támogatás (REKI) jogcímen a központi költségvetésből nem részesült támogatásban. A szociális feladatellátások finanszírozására felhasználási kötöttséggel 52 670 ezer forint kiegészítő állami támogatás érkezett.

A 2019. évi tervezés során a működést érintő állami források meghatározására a mutatószámok és a fajlagos összegek 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. Ezen bevételek felhasználása csak a jogcímennek megfelelően történhet.
- A helyi adó (építmény, helyi iparüzési adó) bevételek várható teljesítése 1 863 millió forint.
A teljesített összeg a tervezettet nem érte el, de az előző évi teljesítéshez képest jelentős a növekmény. A helyi iparüzési adó bevétel jogcímen várhatóan 1 350 millió forint, építményadó címen 513 millió forint teljesül.
- Az intézményi működési bevételek jogcímen meghatározott források teljesülése az eredeti előirányzathoz képest többségében teljesültek illetve meghaladták az előirányzatot.
A bevételen belül
 - = Az Önkormányzati bérlakások bérleti díjaival, illetve egyéb bérleti befizetéseivel kapcsolatosan jelentkező 165 845 ezer forint bevétel meghaladja a tervezett mértéket.
 - = A nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel 144 414 amely meghaladja a tervezett előirányzatot.
 - = A Csarnok és Piacigazgatóság a Közgyűlés által előírt 5 000 ezer forint összegű befizetési kötelezettségét teljesítette.
 - = A parkolási díjak befizetéseiből a pótdíjakkal együtt 61 972 ezer forint keletkezett, amely kissé meghaladja a tervezett mértéket.
 - = A VGÜ Nonprofit Kft. felé – a szilárd hulladéklerakó bérleti díjából - fennálló követelés nem csökkent az elmúlt évben, a tartozás 174 861 ezer forint.
 - = Az ÉRV által fizetett bérleti díjat a működési bevételek közé kell besorolni, de a felhasználása felhalmozási célú. Ezen a jogcímen 2019-ben befolyt összeg a tulajdonközösségek nélkül 43 934 ezer forint volt. A kiszámlázott, de be nem folyt bevétel az önkormányzat és a tulajdonközösségek felé 62,6 millió forint.
 - = A tervezett 70 000 ezer forint osztalék bevétel az előirányzatnak megfelelően teljesült.
- A felhalmozási bevételeken belül a legjelentősebb tételt a felhalmozási célú támogatások címen befolyt 2 092 millió forint jelentette, amely pénzek az államháztartáson belülről érkeztek. Ezek a bevételek konkrét projekthez/célhoz kapcsolódva jelentettek forrásokat. A pályázati forrásokkal támogatott projektek előfinanszírozása miatt 2019-ben jelentős

források álltak rendelkezésre, amelyek nem kerültek felhasználásra, így maradványként a 2020. évben teremtik meg a felhalmozási feladatok kivitelezési forrásait.

- Az év során az önkormányzatnak 500 000 ezer forint összegben folyószámla hitel keret állt rendelkezésre az átmeneti likviditási problémák kezelésére. 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 CXCV. törvény előírásának.
Felhalmozási feladatokat finanszírozó hosszúlejáratú hitelfelvétel 678 735 ezer forint összegben történt, amely több feladat megvalósításához biztosította a forrásokat.

Kiadások

- 2019. évben önkormányzati szinten működési és felhalmozási kiadások finanszírozásához szükséges források rendelkezésre álltak. A kiadási előirányzatok felhasználása megfelelt az előirányzati lehetőségeknek. Az év folyamán a bevételek realizálásának bizonytalansága miatt a kiadásokat – elsősorban a működési kiadásokat - is csak a bevétel beérkezés ütemében lehetett teljesíteni
- Az államháztartáson belülrre adott működési támogatások megfeleltek a tervezett előirányzatoknak. 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 (a továbbiakban: STÖT) folyósított kifizetések tették ki. A konkrét feladatokat a STÖT által fenntartott Egészségügyi- Szociális Központ (a továbbiakban: ESZK) végezte.
- Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre jogcímen jelentkező kiadás megfelelt az előirányzati lehetőségnek. A pénzeszközök folyósítása megállapodások, szerződések szerint történt.
- Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok közül év végén a FN Kft. és a REMEK Kft. részére kellett a tartalék terhére az eredeti előirányzathoz képest jelentősebb összegű támogatást adni a közfeladat ellátás, illetve a likviditás biztosítására.

- A beruházási és felújítási feladatok a forrás tekintetében két nagy csoportba sorolhatók: Európai Unió pályázati pénzek és a Modern Városok program előkészítésére kapott források.
- Hosszú lejáratú hiteltörlesztési kötelezettség (tőke) teljesítésére 53 427 ezer forint felhasználás történt. Az 500.000 ezer forint folyószámlahitel törlesztésének halmozott összege 1 316 289 ezer forintot tett ki. A halmozott összeg nagysága a kötelezően alkalmazandó könyvelési előírások eredménye.

Összefoglalóan értékelve az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítését kijelenthető, hogy a gazdálkodás stabil volt.

A kiadások a teljesített működési bevételek mértékéig vagy az alatt kerültek finanszírozásra. A bevételek teljesítése az előirányzathoz közelálló, illetve az eredeti előirányzatot meghaladó volt.

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

Ennek eredményeként a költségvetésben terv szinten jelentkezett hiányt a többletbevétellel illetve kiadás megtakarítással sikerült kezelni.

A felhalmozási bevételek esetében, figyelemmel a tervezett projektek előfinanszírozása miatt megjelenő pályázati forrásokra, jelentős összegű felhasználási kötöttségű maradvány alakult ki, mert több projekt megvalósítása a 2020. évre húzódik.

A 2019. évi költségvetési gazdálkodás teljesítésének előzetes adatai, szakmai eredményei alapján az önkormányzat 2019. évi teljesítménye megfelelő alapot nyújt a 2020. évi költségvetés előkészítéséhez.

II.

A 2020. évi költségvetési tervezés főbb szempontjai

1. Tervezési módszerek

A költségvetés terezése során többféle tervezési módszert lehet alkalmazni. A különböző módszereket ritkán használják önállóan, a gyakorlatban általában több módszert kombinálnak.

A 2020. évi költségvetés tervezése során – hasonlóan az előző évekhez – az ún. nullbázisú tervezési módszert alkalmaztuk. A módszer lényege, hogy minden költségvetés tervezése a nulláról indul. Fontossági sorrendbe állítja az egyes feladatokat és a rendelkezésre álló források alapján veszi be a költségvetésbe. Előnye, hogy minden évben a tervezés során átvilágításra kerülnek az egyes kiadási tételek.

A költségvetési tervezési munka folyamán a legtöbb kiadási és bevételi elem vizsgálatra került. Ezen túlmenően a tervszámok kialakításánál vizsgáltuk az előző évi ún. bázisadathoz (bázis tervezés) mért eltérések okait is. Ezzel a módszerrel elsősorban működési bevételek és kiadások kerültek megtervezésre.

A felhalmozási bevételek és kiadások tervezésénél a fő szempont volt az elnyert, valamint a Közgyűlés által jóváhagyott és beadott pályázatok alapján megjelenő pályázati források bevételeinek és kiadásainak a megtervezése.

2. Tervezés menete, tervszámok kialakítása

A tervszámok meghatározását alapvetően befolyásolta a jogszabályi változások hatása, mint pl minimálbér (149000/161000) és a garantált bérminimum (190500/210600) 8 %-os növekedése, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben (a továbbiakban: költségvetési tv.) megjelenő önkormányzati feladatok fajlagos támogatási összegeinek módosulása, a mutatószám változások egyéb szakmai jogszabályi változások, önkormányzat adóerő képességének változása.

A várható bevételek tervszámainak kialakításánál fontos szempont volt, hogy várható-e új bevételi elem megjelenése, illetve, hogy az előző évben tervezett bevételek hogyan fognak teljesülni.

Az önkormányzat meghatározó bevétele a központi költségvetésből származó különböző jogcímen kapott támogatások és átengedett bevételek. A tervezhető bevétele nagyságát és az igénybevétel feltételeit a költségvetési törvény határozza meg. A költségvetési törvényben az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához nyújtandó támogatások jogcímeit a 2. melléklet és a 3. melléklet I. pont 11-14. alpontja szerint állapítja meg. A 3. melléklet I. pont 1-5. és 7-9. alpontja, 10. alpont d)-e) pontja és 3. melléklet a II-III. pontja szerinti támogatások felhasználási kötöttségűek.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételeket a költségvetési törvény 37. §-a szabályozza. Az átengedett bevételekből az önkormányzat jelentős bevételi forrása a

gépjárműadó önkormányzatnál maradó része, amely az előző évekhez hasonlóan a beszedett adó 40 %-a.

Az önkormányzat adóerő képessége az elmúlt évhez képest növekedett (23367/24906) 1539 Ft/fővel. Ennek oka egyrészt, hogy összességében nőtt a helyi adó bevétel, másrészt csökkent a város lakosságának száma.

A kiadási előirányzatok tervezése az igények felmérésével kezdődött. Ehhez adatot szolgáltatottak a költségvetési szervek, gazdasági társaságok és a szakmai irodák.

Az adatok feldolgozását követően a költségvetési szervek és a gazdasági társaságok képviselőivel került sor több körben egyeztető megbeszélésekre. Az egyeztetéseken áttekintésre kerültek az ellátandó feladatok, a feladatokhoz szükséges létszám és anyagi erőforrás.

A kiadások tervezésénél fő szempont volt, hogy a tervben meghatározott előirányzatok fedezetet nyújtsanak a várható kiadásokra.

Az előirányzatok kialakításánál figyelembevételre került a köznevelési intézményekben biztosított gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 41/2017. (XII.14.) önkormányzati rendelet módosításával jóváhagyott 4,7 %-os emelés.

Megtervezésre kerültek a Közgyűlés 2019-ben hozott - a 2020. évi költségvetést érintő – döntéseiből eredő kötelezettségek.

Az Önkormányzat 2018-ban és 2019-ben sem részesült települések rendkívüli működési támogatása jogcímen működési támogatásban. Ez a tény alapvetően meghatározta a 2019. évi maradvány összegét és a 2020. év induló lehetőségeit.

A folyamatos forráshiánnyal küzdő költségvetésben a korábbi éveket meghaladóan nagyobb feszültség jelentkezik a kötelező és önként vállalt feladatok finanszírozásában.

III.

A költségvetés fő mutatói

Az **önkormányzati költségvetés tervezett főösszege 13 155 351** ezer forint, amely az előző évben tervezethez képest 2 085 464 ezer forinttal, 13,7 %-kal csökkent.

Bevételek

A költségvetés főbb **bevételi** elemeinek volumenét és az összbevételen belüli arányát az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	Tervezett összeg (E Ft)		Összbevételen belüli arány (%)	
	2019	2020	2019	2020
Helyi önkormányzatok működésének általános és kiegészítő támogatása	2533012	2474254	16,6	18,8
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	331839	110785	2,2	0,8
Felhalmozási és egyéb felhalmozási célú támogatások	3006210	1460553	19,7	11,1
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	14600	0	0,1	0,0
Közhatalmi bevételek	2155810	2347810	14,1	17,8
Intézményi működési bevételek	922413	1164501	6,1	8,9
Felhalmozási bevételek	127611	27100	0,8	0,2
Működési célú visszatérítendő támogatás	35000	30000	0,2	0,2
Hosszú lejáratú hitel	1125916	649059	7,4	4,9
Előző évi maradvány igénybevétel	4988401	4891289	32,7	37,2
Összesen	15240812	13155351	100,0	100,0

A táblázat adataiból látszik, hogy a bevétel csökkenés oka mind volumenében, mind arányaiban a felhalmozási célú támogatások 51,5 %-os csökkenése.

A felhalmozási bevétel csökkenése mellett csökkent a maradvány igénybevétel aránya. Ez azt jelenti, hogy a korábban előkészített projektek egy része befejeződött, vagy már jelentős összegek kerültek kifizetésre.

A bevételi főösszegeken belül a **költségvetés működési szektora bevételi főösszege 7 211 442** ezer forint, amely 52 761 ezer forinttal, 0,7 %-kal nőtt az előző évhez képest.

A bevételi főösszegeken belül a **költségvetés felhalmozási szektora tervezett bevételi főösszege 5 943 909** ezer forint, amely 2 138 224 ezer forinttal, 26,5 %-kal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés abból adódik, hogy a projektekhez kapcsolódó pályázati források tervezett bevétele mintegy 1,5 Mrd forinttal csökkent az előző évhez képest.

A projektekhez kapcsolódó kiadások meghatározó részét finanszírozó felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 1 460 553 ezer forint tervezésére került sor, amely a beruházások és felújítási kiadások együttes összegének 24,3 %-át fedezi. Az előző évi felhalmozási célú maradvány a 63,4 %-át, és a tervezett hitel a 10,8 %-át fedezi a felhalmozási kiadásoknak. Ez azt mutatja, hogy ez évben is a pályázati források a meghatározóak a felhalmozási kiadások fedezetében.

Kiadások

Az önkormányzati költségvetés tervezett kiadási főösszegén belül a **költségvetés működési szektora kiadási főösszege 6 846 672** ezer forintot tesz ki, amely az előző évhez képest 335 230 ezer forinttal, 4,7 %-kal csökkent. A csökkenés szinte a legtöbb kiadási előirányzatnál megjelenik.

Közvetlenül a működési költségvetés kiadásaira (személyi juttatás, munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) együttesen 4 418 315 ezer forint lett meghatározva, amely a 2019. évi tervezett összeghez képest 378 200 ezer forinttal, 7,9 %-kal csökkent. A csökkenés elsősorban a dologi kiadásoknál jelentkezik, amely a projektek ágán megjelenő kiadás csökkenés eredménye. A működési szektor kiadási főösszegén belül a működési költségvetés együttes kiadásának aránya 64,5 %, amely 2,3 % ponttal csökkent az előző évben tervezetthez képest. A volumencsökkenés mellett az összkiadáson belüli arány csökkenés azt mutatja, hogy megnőtt a támogatások illetve átadott pénzek aránya, amely az államháztartáson kívüli feladatellátás növekedését mutatja.

Az önkormányzat kiadási főösszegén belül a **felhalmozási szektor tervezett kiadási főösszege 6 308 678** ezer forint, amely 1 750 233 ezer forinttal, 21,7 %-kal csökkent a 2019. évi tervezett kiadáshoz képest. Ennek oka, hogy több beruházás, felújítás megvalósítása előrehaladott állapotban van, vagy befejeződött 2019-ben, amelyhez igazodott a pénzügyi

teljesítés is. Így terv szinten a pályázati forrásokkal támogatott beruházási és felújítási kiadások csökkentek.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra 3 401 761 ezer forint lett elkülönítve, amely 186 752 ezer forinttal, 5,2 %-kal csökkent az előző évben tervezett összeghez képest.

Felújításokra 2 607 291 ezer forint előirányzat irányul, amely 1 547 931 ezer forinttal, 37,3 %-kal alacsonyabb az előző évi tervezetthez képest.

A felhalmozási feladatok megvalósítását a pályázati források túlsúlya jellemzi. A költségvetésben megjelennek az európai uniós forrásokkal támogatott projektek, a Modern Városok programból és egyéb pályázati forrásból megvalósuló projektek előkészítési feladatainak illetve finanszírozásának költségei. A 2019-ben a projektekre beérkezett és fel nem használt támogatási összegek a költségvetésben maradványként, a még várható források felhalmozási illetve működési célú támogatásként kerültek megtervezésre. Azon projektek esetében, ahol az Önkormányzat előfinanszírozta a projekt költségeit, negatív önkormányzati támogatás jelenik meg.

IV.

A költségvetés 2020. évi bevételi előirányzatai

A 2020. évre tervezett költségvetési bevételek összesen 7 615 003 ezer forint, amely 1 511 493 ezer forinttal, 16,6 %-kal csökkent az előző évhez képest.

A finanszírozási bevételek tervezett összege 5 540 348 ezer forint, amely 573 969 ezer forinttal, 9,4%-kal csökkent az előző évhez képest.

A költségvetési bevételeken belül a **működési** és **felhalmozási** bevételek tervszámai a következők:

1. Működési bevételek

A működési bevételek 2020-ra tervezett összege összesen 6 127 349 ezer forint. Ez az összeg 149 274 ezer forinttal, 2,5 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól.

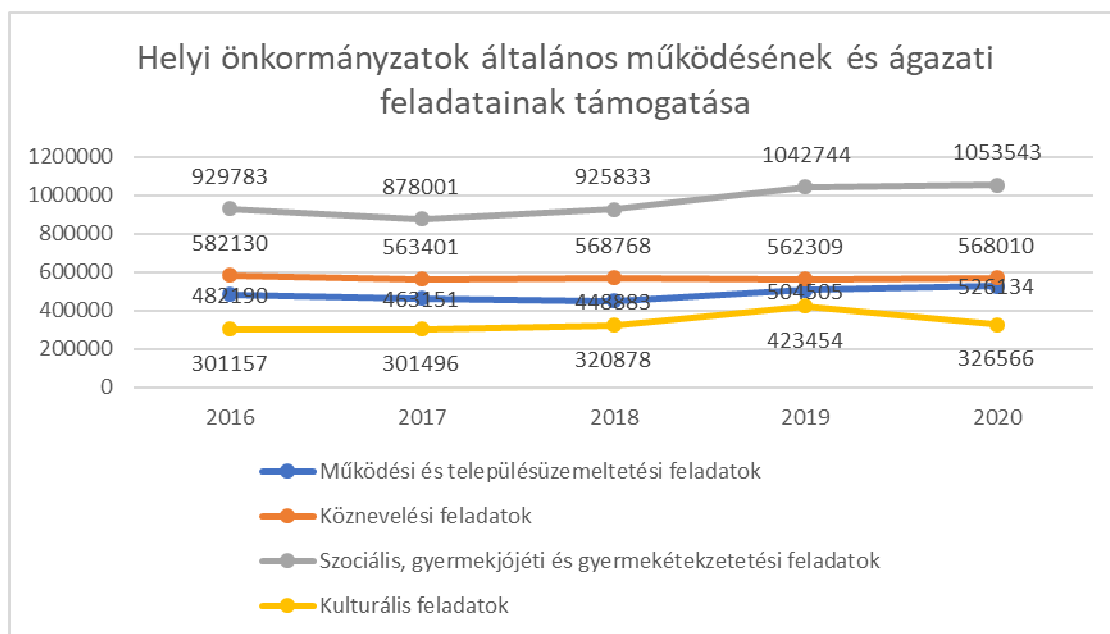
A működési bevételek meghatározó elemei a **működési célú költségvetési támogatások**, a **helyi adók és átengedett központi bevételek** valamint az un. **intézményi működési bevételek**.

1.1. Működési célú költségvetési támogatások

1.1.1 Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

A támogatási összeg a költségvetési törvény 2. számú melléklete szerint illeti meg az önkormányzatot, amelyet a fajlagos összegek illetve a statisztikai mutatószámok alapján határoznak meg. A 2. mellékleten belül a támogatott főbb területek az önkormányzatok működésének általános támogatása, a köznevelési feladatok, a szociális, gyermekjóléti, gyermekéktesztes feladatok és a kulturális feladatok támogatása.

A következő táblázat öt évre visszamenőleg mutatja a főbb jogcímekre terv szinten meghatározott támogatási összegeket. (adatok ezer forintban)



A grafikonon szereplő adatokból látszik, hogy a szociális, gyermekjóléti és gyermekéktesztes feladatok finanszírozása terv szinten növekvő tendenciájú. A másik három területen a vizsgált időszakban kisebb-nagyobb növekedés, illetve csökkenés tapasztalható.

A rendelet tervezet 7. mellékletében az általános működési és ágazati feladatok támogatása címen tervezett összeg 2020-ban 2 474 254 ezer forint, amely az előző évi eredeti előirányzathoz képest 2,3 %-kal, 58 758 ezer forinttal alacsonyabb.

A támogatások főbb jogcímcsoportjai az alábbiak:	adatok ezer forintban
- Működési és település üzemeltetési feladatok (beszámítás után)	526 134
- Köznevelési feladatok	568 010
- Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok	1 053 542
- Kulturális feladatok	326 567

A működési és település üzemeltetési feladatok támogatása az előző évhez képest – a beszámítást is figyelembe véve – 21 629 ezer forinttal nőtt.

Ennek okai a következők:

- A Polgármesteri Hivatal elismert létszáma nem változott. A fajlagos összeg nőtt 870 ezer forint/fővel, mert a 2019-ben központi költségvetési támogatással megvalósult illetményalap növekedésre a kiegyenlítő bérrendezési alapból biztosított támogatás 2020-ban beépül az alap támogatási összegbe. A MÁK tájékoztatása alapján az általános önkormányzati választások miatti átmeneti szabály, hogy a 2020. I-II. hónapokban az önkormányzatok a 2019. évi központi költségvetési törvény szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatása figyelembe vételével részesülnek támogatásban. 2020. március hónaptól a költségvetési törvény alapján megállapított támogatás alapján történik a támogatás folyósítása.
- A közutak és a köztemetők fenntartásának támogatása megegyezik a 2019. évi tervszámmal, a közvilágítás fenntartásának támogatása 22 241 ezer forinttal nőtt.
- Az üdülőhelyi feladatok támogatása 1 549 ezer forinttal nőtt. A támogatás alapja az önkormányzat által 2018-ban ténylegesen beszedett idegenforgalmi adó. A teljesített adóbevételek 2018-ban 4 497 ezer forint volt.
- A polgármesteri illetmény támogatása csökkent 2 161 ezer forinttal. A támogatási összeg az 1 lakosra jutó adóerő képesség alapján kerül megállapításra.
- A beszámítás összege 199 815 ezer forint, amely 18 111 ezer forinttal csökkent az előző évhez képest. A beszámítás az önkormányzatok adóerő képességének függvénye. A korábbi években ez az összeg növekvő tendenciájú volt összhangban az önkormányzat adóerő képességének emelkedésével.

A köznevelési feladatok támogatása összességében 5 702 ezer forinttal nőtt. A növekedés több tényező együttes hatásának eredménye. A támogatási összeget csökkentette a pedagógusok kiegészítő támogatása 7 538 ezer forinttal a létszám csökkenése miatt. 10 335 ezer forinttal növelte a támogatás összegét az

óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők jogcímen megjelenő 195 ezer Ft/fő fajlagos összeg növekedés, továbbá a pedagógusok elismert létszámának növekedése miatt 1 800 ezer forint többlet támogatás.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen 10 799 ezer forinttal nőtt az előző évi tervhez képest. A támogatási összeg tartalmazza a Salgótarján, mint megyei jogú város kötelező feladatainak ellátásához történő hozzájárulás valamint a Salgótarján és Térsége Többcélú Társulás által ellátott feladatok támogatási összegét is.

Ezen belül az önkormányzatot közvetlenül érintő **települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása** 11 100 ezer forinttal 5,9 %-kal csökkent. Ez a támogatás a 35000 Ft egy lakosra jutó adóerő képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatási összeg változását befolyásolta a lakosságszám csökkenés, valamint az adóerő képesség kis mértékű növekedése.

A szociális és gyermekjóléti feladatok jelentős részét az önkormányzat társulásban, a STÖT által működtetett ESZK látja el. A normatív támogatás a társulás egészére vonatkozóan az önkormányzatnál jelenik meg. A megjelenő támogatási összegek nagyságát a mutatószámok és a fajlagos összegek mértéke és változása határozza meg. 2019-hez képest a támogatási összeg 21 899 ezer forinttal nőtt. A növekedés a mutatószámok, az üzemeltetési költségekre meghatározott támogatási összegek és új feladatok megjelenése együttes változásának eredménye.

A mutatószámok jelentősen csökkentek a szociális étkeztetés valamint a hajléktalan ellátás feladatnál. A hajléktalan ellátás feladatnál a mutatószám csökkenés oka, hogy a működési engedély a normatíva igénylést követően került kiadásra, ezért, eredeti előirányzatként támogatást nem lehetett tervezni.

A fajlagos összegek nőttek az előző évhez képest elsősorban azokon a jogcímenek, melyekre a minimálbér emelés hatással van.

A gyermekétkeztetési feladatok ellátásának támogatása a 2019. évihez képest jelentősen csökkent. A csökkenés összesen 38 220 ezer forint. Ezen belül az étkezők létszámának csökkenése és a fajlagos összeg emelkedése összesen 12 767 ezer forinttal

növelte. Az üzemeltetés támogatásának csökkenése 46 399 ezer forinttal, a szünidei étkezők létszámának és a fajlagos támogatási összegének csökkenése 4 588 ezer forinttal csökkentette a támogatási összeget.

A települési önkormányzatok **kulturális feladatainak támogatása** jogcímen az önkormányzatot megillető támogatás 2019-hez képest 96 887 ezer forinttal csökkent.

Ezen belül a múzeumi feladatok támogatása 3 160 ezer forinttal, a könyvtári feladatok támogatása 400 ezer forinttal nőtt, a kistépülési könyvtári célú támogatás 393 ezer forinttal csökkent.

A közművelődési feladatok támogatása összességében 54 ezer forinttal csökkent. A támogatási összeget növelte az 5 Ft/fő fajlagos összeg növekedés, de csökkentette a lakosságszám 512 fős csökkenése.

Új elemként jelent meg a 2019. évi költségvetésben a színházművészeti szervezetek támogatása. címen kapott támogatás, amely annak eredménye, hogy a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. kiemelt színházi minősítést kapott. Az idei évi költségvetésben jogszabályi változás miatt támogatási összeg nem került megtervezésre. Az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. tv. 16. §-a és az önkormányzati fenntartású színházak állami és önkormányzati közös működtetése kezdeményezésének határidejéről szóló 368/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet 1. §-a alapján 2019. 12. 30-tól új szabályok érvényesek az előadó művészeti szervezetek támogatására. A jogszabály változás előtt a központi költségvetési támogatás feltétele az önkormányzat és az előadó művészeti szervezet közötti fenntartói megállapodás vagy közszolgáltatási szerződés volt. A jogszabály alkotó indoklása szerint a jogszabály változás célja világos felelősségi viszonyok mellett a közpénzből történő finanszírozás átlátható és igazságos helyzetet teremtő szabályozása, ezért a javaslat tisztázza az intézmények fenntartásával kapcsolatos részletkérdéseket, megteremti a közös működtetés lehetőségét. Ennek eredményeként állami fenntartású, önkormányzati fenntartású és közös fenntartású szervezetek jönnek létre. A közös fenntartást az önkormányzatnak kell kezdeményeznie március 1-ig. A kérelmet a Kormány megvizsgálja, és határozatában dönt a közös működtetésről. Ha a Kormány a kérelemben foglaltak teljesítéséről határoz, a közös működtetésről a

Kormány határozatának közzétételétől számított 30 napon belül a miniszter és az önkormányzat megállapodást köt.

Az Önkormányzat – a Közgyűlés jóváhagyásával – kezdeményezi Magyarország Kormányánál a fenntartásában álló Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. állami és önkormányzati közös működtetését. A tárgyban kötendő megállapodás határozza meg a színház közös működtetésének és működésének részletes szabályait, továbbá rögzíti a központi költségvetésből juttatandó támogatás és az önkormányzati támogatás mértékét. A támogatási összegek megállapítása, valamint a központi költségvetési támogatás folyósításának ütemezése a továbbiakban módosításokat tesz szükségessé az önkormányzat 2020. évi költségvetésében.

A 2020. évi támogatási összeg terhére az önkormányzat 2019. év végén 90 308 ezer forintot kapott államháztartáson belüli megelőlegezések jogcímen, a korábbi évek gyakorlatának megfelelően. Ez az összeg része a 2019. évi maradványnak, a felhasználása kötött.

1.2.Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

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

Az előirányzat főösszege 110 785 ezer forint, amely 221 054 ezer forinttal, 66,7 %-kal csökkent az előző évhez képest.

Az előirányzathoz a Helyi önkormányzat fejezet 1. címen a helyijáratú autóbusz közlekedésnek a Somoskőújfalu község közigazgatási területén történő fenntartása érdekében a település által fizetendő 19 633 ezer forint jelenik meg. Ez az összeg a helyi járatú támogatásra fordított összeg 5,7 %-a.

A szenvedélybeteg alacsonyküszöbű ellátására 8 747 ezer forint támogatás jelenik meg a költségvetésben.

A Polgármesteri Hivatal fejezetben megjelenő „Esély a gyermekeinknek” projekt esetében a kiadások fedezetének egy része a STÖT által a Hivatalnak nyújtott működési célú támogatásként jelenik meg a költségvetésben. A tervezett bevétel összesen 29 511 ezer forint.

Az elkülönített címeken megjelenő projektek megvalósítására tervezett támogatási bevétel a projektekhez kapcsolódóan jelenik meg. A felhalmozási bevételből a működési kiadásként megjelenő összeg fedezete 52 894 ezer forint.

1.3. Közhatalmi bevételek

Ezen bevételi csoport meghatározott főösszege 2 347 810 ezer forint, amely a 2019. évi eredeti előirányzatként tervezetthez képest 192 000 ezer forinttal nőtt. A növekedést alapvetően az okozza, hogy a költségvetési egyensúly megteremtéséhez az előző évi maradvány finanszírozásba való bevonásán túl a helyi adó bevétel növekmény szükséges. 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.

1.3.1. Helyi adók és adójellegű bevételek

Ezen a jogcímen tervezett bevétel összesen 2 257 500 ezer forint. A növekedés az előző évhez képest 192 500 ezer forint.

Helyi adók

Az összeg nagyságát helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapozza meg. Ezen felül a tervezésnél figyelembe kell venni az önkormányzat helyi adókra vonatkozó rendeletét, továbbá azokat a központi jogszabályi változásokat, amelyek hatással vannak a helyi adóbevételek nagyságára.

A **helyi ipaüzési adóbevétel** tervezett összege 1 744 000 ezer forint. Ez, az előző évi eredeti előirányzathoz képest 200 000 ezer forint növekedést jelent.

A tervezésnél a következő tényezők kerültek figyelembevételre:

A központi jogszabályi változások hatásaként egyre több – a feltételnek megfelelő – gazdálkodó szervezet választja a KIVA szerinti adózást, amely a helyi ipaüzési adó csökkenéséhez vezethet. Az önkormányzati beruházások élénkítő hatása, valamint a költségvetési törvényben prognosztizált gazdasági növekedés eredményeként a 2019. évi teljesítési adatokra figyelemmel nőhet az adóbevétel.

Figyelembe véve azonban a 2020. évi költségvetésben jelentkező egyensúlytalanságot, a kiadásoknak a tárgyévi bevételekkel és az előző évi maradvánnyal nem fedezett forrása is itt került megtervezésre.

Az **építményadó** tervezett összege 510 000 ezer forint. A csökkenés az előző évi tervszámhoz képest 8 000 ezer forint. A bevétel tervezett nagyságát befolyásolta az, hogy a Közgyűlés 2016-ban a 140 m² alapterületet meghaladó nagyságú lakóingatlanokra vonatkozóan adófizetési kötelezettséget írt elő. A tervezett összeg a 2019. évi teljesítési adatok figyelembevételével került meghatározásra.

1.3.2.Átengedett központi adók

A költségvetési törvényben nem változott a központi költségvetés és az önkormányzat közötti megosztási arány, a **gépjárműadó** helyben maradó része továbbra is a teljes gépjárműadó bevétel 40%-a.

Ennek megfelelően a tervezett előirányzat összességében 82 000 ezer forint. Az összeg 2 000 ezer forinttal nagyobb az előző évi eredeti előirányzattól. Az emelkedés oka, hogy a gépjármű adó bevétel évről-évre növekvő tendenciát mutat. Ez a növekedés érvényesült a 2020. évi tervszámban.

1.3.3.Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek

A tervezett előirányzat 8 310 ezer forint, amely az előző év eredeti előirányzatához képest 2 500 ezer forinttal csökkent. Ezen belül a legnagyobb bevételi tételt a helyi adóval kapcsolatos bírság és pótlék teszi ki, amelynek tervezett összege 8 000 ezer forint.

1.4. Intézményi működési bevételek

Az önkormányzati szinten tervezett előirányzat a 1 164 500 ezer forint, amely az előző évi eredeti előirányzathoz képest 242 087 ezer forinttal, 26,2 %-kal nőtt.

A tervezett működési bevételek a KIGSZ fejezeten belül 285 011 ezer forintot, a Polgármesteri Hivatalnál 13 843 ezer forintot, a Helyi Önkormányzat fejezeten belül 694 491 ezer forintot tesz ki:

1.4.1. KIGSZ fejezet

A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (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 KIGSZ fejezeten belül megtervezésre kerül a KIGSZ és a hozzá rendelt költségvetési szervek üzemeltetési és szakmai jellegű bevételei és kiadásai.

A KIGSZ fejezeten belül - a korábbi évektől eltérően - nem kerül külön kimutatásra az állami fenntartásba vett intézmények bevétele és kiadása.

A gyermekétkeztetés bevételei és a fejezeten belül külön címen kerültek kiemelésre, mivel az előirányzat kötött felhasználású.

Fejezeti szinten az előző évi tervszámhoz képest a működési bevételek 9,4 %-kal nőttek. Felhalmozási bevételeket terv szinten nem terveztek. Az előző évben ezen a soron 52 millió forintos felhalmozási célú támogatás jelentkezett. A finanszírozási bevételek csökkenése 53,4 %-os. Ez, az előző évi maradványból a terv szinten igénybe vett összeg csökkenését mutatja.

Fejezeti szinten az előző adatok alapján a tervezett saját bevétel 2,6 %-kal csökkent. Az önkormányzati támogatás 32 063 ezer forinttal, 9,3 %-kal nőtt.

A KIGSZ fejezeten belül az egyes intézményeknél tervezett bevételek a következők:

A **KIGSZ**-nél a tervezett működési bevétel 138 516 ezer forint. Ez az összeg 2 612 ezer forinttal haladja meg az előző évi tervszámot. A tervezett bevételek 97,1 %-át az étkezési térítési díjak, a konyhák üzemeltetésével összefüggő bérleti díj illetve közvetített szolgáltatás teszik ki.

A bevételben megtervezésre került a 4,7 %-os térítési díj emelés várható bevétele.

A **Balassi Bálint Megyei Könyvtár** (a továbbiakban: Könyvtár) tervezett bevétele 2 772 ezer forint. A bevétel a könyvtári szakmai szolgáltatási, valamint bérleti díjakból származik. Ez az összeg az előző évi tervszámtól 172 ezer forinttal több.

A Dornyay Béla Múzeum (a továbbiakban: Múzeum) tervezett intézményi működési bevétele 27 939 ezer forint, amely tartalmazza a Múzeum és a Bányászati kiállítóhely tervezett jegyár bevételeit, továbbá a múzeumi szakmai szolgáltatásokból származó bevételt. Ez az összeg 6 534 ezer forinttal magasabb az előző évi tervszámától. A növekedés oka, hogy az intézmény a régészeti tevékenység várható bevételeként az előző évi tervszámától magasabb összeget tervezett.

A Salgótarjáni Összevont Óvodánál (a továbbiakban: Óvoda) működési bevétel nem került megtervezésre, ugyanis a gyermekétkeztetésből származó térítési díj bevétel a KIGSZ-nél jelenik meg.

A Csarnok és Piacigazgatóság (a továbbiakban: Vásárcsarnok) tervezett bevétele 115 784 ezer forint. A bevétel az üzlethelyiségek bérbeadásából, különböző szolgáltatások bevételeiből származik. Ez az összeg 14 191 ezer forinttal magasabb az előző év tervszámához képest.

1.4.2. Polgármesteri Hivatal fejezet

A Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) fejezeten belül a tervezett bevétel 13 843 ezer forint. Ez az összeg 699 ezer forinttal nőtt az előző évi tervszámhoz képest. A Hivatal bevételei között a közvetített szolgáltatások jelennek meg.

1.4.3. Helyi önkormányzat fejezet

A helyi önkormányzati fejezeten belül a tárgyévra megtervezett működési bevételeket összehasonlítva az előző évi bevétellel, a következő táblázat mutatja (adatok ezer forintban áfával):

Megnevezés	Eredeti előirányzat	
	2019	2020
Önkormányzati fejezet		
Önk. Lakás bérbeadás	157000	129125
Nem lakás célú helység bérbeadás	124000	137952
Közterület használat	9000	9000
Parkolóhelyek bevétele	57023	63500
Nyilvános illemhely bevétele	5410	4750
Sírhely értékesítés	9271	9271
Csarnok és Piacigazgatóság befizetése	5000	10000
Házasságkötési díj	1000	1500
Magyar Közút Nonprofit Kft. befiz.	386	450
Szilárd hulladéklerakó vagyongazdálkodói díj	1000	1000
Szilárd hulladéklerakó bérleti díja	9994	0
Állati hulladékmegsemmisítő bérleti díja	12405	12653
Osztalék bevétel (Vízmu, Csatornamu, SV)	70000	134000
Vadkár bevétel	200	200
Polgármester és alpolgármesteri felajánlás az ösztöndíjhoz	1100	0
ÉRV által kezelt vagyon bérleti díja	0	181089
Önkormányzati fejezet összesen	462799	694491

A táblázat adataiból látszik, hogy összességében 231 692 ezer forinttal nőtt a tervezett bevétel. A növekedés oka, hogy 2020-ban terv szinten megtervezésre került az ÉRV által kezelt vagyon bérleti díja.

A bevételt meghatározó jelentősebb tételek a következők:

- Az önkormányzati bérlakások működtetésével kapcsolatosan meghatározható bevétel a Salgó Vagyon Kft. számítása szerint 129 125 ezer forint, csökkent a 2019. évben tervezett összeghez képest. A bevétel tartalmazza a lakbér mellett a bérlők közüzemi költségeinek megtérítéséből adódó befizetéseket is. A csökkenés oka technikai jellegű, ugyanis az idén a Salgó Vagyon Kft. a távhő szolgáltatás díját közvetlenül számlázza a bérlőknek. Ennek eredményeként a kiadások is ilyen arányban csökkennek.

A Közgyűlés a 2020. év vonatkozásában nem emelt bérleti díjat.

- A nem lakás célú helyiségek működtetésével összefüggésben tervezett bevételi előirányzat a Salgó Vagyon Kft. kalkulációja alapján 137 952 ezer forint, amely

13 952 ezer forinttal növekedett az előző évi előirányzathoz képest. A növekedés oka a tevékenység adómentes besorolásának adókötelessé változása.

- Közterület használat miatt az előzetes kalkuláció alapján tervezett bevétel 9.000 ezer forint, amely megegyezik a 2019. évben tervezetthez képest. A helyi rendelet alapján az előre (egy összegben) történő fizetés bevezetésével folyamatos és egyenletes bevétellel lehet számolni.
- A parkolóhelyek bevétele jogcímen tervezett összeg a VGÜ Kft. kalkulációja alapján 63 500 ezer forint, amely 6 477 ezer forinttal nőtt 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.
- A Vásárcsarnok részére előírt befizetés 10 000 ezer forint, amely 5 000 ezer forinttal meghaladja az előző évi mértéket.
- A VGÜ Kft 2018. június 30-ig látta el a hulladékkezelési közszolgáltatást. Ez azt jelenti, hogy a központi szilárd hulladéklerakó telep használatáért 2020-ban már nem fizet bérleti díjat. Jelenleg a VGÜ Kft. önkormányzat felé fennálló tartozása bérleti díj címen 2019. december 31-én 174 861 ezer forint. (Ebből az összegből a költségvetésbe befizetés nem került megtervezésre) A közszolgáltatási feladatokat ellátó Szelektív Kft. vagyonkezelői díj címen 1 000 ezer forintot fizet a szerződés szerint.

Az állati hulladékmegsemmisítő telep bérleti díjaként 12 653 ezer forint bevétel került megtervezésre. Ez az összeg 248 ezer forinttal nőtt az előző évi tervszámhoz képest.

- Osztalékbevétel jogcímen
 - =a Salgótarjáni Csatornamű Kft. részéről 37.000 ezer forint
 - = a Vízmű Kft. részéről 47.000 ezer forint
 - =a Salgó Vagyon Kft. részéről 50.000 ezer forint

összesen 134 000 ezer forint tervezésére került sor a vállalkozások 2019. évi várható teljesítménye alapján.

- Az ÉRV által kezelt vagyon bérleti díjából származó bevétel jogcímen 181 089 ezer forint bevétel került megtervezésre. Ez az összeg a forrása a felhalmozási oldalon megjelenő víz és csatornahálózatot érintő beruházások, felújítások egy részének. Az ÉRV felé kiszámlázott, meg nem fizetett tartozás összege 62 593 ezer forint.

1.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülről

A meghatározott előirányzat 30 000 ezer forint, amely az alábbi kiadási tételekből tevődik össze:

- | | |
|---|--------------------|
| - Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. projektjeinek
utófinanszírozása miatt adott kölcsön visszatérülése, | 10.000 ezer forint |
| - Tarján Glass Kft. kölcsön visszafizetése | 20 000 ezer forint |

Ezekből az összegekből kiadásként a SFN Kft-nek adott kölcsön került megtervezésre. A Tarján Glass Kft. esetében a kölcsön folyósítás korábbi években történt, így az idén a bevétel jelentkezik.

2. Felhalmozási bevételek

Ezen bevétel részei a különféle projekteket finanszírozó pályázati források és az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó pénzeszközök.

A tervezett összes bevétel 1 487 653 ezer forint, amely 1 660 768 ezer forinttal, 52,7 %-kal csökkent a 2019. évhez képest.

2.1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése

A tervezett bevétel 27 100 ezer forint, amely az előző évi 96 611 ezer forintos tervezett bevételhez képest 69 511 ezer forintos csökkenés.

A bevétel az idegen felépítmények alatti területek tervezett értékesítéséből származó 100 ezer forint bevételből, valamint az önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítéséből tevődik össze:

A tervezett bevétel 27 000 ezer forint. Az összeg megegyezik az előző évi tervszámmal.

A korábbi években értékesített önkormányzati bérlakások részletfizetéséből, továbbá az önkormányzati lakások tervezett értékesítéséből várható összeg 3 400 ezer forint, egyéb helység értékesítéséből 23 600 ezer forint került megtervezésre.

2.2.Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen bevétel az államháztartáson belülről érkezik közvetlenül felhalmozási feladatok megvalósításához elnyert támogatási szerződések alapján. A tervezett bevétel 1 460 553 ezer forint. Az előző évhez képest a csökkenés 1 545 657 ezer forint. A csökkenés oka, hogy a folyamatban levő projektekhez a támogatási összeg jelentős része az előző évben folyósításra került.

3. Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételként összesen 5 540 348 ezer forint került megtervezésre. Ebből pénzmaradvány igénybevételként 4 891 289 ezer forint, hosszú lejáratú hitelfelvételként 649 059 ezer forint.

3.1. Maradvány működési célú igénybevétele

Működési maradvány jogcímen 1 084 093 ezer forint tervezésére került sor, amelynek összetétele és igénybevételi céljai az alábbiak:

Megnevezés

Önkormányzat fejezetben	adatok ezer forintban
- Környezetvédelmi Alap 2019. évi maradványa	20 543
- Önkormányzati számlamaradvány	276 572
- Állami támogatás 2020. évi megelőlegezése	90 308
- Projektek maradványa	628 207
Polgármesteri Hivatal fejezetben	
- Polgármesteri Hivatal számlamaradványa	40 000
- Polgármesteri Hivatal projektek maradványa	187
KIGSZ fejezetben	
- KIGSZ étkezési kiadás maradványa	5 000

- Múzeum pályázati pénz maradvány	2 670
- Könyvtár pályázati pénz maradvány	10 605
- Óvoda számlamaradvány	10 000

3.2. Maradvány felhalmozási célú igénybevétele

Felhalmozási maradvány jogcímen 3 807 196 ezer forint a tervezett összeg, amelynek felhasználási céljai az alábbiak:

Megnevezés

Önkormányzat fejezetben	adatok ezer forintban
- Hulladéklerakó alap maradvány	98 620
- Salgó út csapadékvíz elvezetés kivit.	8 636
- Felújítások hitellel nem fedezett áfa tartalma	29 129
- Sorompó megvalósítás költsége	999
- St. és társult települések víziközmű rsz. felúj.	1 011
- ÉRV Zrt. által kezelt önkorm. tulajdon felújít. maradványa (víz-csatorna közmű)	359
- ÉRV Zrt. által kezelt vagyon víz tulajdonközösség	1 283
- ÉRV Zrt. által kezelt vagyon csatorna tulajdonközösség	3 901
- A projektek maradványa	3 662 557
- KIGSZ fejezetben	
- Könyvtár pályázati pénz maradvány	700

4. Hitel

Hosszúlejáratú hitelfelvételre vonatkozóan a költségvetés 649 059 ezer forint összeget irányoz elő.

A 2020-ban megjelenő hiteligény a 11. mellékletben meghatározott konkrét feladatok finanszírozásához teremti meg a szükséges forrásokat.

A 2019. december 31-ig lehívott hitelek tényleges, és a tárgyévben tervezett hitelfelvétel alapján kalkulált várható adósságszolgálati (tőke és kamat) kötelezettséget a futamidő végéig az 5. táblázat mutatja.

Az adósságot keletkeztető ügyletek szabályozását a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) rögzíti. A Stabilitási tv.

tartalmazza azokat a feltételeket, amelyek esetén kormányengedély kell illetve nem kell a hitelszerződés aláírásához. Jelen esetben a mellékletben szereplő hitel nagysága és összetétele alapján nem engedélyköteles, az önkormányzatnak tájékoztatási kötelezettsége van.

V.

A költségvetés 2020. évi kiadási előirányzatai

A **költségvetési kiadások** tervezett összege 12 921 162 ezer forint, amely az előző évi tervszámhoz képest 2 185 462 ezer forinttal 14,5 %-kal csökkent.

A finanszírozási kiadások tervezett összege 234 188 ezer forint, amely az előző évi tervszámhoz képest 99 999 ezer forinttal, 74,5 %-kal nőtt.

A költségvetési kiadásokon belül a **működési** és **felhalmozási** kiadások tervszámai a következők:

1. Működési kiadások

A működési kiadások főbb csoportjai közgazdasági jellegük szerint a személyi juttatások, a munkaadót terhelő járulékok, a dologi kiadások, az ellátottak juttatása, a működési célú támogatások és pénzeszköz átadások, a működési célú tartalékok és az elvonások, befizetések. Mindezen jogcímenek a tervezett összes működési kiadás – a projekteknél megjelenő kiadásokkal együtt 6 756 365 ezer forint. Az előző évi tervszámhoz képest a csökkenés 344 775 ezer forint, 4,9 %-os.

Az összes működési kiadáson belül a KIGSZ fejezetben megjelenő működési kiadás összesen 1 793 285 ezer forint. Ez az összeg az előző évi eredeti előirányzathoz képest 36 422 ezer forinttal nőtt.

Az összes működési kiadáson belül a KIGSZ fejezet működési kiadásai 26,5 %-ot jelentenek.

A Polgármesteri Hivatal fejezetben az összes működési kiadás 815 266 ezer forint. Ez az összeg az előző évi tervszámhoz képest 61 715 ezer forinttal csökkent. A Hivatal fejezetben megjelenő projektekre tervezett összeg 40 712 ezer forint. Ez az összeg az

előző évi tervhez képest 1 192 ezer forinttal nőtt. Az összkiadáson belül a fejezet működési kiadásai 12,1 %-ot tesznek ki.

Az önkormányzati fejezetben az összes tervezett működési kiadás 4 147 815 ezer forint. Ez az összeg 319 479 ezer forinttal csökkent az előző évi tervszámhoz képest. Az összes működési kiadáson belül az önkormányzati fejezet működési kiadásai 61,4 %-ot jelentenek.

1.1. KIGSZ fejezet

A fejezeten belül jelentős, mintegy 30 millió forintos működési költség növelő tétel az előző évhez hasonlóan minden költségvetési szervet érintő a minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelkedés. A béremeléshez a szükséges forrásokat biztosítani kell függetlenül az önkormányzat költségvetésének terhelhetőségétől. A forrást terv szinten saját bevételből biztosítja az Önkormányzat.

Kiadás növelő tételként jelentkezett az étkezési térítési díjknál a szolgáltató felé elismert 4,7 %-os díjemelés.

A költségvetési tervezés során - a költségvetés egyensúlyát javító - minden költségvetési szervet érintő kiadás csökkentésként jelent meg, hogy a költségvetési tv. alapján adható un. 2 %-os kereset kiegészítést és egyéb juttatásokat, mint pl. cafetéria, nem lehetett tervezni. Továbbá a személyi juttatások összegét csökkenteni kellett az alapilletmények éves összegének 2 %-ával. A költségvetésben megjelenő tervszámok meghatározása az előzőekben ismertetett szempontok alapján történt.

Fejezeti szinten a költségvetési kiadások összesen az előző évi tervszámhoz képest 0,9 %-kal nőttek.

A költségvetési kiadáson belül a működési kiadások 2,1 %-kal nőttek, a felhalmozási kiadások 33,3 %-kal csökkentek.

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások 8,2 %-kal, a járulékok 2,3 %-kal nőttek, a dologi kiadások 4,3 %-kal, ezen belül a gyermekétkeztetési kiadások 8,1 %-kal csökkentek.

1.1.1. Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata működtetés

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 közüzemi, karbantartási egyéb szolgáltatási jellegű költségek mint pl.: a munkavédelmi, biztonságtechnikai kötelező felülvizsgálatok (érintésvédelem, villámvédelem) előirányzatai, takarítás, őrzés stb.

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 690 868 ezer forintot tesz ki, amely az előző évihez képest 37 596 ezer forinttal, 5,2 %-kal csökkent.

Az összes működési kiadáson belül a kiemelt előirányzatok a következők (ezer forintban):

	2020. évi terv	Változás az előző évhez
- személyi juttatások	104 155	+ 6 683
- munkaadót terhelő járulékok	19 738	+ 378
- dologi kiadások	<u>566 975</u>	<u>- 44 658</u>
összesen:	690 868	- 37 596

A KIGSZ saját feladatellátása és a hatáskörébe rendelt előirányzatok intézményenként az alábbiak (adatok ezer forintban):

	2020. évi terv	Változás az előző évhez
- KIGSZ működés	72 324	- 298
- Óvoda működtetése	102 766	+ 3 199
- Könyvtár működtetése	31 038	+ 432
- Múzeum működtetése	39 860	+ 2 718
- Gyermekétkeztetés	<u>488 526</u>	<u>- 43 647</u>
összesen:	690 868	- 37 596

1.1.1.1. Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának működése

A KIGSZ intézménynél, mint központi irányító szervnél közvetlenül megjelenő működési költségek fedezetére a költségvetésben 72 324 ezer forintot került megtervezésre, amely 299 ezer forinttal, 0,4 %-kal csökkent 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.

A tervszámokban az előző évhez képest a személyi juttatások 277 ezer forinttal csökkentek, a járulékok 197 ezer forinttal nőttek, a dologi kiadások 219 ezer forinttal csökkentek.

1.1.1.2. Salgótarjáni Összevont Óvoda működtetése

Az Óvoda működtetésére tervezett összeg 102 766 ezer forint, az előző évhez képest 3 199 ezer forinttal nőtt. Ezen belül a személyi juttatások 2 705 ezer forinttal nőttek, a járulékok 70 ezer forinttal, a dologi kiadások 158 ezer forinttal csökkentek.

1.1.1.3. Könyvtár működtetése

A Könyvtár működtetésére tervezett összeg 31 038 ezer forint, amely az előző évhez képest 432 ezer forinttal nőtt. Ezen belül a személyi juttatások 600 ezer forinttal nőttek, a járulékok 20 ezer forinttal csökkentek, a dologi kiadások 212 ezer forinttal nőttek. A növekedés oka a személyi juttatások és járulékok esetében a garantált bérminimum növekedése.

1.1.1.4. Múzeum működtetése

A Múzeum működtetésére tervezett összeg 39 860 ezer forint, amely az előző évhez képest 2 718 ezer forinttal nőtt. Ezen belül a személyi juttatások 3 655 ezer forinttal, a járulékok 418 ezer forinttal nőttek, a dologi kiadások 1 354 ezer forinttal csökkentek.

1.1.1.5. Gyermekétkeztetés

Itt került megtervezésre a konyhákra jutó üzemeltetési költségek, az étkeztetéshez kapcsolódóan a térítési díjak beszedésére kötött megbízási szerződések, a vásárolt ételmezés és egyéb szolgáltatási jellegű kiadások, valamint a bölcsődei, óvodai és iskolai térítési díj bevételek.

A gyermekétkeztetés címen tervezett működési kiadás 444 880 ezer forint, amely 43 646 ezer forinttal, 8,1 %-kal csökkent az előző évhez képest.

A csökkenés fő oka, hogy csökkent az étkezői létszám.

1.1.2. KIGSZ fejezet szakmai működési kiadások

1.1.2.1. 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.

2020-ban a szakmai kiadásokra tervezett előirányzat 698 703 ezer forint, amely 40 384 ezer forinttal több az előző évi előirányzattól. Ezen belül a személyi juttatás fedezetére irányuló előirányzat 562 233 ezer forint, 35 045 ezer forinttal növekedett a 2019. évihez képest. A személyi juttatás előirányzat növekedésben megjelenik a minimálbér emelésén felül az óvodapedagógusokat jogszabály alapján megillető pótlék, amelynek mértéke a kötelező minimális összeg, valamint az előző évhez képest lényegesen magasabb jubileumi jutalom kifizetés. Ezen túlmenően megemelkedtek a nyugdíj korhatárt elérőkkel - előző évhez képest jelentős létszám emelkedésével - összefüggő kifizetések

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó költségeinek fedezetére, figyelemmel a jogszabályok rendelkezésére és a tervezett személyi juttatásra, az előirányzat 112 518 ezer forint, amely 1 000 ezer forinttal csökkent az előző évhez képest. A dologi kiadások fedezetére 23 952 ezer forint került megtervezésre, amely 6 339 ezer forinttal magasabb az előző évi összegnél. A dologi előirányzat tartalmazza az új bölcsődei csoportokkal kapcsolatos várható többletkiadásokat.

1.1.2.2. Könyvtár

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár a város, illetve a könyvtárellátó szolgálat keretében a községek könyvtári szolgáltatásait biztosítja. A könyvtár szakmai típusú költségeinek

fedezetére a tervezett előirányzat 162 824 ezer forint, amely 13 478 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest. Ezen belül a személyi juttatások 10 329 ezer forinttal, a járulékok 2 339 ezer forinttal, a dologi kiadások 805 ezer forinttal nőttek az előző évi tervszámhoz képest.. A kiadási előirányzatok növekedésénél a garantált bérminimum emelés hatásán felül megjelent a pályázati pénz maradvány terv szintű igénybevétele is..

Az intézmény költségvetésében az alábbi egyedi kiadások kerültek figyelembevételre:

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| - Palóc Föld kiadvány | 1.500 ezer forint |
| - Fiókkönyvtárak működtetése | 4 900 ezer forint |
| - Salgótarjáni értéktár | 600 ezer forint |

1.1.2.3. Múzeum

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

Az intézmény szakmai költségvetésének működési kiadási előirányzata 125 995 ezer forint, amely 5 584 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest. A növekedésből a személyi juttatásoknál 7 900 ezer forint, a járulékoknál 1 767 ezer forint növekedés, a dologi kiadásoknál 4 084 ezer forint csökkenés jelentkezett. A személyi juttatások növekedésének alapvető oka a minimálbér emelés többletköltsége. A költségvetésbe terv szinten beépítésre került az előző évi maradványból a pályázati pénz maradvány, amely fedezetet nyújt a pályázati pénzből megvalósuló beruházási és felújítási kiadásokra.

1.1.2.4. Vásárcsarnok

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 2020. évi tervezett költségvetési főösszeg 115 784 ezer forint, amely 14 190 ezer forinttal magasabb az előző évben meghatározottól.

1.2. Önkormányzati Hivatal fejezet

A Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok az alapító okiratban meghatározott kötelezettségekre irányulnak, illetve az önkormányzat, mint jogi személy számára lát el, biztosít szolgáltatásokat. A fejezetben elkülönítetten kerülnek megtervezésre a Hivatal bevételi és kiadásai valamint meghatározott projektek esetében a hivatalnál megjelenő bevételek és kiadások.

Az Önkormányzati Hivatal fejezetben elkülönülten megtervezett Polgármesteri Hivatalt érintő működési költségvetés (személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) kiadásaira 774 554 ezer forint, amely 62 909 ezer forinttal 7,5 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ezen belül a személyi juttatások előirányzata 66 564 ezer forinttal, a járulékok előirányzata 1 521 ezer forinttal csökkent, a dologi kiadások előirányzata 5 177 ezer forinttal nőtt. A személyi juttatás előirányzat csökkenés oka, hogy a normatív támogatással fedezett összeg - amelyet a központi költségvetés március 1-től folyósít - , nem került megtervezésre.

A Hivatal fejezetben megtervezett uniós projektek működési kiadásaira összesen 40 712 ezer forint előirányzat került meghatározásra. Ebből 34 736 ezer forint személyi juttatásra és 5 976 ezer forint járulékokra.

1.3. Helyi Önkormányzat fejezet

1.3.1 Önkormányzat

A Helyi Önkormányzat Fejezet 1. címében kerülnek megtervezésre a polgármester, alpolgármesterek, illetve az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok javadalmazásával kapcsolatos kiadások és azok az előirányzatok, amelyek nem kerültek külön címen kiemelésre.

Az 1. címben tervezett **személyi juttatás** előirányzata 109 622 ezer forint, amely 16 088 ezer forinttal növekedett az előző évhez képest. A **járulékok** tervezett összege 18 413 ezer forint, amely 980 ezer forinttal nőtt az előző évi tervhez képest. A **dologi** kiadások tervezett összege 93 809 ezer forint, amely 2 706 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest.

Az Önkormányzat címen belül **működési célú támogatásként** összesen 11 000 ezer forint került megtervezésre. Az elkülönített előirányzat megegyezik a 2019 évi tervszámmal-

A tervezett kiadási tételek az alábbiak:

- | | |
|--|--------------------|
| - Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása | 600 ezer forint |
| - Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat támogatása | 400 ezer forint |
| - Nógrád Megyei Rendőrfőkapitányság térfigyelő kamerák működtetésének támogatása | 10.000 ezer forint |

Az Önkormányzat címen belül **működési célú pénzeszköz átadásként** összesen 727 744 ezer forint jelenik meg. A növekedés az előző évhez képest összesen 111 630 ezer forint.

A tervezett kiadásokat és az előző évhez mért változásokat a következő táblázat mutatja (adatok ezer forintban):

	2020. évi terv	Változás az előző évhez
- Volánbusz Zrt, helyijárat közlekedés támogatása	344 425	+ 55 404
- VGÜ Nonprofit Kft. köztisztasági feladatok ellátása	68 250	+ 8 014
- Geopark Kft. támogatása	31 500	0
- Foglalkoztatási Nonpr. Kft. támogatása		
működési támogatás	137 628	+ 3 588
parkfenntartás támogatása	75 000	+ 21 150
temető fenntartás támogatása	55 000	+ 29 700
utak, hidak fenntartása	9 000	- 11 000
- Vállalkozásfejl. Alapítvány (hitelek kamattámogatása)	3 941	+ 1 594

Működési célú kölcsönként összesen 10 000 ezer forint került megtervezésre az alábbiak szerint:

- | | |
|---|--------------------|
| - Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. programjainak állami utófinanszírozása miatti kölcsön nyújtása | 10.000 ezer forint |
|---|--------------------|

Az **elvonások és befizetések** jogcímen a tervezett előirányzat 98 495 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.

1.3.2. Városfenntartási és egyéb feladatok (dologi kiadások)

A városfenntartási és egyéb feladatok kiemelt címen a tervezett előirányzat 682 915 ezer forint, amely az előző évhez képest 15 672 ezer forinttal, 2,3%-kal nőtt.

Az előző évi tervszámhoz képest új feladatként jelentkezik a közterület fenntartás és az ovifoci pályák karbantartása.

A címen belül elkülönített előirányzatként megjelenő jelentősebb tételek az alábbiak:

A **helyi utak, hidak fenntartási kiadásaira** tervezett összes előirányzat 70 000 ezer forint, amely 5 571 ezer forinttal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól. Az előirányzatból az Önkormányzatnál került megtervezésre 61 000 ezer forint, a Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft.-nél (a továbbiakban: SFN Kft.) 9 000 ezer forint.

A **vízgazdálkodással, közkifolyók vízdíjával** kapcsolatos feladatok ellátására 45 000 ezer forint került megtervezésre, amely az előző évhez képest 4 780 ezer forinttal csökkent.

Parkfenntartási kiadásként itt a körforgalmak kezelésére a Közúttól átvett pénz jelenik meg. A növekmény a tavalyi évhez képest 54 ezer forint. A többi kiadás az SFN Kft-nek átadott pénzként jelentkezik 75 000 ezer forint összegben.

A **köztisztasági feladatokra** meghatározott előirányzat – az előző évhez hasonlóan - a VGÜ Kft-nek adott működési célú pénzeszköz átadásként került megtervezésre az 1. címen belül.

A **közvilágítási feladatokra** tervezett összeg 99 367 ezer forint, amely 4 225 ezer forinttal több az előző évi előirányzattól.

- Az önkormányzati tulajdonú **bérlakások** működtetésével kapcsolatos kiadások fedezetére összességében 171 125 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amely 28 875 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi tervszámától. A csökkenés oka az, hogy a távhő díjat a Salgó Vagyon Kft. közvetlenül a bérlőknek számlázza. A korábbi időszakban a Garzonház felújításához felvett hitel adósságszolgálati kötelezettségének fedezetére 22 000 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor.
- **Nem lakás célú helyiségek** működtetésének költségeire elkülönített előirányzat 66 670 ezer forint összeget tesz ki, amely 15 330 ezer forinttal csökken az előző évi tervszámhoz képest.
- **Vagyonhasznosítással** és kezeléssel összefüggő költségek fedezetére elkülönített előirányzat összege 23 280 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, fűkaszálás, favágás, vagyonkezelő munkadíja stb.).
- Az önkormányzati **vagyon biztosításának** költségeire irányuló előirányzat 8.000 ezer forint, amely 1 000 ezer forinttal nő az előző évi tervszámhoz képest. Az előirányzat a biztosítóval kötött szerződés és a 2019. évi teljesítési adatok alapján került megtervezésre.
- **Közterület fenntartási** kiadások címen került megtervezésre 11 000 ezer forint. Ezen a jogcímen az előző évben nem volt kiadás tervezve eredeti előirányzatként. Az előirányzat a Salgótarján közterületeinek rendfenntartásával összefüggő kiadások fedezetére szolgál.
- A **közbeszerzési eljárás** és kapcsolódó szakértői költségek fedezetére 8 000 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre, biztosítva az eljárások zavartalan lebonyolítását. Az előirányzat megegyezik az előző évi tervszámmal.

- **Egyéb igazgatási szolgáltatási** kiadások címen 2 000 ezer forint került megtervezésre. Az előző évben eredeti előirányzatként ilyen címen került megtervezésre kiadás. Az előirányzat különböző illetékek, eljárási díjak fedezetére szolgál.
- **Beruházáshoz, felújításhoz kapcsolódó** szolgáltatás típusú kiadások címen 10 840 ezer forint került megtervezésre. Az összeg 3 544 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi tervszámtól. Az előirányzat a beruházások, felújítások megvalósítása érdekében felmerült, nem aktiválható kiadások fedezetére szolgál.
- A **fizetőparkolók** működési költségeinek fedezetére tervezett előirányzat 33.274 ezer forint, amelyre a fizető parkolók bérleti díja lehetőséget teremt. A parkolók működtetését a VGÜ Kft. végzi, mivel azonban a feladat önkormányzati, a felmerülő költségeket is az önkormányzatnak kell finanszírozni. Az előző évhez képest a tervezett előirányzat nem változott.
- A **nyilvános illemhely** üzemeltetés tervezett bevétele 4 750 ezer forint. A 2018-ban felújításra került nyilvános illemhely a felújítást követően térítés ellenében vehető igénybe. A bevételi előirányzat a 2019. évi tényleges bevétel alapján került meghatározásra. Az előirányzat az előző évhez képest 660 ezer forinttal csökkent.
- **Épületek bontása** címen 30 112 ezer forint került megtervezésre, amely 10 300 ezer forinttal haladja meg az előző évi tervezett összeget. A forrás felhasználása a Közgyűlés egyedi döntését követően történhet..

1.3.3. Környezetvédelmi Alap

A Környezetvédelmi Alap költségvetésének kiadási főösszege 20 643 ezer forintban lett meghatározva, amely 95 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest.

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 a szabályzatban meghatározott környezetterhelési díj összege.

1.3.4. Közművelődési feladatok

Ezen a költségvetési jogcímen megjelenő előirányzat összességében 442 000 ezer forint. A csökkenés az előző évhez képest 23 500 ezer forint. A csökkenés oka, hogy a Zenthe Ferenc Színház részére nem került megtervezésre központi költségvetési támogatás, a bevezetőben ismertetett jogszabályváltozás miatt. A központi költségvetési támogatás tavaly 100 000 ezer forint volt.

Az előirányzaton belül az önkormányzat közvetlen kötelezettségvállalásában, dologi kiadásként 4 000 ezer forint a tervezett előirányzat, amely egyesületek, civil szervezetek kulturális tevékenységének, valamint kulturális és művészeti díjak támogatásának, továbbá rendezvények, események megvalósításával kapcsolatos költségek finanszírozására irányul

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

A Zenélő Ifjúságért Alapítvány támogatására tervezett összeg 2 000 ezer forint, amely új feladatként jelentkezik.

A Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány tervezett működési támogatása 11 000 ezer forint, amely megegyezik az előző évi előirányzattal.

A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Színház) tervezett működési támogatása 98 000 ezer forint. A tervezett előirányzat teljes egészében önkormányzati saját forrás. Az előző évi önkormányzati támogatáshoz képest a növekmény 28 000 ezer forint.

A Rendezvény-és Médiaközpont Kft. (a továbbiakban: REMEK Kft.) működésének támogatására tervezett összeg 327 000 ezer forint. A növekmény az előző évi tervszámhoz képest 48 500 ezer forint. A REMEK Kft. 2018. szeptember 1-től működik. A tervezett támogatási összeg a REMEK Kft. előzetes üzleti terve alapján került meghatározásra, figyelemmel a 2019. évi teljesítési adatokra és az Önkormányzat pénzügyi helyzetére.

1.3.5. Sportfeladatok

A költségvetés e címén összességében 60 350 ezer forint lett meghatározva. Az előirányzat 10 280 ezer forinttal magasabb az előző évi tervszámhoz képest.

Az összkiadáson belül dologi kiadás jogcímen összességében 21 350 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 pénzeszköz átadások is, amelyek államháztartáson kívüli szervezeteken keresztül történő önkormányzati feladatellátás megvalósulását segítik.

A Sport Salgó Szervező-és Szolgáltató Kft. támogatására tervezett összeg 14 000 ezer forint, amely 4 000 ezer forinttal több az előző évi előirányzattól.

A Strandépítők Kézilabda Klub tervezett támogatási összege 14 000 ezer forint, amely 3 000 ezer forinttal több az előző évi támogatástól.

Az SBTC Sport Kft. támogatása 10 000 ezer forint.

Új feladatként jelenik meg az idei évben az SBTC 100 Alapítvány támogatása, amely a sporszervezet fennállásának 100. évfordulója megünnepléséhez biztosít 1 000 ezer forint támogatást.

1.3.6. Civil feladatok

A civil feladatokra, dologi kiadás jogcímen történik 6 500 ezer forint előirányzat elkülönítés, amely 2 500 ezer forinttal nőtt a 2019. évi tervhez képest. A növekedés oka, hogy új elemként jelent meg - a közgyűlési döntés alapján- a „Színezzük ki Salgótarjánt” pályázat támogatása, és terv szinten beépült az Idősügyi Tanács támogatása. Ezen felül 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.

1.3.7. Ifjúsági feladatok

A költségvetés e címén elkülönített előirányzat 3 000 ezer forint összegben került meghatározásra. A tervezett előirányzat 1 100 ezer forinttal nőtt az előző évi tervszámhoz képest. Az előirányzat teremt lehetőséget az ifjúsággal kapcsolatosan többek között a Tanévnyitó Fesztivál és egyéb előre nem látható események megrendezésére.

Új feladatként jelent meg – a közgyűlési döntés alapján – a „Fedezd fel az Európai Uniót” pályázat támogatása.

1.3.8. Kitüntető cím, díjak és elismerések

A költségvetés e címén 4 900 ezer forint elkülönítésére került sor összességében. Az előirányzat fedezetet biztosít a Közgyűlés által alapított kitüntető címmel, díjakkal kapcsolatos járandóságok és járulékaik folyósítására. Ezen belül a különféle plakettek, mappák, díszdobozok egyéb dologi jellegű kiadásokra 300 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre.

A tervezett összeg megegyezik az előző évi tervszámmal.

1.3.9. Oktatási feladatok

A költségvetés e címén összességében 34 384 ezer forint összeg elkülönítésére került sor. A tervezett összeg 70 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi tervszámtól.

A közvetlenül jelentkező működési költségekre 20 974 ezer forint áll rendelkezésre. Ezen belül került megtervezésre az „Itt van az otthonunk, itt van a jövőnk” ösztöndíj program fedezete. Az előirányzat fedezetet nyújt továbbá az Arany János Tehetséggondozó Programban részt vevők támogatására, az országos versenyhelyezett diákok és felkészítő tanáraik díjazására.

Ezen a címen jelennek meg azok a támogatások, működési célú pénzeszköz átadások is, amelyek az önkormányzat érdekkörébe tartozó feladatellátás megvalósulásához biztosítják a szükséges önkormányzati támogatásokat.

A Bursa Hungarica ösztöndíjra tervezett összeg 1 710 ezer forint, a Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány részére tervezett összeg 1 700 ezer forint, az Óbudai Egyetem működési támogatása szerződés szerint 10 000 ezer forint.

1.3.10. Szociális-egészségügyi feladatok

A költségvetésben ezen címében **összes kiadásként** elkülönítve 855 716 ezer forint lett megtervezve. Az előirányzatot torzítja, hogy 3 jogcímen központi költségvetési támogatást nem lehetett eredeti előirányzatként tervezni, ezért a kiadási oldalon sem került megtervezésre mintegy 34 000 ezer forint.

A tervezett összeg 70 273 ezer forinttal magasabb az előző évi előirányzattól. A növekedés okai többek között a minimálbér emelés hatása, az orvosi ügyeletnél, szociális feladatoknál jelentkező többlet költségek.

A szociális feladatokon belül **dologi** kiadásként, 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.

Működési célú támogatásként kerül megtervezésre a STÖT-ön keresztül ellátott feladatok normatív támogatása, valamint a STÖT által Salgótarján részére ellátott szociális és egészségügyi feladatokra meghatározott előirányzat. A tervezett összeg 827 742 ezer forint, amely 72 310 ezer forinttal nagyobb az előző évi tervszámától. A különböző jogcímenek tervezett összegeket és az előző évhez történő változást a következő adatok mutatják (adatok ezer forintban):

	2020. évi terv	Változás az előző évhez
- ESZK részére átadott közös feladat	61 383	-735
- St. részére ellátott szoc. feladatok	94 285	+ 25 183
- St. részére ellátott eü. alapellátás	30 481	- 7 068
- St. támogatása ESZK intézmény központi irányítás kiadásaihoz	29 113	- 1 023
- STÖT által ellátott feladatok normatíva összegeinek átadása	586 509	+ 82 978
- Orvosi ügyelet (fogászati, központi)	20 627	+ 3 670
- St. részére szociális segélyek lebonyolítási díja	5 344	+ 561

Működési célú pénzeszköz átadásként összesen 26 973 ezer forint került megtervezésre. Ezen belül a Magyar Vöröskereszt Nógrád Megyei Szervezetével kötött megállapodás alapján a családok átmeneti elhelyezéséhez történő hozzájárulásként 1 773 ezer forint, a vállalkozó háziorvosok támogatására 18 360 ezer forint, a családi bölcsődék támogatására 6 840 ezer forint. a tervezett előirányzat. Ezek az összegek az előző évi tervezett összegeknek felelnek meg.

1.3.11. Ellátottak juttatása

Szociális támogatások

A meghatározott előirányzat biztosítja a lehetőséget a Közgyűlés által elfogadott helyi szociális támogatások folyósítására. A tervezett előirányzat 78 113 ezer forint, amely az előző évben tervezett összeghez képest 15 488 ezer forinttal csökkent. A csökkenés oka, hogy az előző évben eredeti előirányzatként megtervezésre került a téli rezsicsökkentés támogatás.

A támogatások jogcímei és előirányzatai az alábbiak (adatok ezer forintban):

=helyijárató tanuló bérlet támogatás	6.000
=Rendkívüli települési támogatás	30.000
=Gyógyszerkiadásokhoz nyújtott települési támogatás	2.500
=Lakhatáshoz, rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás	35.000
=Köztisztviselés	3 500
=dologi kiadások	1 113

1.4. Működési célú tartalékok

1.4.1. 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. Az előirányzat 5 000 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi tervszámától.

1.4.2. 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 működési célú tartalékok elkülönített összege 30 172 ezer forint, jogcímei az alábbiak:

Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő

A meghatározott előirányzat 18 672 ezer forint. Ez az előirányzat nyújt fedezetet az önkormányzat közvetlen érdekeltségébe tartozó pályázatok saját forrásaira. Az előirányzat 21 328 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi tervszámtól.

Rászoruló gyermekek étkeztetése

Az elkülönített előirányzat összege 10 000 ezer forint, amely az előző évben folyósított rászoruló gyermekek étkeztetése jogcímre vonatkozóan került elkülönítésre. Az előző évhez képest az előirányzat csökkent 873 ezer forinttal, az igénybevétel csökkenése miatt.

RNÖ támogatás

Ezen a címen 1 500 ezer forint került tervezésre, amennyiben a nemzetiségi önkormányzatnál futó projektek miatt év közben likviditási problémák merülnek fel.

2. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások önkormányzati szinten összesen 6 164 798 ezer forintot tesznek ki. Ez az összeg 1 840 686 ezer forinttal, 23 %-kal alacsonyabb az előző évi előirányzattól.

A felhalmozási kiadásokból 3 401 761 ezer forint beruházási, 2 607 291 ezer forint a felújítási előirányzat, felhalmozási célú pénzeszköz átadás 3 100 ezer forint, felhalmozási célú tartalék 152 646 ezer forint.

A tervezett felhalmozási kiadásokat a 2. melléklet tartalmazza.

A **KIGSZ fejezeten** belül az összes tervezett beruházási kiadás 65 819 ezer forint a felújítási kiadás 814 ezer forint. A beruházások között a KIGSZ működtetésnél kis értékű tárgyi eszköz beszerzésre 3 873 ezer forint, az Óvoda szakmai kiadásainál a mini bölcsőde kialakításával összefüggő eszközbeszerzésekre 45 763 ezer forint, a Könyvtár szakmai kiadásai között kötelező dokumentum beszerzésre 53 880 ezer forint, a múzeumnál tárgyi eszköz beszerzésre 2 667 ezer, a Vásárcsarnoknál eszközbeszerzésre 270 ezer forint került megtervezésre. A Könyvtárnál a városrészi fiókkönyvtárak

korszerűsítésére 560 ezer forint, a Vásárcsarnok felújítására 254 ezer forint került megtervezésre.

A **Polgármesteri Hivatalnál** a beruházási kiadások tervezett összege 32 700 ezer forint, amelyből 20 200 ezer forint informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzés. Immateriális javak beszerzése (munkaidő nyilvántartó rendszer, mikrovoks rendszer) 12 500 ezer forint. Felújításként 32 695 ezer forint került megtervezésre, amelyből a lift felújításra 11 938 ezer forint, alagsori vizesblokk felújításra 3 810 ezer forint, informatikai és egyéb eszköz felújításra 3 929 ezer forint, szennyvízhálózat felújítására 12 700, anyakönyvbe irattároló felújítására 318 ezer forint a tervezett összeg.

A **Helyi Önkormányzat** fejezetben tervezett felhalmozási kiadási előirányzat 6 032 770 forint, amely 1 843 729 ezer forinttal, 23,4 %-kal kevesebb az előző évi előirányzattól. A tervezett összeg tartalmazza az Európai Unió pályázattal támogatott projekteket, a Modern Városok program, egyéb pályázati forrásból megvalósítandó és a szociális célú projekteket valamint a pályázati forrással nem támogatott kiadásokat.

A pályázati forrással nem támogatott beruházási, felújítási feladatok megvalósításához saját forrás illetve hosszúlejáratú hitel tervezésére került sor.

A fejezetben a beruházásokra tervezett összeg összesen 3 303 242 ezer forint, amely 178 125 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi tervszámától. A tervezett összegből a projektek kiadásai 3 219 868 ezer forintban jelentkezők.

A felújításra tervezett előirányzat együttesen 2 573 782 ezer forintot tesz ki, amely 1 559 602 ezer forinttal, 37,7 %-kal csökkent a 2019. évben tervezetthez összeghez képest. Ebből a projektek ágán 2 295 171 ezer forint kiadás került megtervezésre.

A felhalmozási kiadások finanszírozása pályázati pénzből, pénzmaradványból, hitelből illetve önkormányzati saját forrásból történik.

A projekteknel felhalmozási célú bevételeként jelennek meg azok az összegek, amelyeket még nem kaptunk meg a központi költségvetésből, maradványként jelennek meg azok az összegek, amelyeket már megkaptunk, de felhasználásuk csak az idén történik meg, önkormányzati támogatásként jelenik meg a hitel és az esetleges önkormányzati saját forrás is.

Az európai Unió forrásból megvalósuló projektek kiadásaira összesen 5 998 903 ezer forint jelenik meg költségvetésben. A projektek tárgyévi költségvetése a rendelet III. fejezet 14. Címszám alatt jelenik meg.

Az egyéb támogatásból megvalósuló projektek a 15. Címszám alatt jelennek meg. A tervezett összes kiadás 30 600 ezer forint.

A Modern Városok program keretében megvalósuló projektek előkészítésének tárgyévi költségvetése a rendelet III. fejezet 16. Címszám alatt jelenik meg. A tervezett összeg 322 573 ezer forint.

Az egyes projektek évenkénti megvalósulási üteméről a rendelet 3. táblázata ad tájékoztatást.

2.1. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás

Ezen a jogcímen került megtervezésre a VGÜ Kft-nek hulladéktárolók és sótárolók beszerzésére átadott 3 100 ezer forint.

2.2. Felhalmozási tartalékok

2.2.1. 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 152 646 ezer forint, amelynek jogcímei és összegei az alábbiak:

Projektek előkészítése

Az előirányzat összege 50.000 ezer forint, amely az év során pályázatok előkészítéséhez biztosít forrásokat annak érdekében, hogy a beadás feltételei teljesüljenek. Az előirányzat 30 000 ezer forinttal több az előző évi eredeti előirányzattól. Ennek oka, hogy a projekteknél jelentkező esetleges visszafizetési kötelezettség is itt került megtervezésre.

REMEK 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.

Novohrad-Nógrád Geopark Kft.

Interreg pályázati önerő 3 500 ezer forint. Az összeg a nyertes pályázat esetén kerül felhasználásra.

Kubinyi Ágoston Program

Pályázati saját erőként 3 500 ezer forint kerül tervezésre.

Az ÉRV Zrt. a korábbi időszak bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra összesen 93 146 ezer forint.

A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

3.Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások

3.1. Rövidlejáratú hitelek törlesztése

Likviditási hiteltörlesztésre 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 143 881 ezer forint, amely 2019.december 31-ig igénybevett hitelek törlesztési kötelezettségéhez biztosítja a szükséges forrásokat. A növekmény az előző évhez képest 90 454 ezer forint.

3.3 Államháztartáson belüli megelőlegezések

A meghatározott előirányzat 90 308 ezer forint, a 2020. évi működési költségvetési támogatás terhére 2019. év végén folyósított összeg visszafizetése.

RÉSZLETES INDOKOLÁS
SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖZGYŰLÉSÉNEK
a 2020. évi költségvetésről szóló
5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

ELSŐ FEJEZET

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

1-2. §-okhoz

Az 1. és 2 §-a határozza meg a 2018. évi költségvetés főösszegeit és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: ÁHT) 23.§ rendelkezése alapján, a költségvetés hiányának belső-külső finanszírozását.

3-4. §-okhoz

A 3.§ a költségvetés címrendjére vonatkozó rendelkezéseikre tekintettel határoz meg előírásokat, kijelöli azokat az argumentumokat, amelyek önálló címként jelennek meg a költségvetés 1., 2. mellékleteiben.

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.

A 3. mellékletben kerül bemutatásra az önkormányzati költségvetés mérlege.

MÁSODIK FEJEZET

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

5. §-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

6-7. §-hoz

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.

8. §-hoz

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

9. §-hoz

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

HARMADIK FEJEZET

A költségvetés és az önkormányzati alrendszeren kívüli szervezetek kapcsolata

10-13. §-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.

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

14. §-hoz

Az Áht. 23. §-a alapján rendelkezik a költségvetés finanszírozási bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos kötelezettségvállalási hatáskörökről.

15. §-hoz

Az Áht. 34. §-a alapján rendelkezik az átruházott hatáskörökről. Továbbá az általános tartalék, céltartalék, közművelődési, sport, civil, ifjúsági, és oktatási és a projekteken belüli kiemelt előirányzatok tekintetében rendelkezési és előirányzat átcsoportosítási jogosítványok, illetve eljárási szabályok kerültek meghatározásra.

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.

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

16. §-hoz

A rendelet ezen paragrafusa rendelkezik a bevételek beszedéséről és a kiadási előirányzatok felhasználásáról.

Továbbá 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 rendelkezik a követelésekről való lemondás szabályairól. A szabályozás kiegészíti a vagyonrendeletben meghatározott szabályozást.

18. §-hoz

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

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.

ÖTÖDIK FEJEZET

Költségvetési szervekre vonatkozó sajátos szabályok

20.§-hoz

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

21.§-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.

22. §-hoz

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

23. §-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.

24. §-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

25. §-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.

26. §-hoz

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

27. §-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.

28. §-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.

29. §-hoz

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

30. §-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.

31-32. §-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.

33. §-hoz

E paragrafus szerint kerülnek elkülönítetten bemutatásra a támogatással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai.

34.§-hoz

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

35. §-hoz

A költségvetés bevételi oldalán tervezett hosszúlejáratú hitelösszeg pozitív elbírálása olyan kockázatot jelent, amely csupán feltételekkel vállalható, ezért a 11. számú mellékletben tervezett kiadások felhasználását korlátozni szükséges annak érdekében, hogy elkerülhető legyen a fedezet nélküli kötelezettségvállalás.

36.§-hoz

E paragrafus a köztisztviselőket érintően a köztisztviselők alapilletményének százalékában meghatározott illetménykiegészítés, bankszámla-hozzájárulás mértékéről és a személyi ösztönzés céljából felhasználható források mértékéről rendelkezik.

HETEDIK FEJEZET

Záró és átmeneti rendelkezések

37-38. §-hoz

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

SE G É D L E T

a 2020. 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 **1. címszám** alatt 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 előirányzatai valamint a Gyermekétkeztetés, mint önálló címszám 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, valamint a hivatalnál megjelenő projektek előirányzatai találhatók.

A **III. Helyi Önkormányzat Fejezeten** belül az Önkormányzat, mint önálló jogi személy előirányzatai, valamint az önálló címen nem kiemelt előirányzatok 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, gyakran használt **kiemelt előirányzatok** tartalma a következő:

- (1) **Működési kiadások**, ezen belül kiemelt előirányzat (1) Személyi juttatások; (2) Munkaadót terhelő járulékok; (3) Dologi kiadások; (4) Ellátottak pénzbeli juttatása; (5) Elvonások, befizetések, (6) Működési célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson belülre, (6) Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll. háztartáson belülre, (8) Működési célú támogatások áll. háztartáson belülre, (9) Működési célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson kívülre (10) 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 pénzeszközáradás államháztartáson kívülre**
- (10) **Felhalmozási célú tartalékok** (1) Céltartalékok,

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) **Államháztartáson belüli megelőlegezések,**

bevételeknél

Működési bevétel, ezen belül kiemelt a

- (1) **Működési célú költségvetési támogatások** (1) Önkormányzatok működési költségvetési támogatása
- (2) **Elvonások és befizetések bevételei**
- (4) **Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről**
- (5) **Működési célú támogatások bevételei áll. háztartáson belülről**
- (6) **Működési célú pénzeszköz átvételek áll. háztartáson kívülről**
- (7) **Közhatalmi bevételek**
- (8) **Intézményi működési bevételek**

Felhalmozási bevételek, ezen belül

(9) Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése,

(14) Önkormányzati lakások, egyéb helységek értékesítése

(17) Felhalmozási célú költségvetési támogatások bevételei államháztartáson belülről

(1) önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása

(19) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről,

(20) Felhalmozási célú támogatások bevételei áh-n belülről

(21) Felhalmozási pénzeszköz átvétel áh-n kívülről

Finanszírozási bevételek

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

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

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, többlétszolgálat pénzbeli megváltása, végkielégítés, jubileumi jutalom, napidíj, ruházati, étkezési hozzájárulás, megbízási díj, tiszteletdíj, költségértékek 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, személyszállítás 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.

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

(1.10) Működési célú pénzeszközáadások államháztartáson kívülre (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek működési célú pénzeszközáadásai 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 fedezetére szolgál

(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 pénzeszközáadásai államháztartáson belülre pl. kistérségi feladatellátáshoz támogatás)

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

(10) Felhalmozási célú tartalékok

a felhalmozási jellegű, előre nem ismert mértékű, vagy a felhasználás valamilyen feltételtől függő kiadások fedezetére szolgál

(1.3) Finanszírozási kiadások

(12) Hiteltörlesztés (A hitelszerződések alapján tervezet 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
- (2) Elvonások, befizetések bevételei** tartalmazza a költségvetési és egyéb szervek központi költségvetéssel szembeni visszafizetéseinek bevételeit
- (5) Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** (tartalmazza a működési céllal az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket)
- (6) Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről** (tartalmazza a működési céllal átvett pénzeszközöket az államháztartáson kívülről)
- (7) 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))
- (8) Intézményi működési bevételek** (a költségvetési szervek működésével összefüggő díjak, térítések, pl. intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítései, az alaptevékenységgel összefüggő áru- és készletértékesítés, szolgáltatási díj, eszközkielcsövezési, 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

- (9) 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)
- (14) Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése** (tartalmazza az önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek és lakások elidegenítéséből származó bevételeket, az önkormányzat egyéb helyiségeinek értékesítéséből származnak)
- (19) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése** (tartalmazza az önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek által különféle lejáratra, éven belüli, illetve éven túli visszafizetési kötelezettség mellett – az államháztartáson belülről és kívülről – felhalmozási (beruházási, felújítási, pénzügyi befektetési) célra adott kölcsönök, ideiglenesen átadott pénzeszközök visszatérülését)
- (20) Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** (tartalmazza a felújítási és felhalmozási céllal az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket)

(3) Finanszírozási bevételek

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

(23) 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 és a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai 2020.évre

A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti JOGCÍM		Mennyiségi egység	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		5 450 000	387 330 600
I.1.a - I.1.f.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	Ft			387 330 600
I.1./b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	Ft			236 918 320
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár		25 200	47 653 200
I.1.bb	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	km		400 000	106 406 000
I.1.bc	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2		104	17 430 420
I.1.bd	Közüutak fenntartásának támogatása	km		295 000	65 428 700
I.1.b - I.1.f	Támogatás összesen beszámítás után	Ft			133 665 718
I.1.ba - I.1.f	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellatásának támogatása - beszámítás után	Ft			0
I.1.bb - I.1.f	Közüvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	Ft			50 806 598
I.1.bc - I.1.f	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	Ft			17 430 420
I.1.bd - I.1.f	Közüutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	Ft			65 428 700
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	35 470	2 700	95 769 000
I.1.c - I.1.f	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	Ft			0
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	kült. lakos		2 550	793 050
I.1.d - I.1.f	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	fő			0
I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása	id.forg.adó Ft		1	4 497 200
I.1.e - I.1.f	Üdülőhelyi feladatok támogatása beszámítás után	Ft			4 497 200
I.1.f beszámítás	Beszámítás	Ft			199 814 652
I.1. - I.1.f	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kegesztés után	Ft			525 493 518
I.5.	Polgármesteri illetmény támogatása	Ft			640 700
	I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MUKODESENEK ALTALANOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN				526 134 218
II.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				
II.1.	Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőkbértámogatása				
	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát				
II.1.(1)	Pedagógusok elismert létszáma	fő	75,60	4 371 500	330 485 400
II.1.(2)	ped. szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőkb száma a Köznev. tv. 2.sz. mell. szerint	fő	53,00	2 400 000	127 200 000
II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	fő			
II.2.(1)	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	869,70	97 400	84 708 780
II.4.	Kiegészítő támogatás a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőkb minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				
	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát				
	Alapfokú végzettségű óvodapedagógusok				
II.4.a (1)	Alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szereztek meg	fő	31,00	396 700	12 297 700
II.4.a (2)	Alapfokú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szereztek meg	fő	7,00	1 447 300	10 131 100
II.4.a (4)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szereztek meg	fő	2,00	1 593 700	3 187 400
					568 010 380
III.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTELKÉZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				
III.1.	Települési önk. szociális feladatainak egyéb támogatása	Ft			177 106 751
III.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
III.2.a	család- és gyermekjóléti szolgálat	szám.létszám		3 780 000	48 280 000
III.2.b	család- és gyermekjóléti központ	szám.létszám	12,60	3 300 000	41 580 000
III.2.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	391	71 896	28 111 336
III.2.d	Házi segítségnyújtás	fő			
III.2.da	házi segítségnyújtás -szociális segítés	fő	15	25 000	375 000
III.2.db (2)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	415	429 000	178 035 000
III.2. f	Időskorúak nappali intézményi ellátása				
III.2.f.(2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	245	285 000	69 825 000
III.2. g	Fogyatékos és demens személyek nappali int. ellátása				
III.2. g. (2)	fogyatékos személyek nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	6	757 900	4 547 400
III.2. g. (6)	demens személyek nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	15	757 900	11 368 500
III.2.i	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása				
III.2.i (2)	hajléktalanok nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	18	286 920	5 164 560
III.2.k	Hajléktalanok átmeneti intézményei				

III.2.k (6)	hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen - társulás által történő feladatellátás	férőhely	27	626 285	16 909 695
III.2.l	Támogató szolgáltatás				
III.2.l (1)	támogató szolgáltatás - alaptámogatás	működési hó	12	3 000 000	3 000 000
III.2.l (2)	támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	feladategység	3 540	2 500	8 850 000
III.2.m	Közösségi alapellátás				
III.2.ma (1)	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000
III.2.ma (2)	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	40	196 000	7 840 000
III.2.mb (1)	szenvélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000
III.2.mb (2)	szenvélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	40	196 000	7 840 000
III.2.n	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	Ft			32 864 140
III.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				
III.3.a.(1)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	3,00	4 419 000	13 257 000
III.3.a.(2)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	8,90	2 993 000	26 637 700
III.b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	Ft			10 462 000
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	12	3 858 040	46 296 480
III.4.b	Intézményüzemeltetési támogatás	Ft			25 433 000
III.5.	Gyermekétkeztetés támogatása				
III.5.aa)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	53,83	2 200 000	118 426 000
III.5.ab)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	Ft			161 047 408
III.5.b)	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	Ft	12 960	485	6 285 600
	III. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				1 053 542 570
IV.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása				
IV.1/a	Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési feladatainak támogatása	fő	35 470	459	16 280 730
IV.1/e	Megyei könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	Ft			93 725 940
1/ea	1000 fő lakosságszámú vagy az alatti település	település	80	668 300	
1/eb	1001-1500 fő lakosságszám közötti település	település	20	1 060 760	
1/ec	1501-5 000 fő lakosságszám közötti település	település	19	1 002 460	
	IV. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				110 006 670
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA MINDÖSSZESEN					
					2 257 693 838

A költségvetési törvény 3. sz. mell. szerinti a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai JOGCÍM					
	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI				
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSA				
I.13.					
I.13.a	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása				105 560 000
I.13.b	Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása				111 000 000
I.13.e	Színházművészeti szervek támogatása				0
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN				216 560 000
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI 3.sz MELLÉKLET SZERINT ÖSSZESEN					
					216 560 000
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK 2-3.sz MELLÉKLET SZERINTI TÁMOGATÁSA MINDÖSSZESEN					
					2 474 253 838

**Az önkormányzati költségvetés
mérleg összehasonlítása**

BEVÉTELEK

adatok forintban

Bevételek	2018 évi eredeti előirányzat	2019 évi eredeti előirányzat	2019 évi várható teljesítés	2020 évi tervezett előirányzat
Működési célú költségvetési támogatások	2 264 362 433	2 533 012 276	2 925 386 520	2 474 253 838
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 264 362 433	2 533 012 276	2 925 386 520	2 474 253 838
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 264 362 433	2 533 012 276	2 925 386 520	2 474 253 838
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított				
Működési célú kiegészítő támogatás				
Önkormányzatok rendkívüli támogatása				
Elvonások és befizetések bevételei			37 799 581	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			1 000 000	
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	36 156 000	35 000 000	43 035 637	30 000 000
Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele				
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	351 519 774	331 839 283	376 937 219	110 784 649
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről				
Közhatalmi bevételek	2 051 510 000	2 155 810 000	1 958 459 615	2 347 810 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 963 000 000	2 065 000 000	1 863 430 574	2 257 500 000
ebből helyi adó	1 963 000 000	2 065 000 000	1 863 430 574	2 257 500 000
Átengedett központi bevételek	75 000 000	80 000 000	78 899 851	82 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	13 510 000	10 810 000	16 129 190	8 310 000
Intézményi működési bevételek	913 216 175	922 413 325	885 060 399	1 164 500 885
Működési bevételek	5 616 764 382	5 978 074 884	6 227 678 971	6 127 349 372
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	100 000	99 611 000	99 611 000	27 100 000
Tartós részesedések értékesítése				
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak				
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei				
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	18 060 000	28 000 000	19 985 300	
ebből lakáscélú helyiségek értékesítése	12 160 000	4 000 000		
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség				
Vagyoni értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel				
Felhalmozási célú költségvetési támogatások			2 990 000	
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása				
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése				
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele				
Felhalmozási célú támogatások bevételei á.h. belülről	5 178 465 528	3 006 210 386	2 098 864 749	1 460 553 293
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek á.h. kívülről		14 600 000	14 815 625	
Felhalmozási bevételek	5 196 625 528	3 148 421 386	2 236 266 674	1 487 653 293
Költségvetési bevételek összesen	10 813 389 910	9 126 496 270	8 463 945 645	7 615 002 665
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	4 764 315 197	4 988 400 853	5 197 453 397	4 891 288 819
Hitelfelvétel	718 902 417	1 125 916 598	1 995 024 228	649 059 000
Likvid hitelek felvétele			1 316 289 142	
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	718 902 417	1 125 916 598	678 735 086	649 059 000
Értékpapírok				
Értékpapírok kibocsátása				
Értékpapírok értékesítése				
Államháztartáson belüli megelőlegezések			90 307 753	
Finanszírozási bevételek	5 483 217 614	6 114 317 451	7 282 785 378	5 540 347 819
Bevételek összesen	16 296 607 524	15 240 813 721	15 746 731 023	13 155 350 484

**Az önkormányzati költségvetés
mérlege
összehasonlítása**

KIADÁS

adatok forintban

Kiadások	2018 évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi várható teljesítés	2020. évi tervezett előirányzat
Működési költségvetés kiadásai	4 651 503 062	4 796 514 347	3 950 378 050	4 418 314 814
Személyi juttatások	1 517 390 911	1 569 867 373	1 491 279 516	1 551 873 175
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	317 682 828	324 854 660	292 145 541	319 152 065
Dologi kiadások	2 816 429 323	2 901 792 314	2 166 952 993	2 547 289 574
Ellátottak pénzbeli juttatása	80 500 000	93 612 000	75 431 523	77 000 000
Elvonások és befizetések	138 494 515	128 494 515	70 177 082	98 494 515
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			1 000 000	
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	26 156 000	10 000 000	25 000 000	16 000 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	686 585 712	786 556 926	916 455 482	859 292 593
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	852 131 216	1 129 067 674	1 372 086 300	1 237 090 721
Működési célú tartalékok	82 427 494	156 895 129		50 172 000
Általános tartalék	20 000 000	25 000 000		20 000 000
Céltartalékok	62 427 494	131 895 129		30 172 000
Működési kiadások	6 517 797 999	7 101 140 591	6 410 528 437	6 756 364 643
Beruházások	3 452 485 548	3 588 513 106	789 576 671	3 401 760 677
Felújítások	5 923 732 578	4 155 222 309	1 650 048 234	2 607 290 881
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	31 776	40 000 000	94 556 971	
Felhalmozási célú pénzeszköztörlesztések államháztartáson kívülre				3 100 000
Felhalmozási célú tartalékok	186 611 924	221 748 305		152 645 957
Céltartalékok	186 611 924	221 748 305		152 645 957
Befektetési célú részesedések vásárlása				
Felhalmozási kiadások	9 562 861 826	8 005 483 720	2 534 181 876	6 164 797 515
Költségvetési kiadások összesen	16 080 659 825	15 106 624 311	8 944 710 313	12 921 162 158
Hiteltörlesztés	137 534 186	53 427 200	1 369 716 342	143 880 573
Likvid hitelek törlesztése			1 316 289 142	
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	137 534 186	53 427 200	53 427 200	143 880 573
Értékpapírok				
Értékpapírok beváltása				
Értékpapírok vásárlása				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	78 413 513	80 762 210	80 762 210	90 307 753
Finanszírozási kiadások	215 947 699	134 189 410	1 450 478 552	234 188 326
Kiadások összesen	16 296 607 524	15 240 813 721	10 395 188 865	13 155 350 484

Pályázati támogatásból megvalósuló beruházások, felújítások bemutatása																					
Ssz.	neve	Jelenlegi állapot bemutatása	Támogatási intenzitás	Támogatás forrása					A Projekt												
				EU támogatás	állami támogatás	kamatbevétel	Saját erő		Bevétel					Pénzügyi teljesítés			Kiadás				
							Önkormányzati bevétel	hitel	2016. tény	2017. tény	2018. tény	2019. tény	2020. terv	Összesen	2014. tény	2016. tény	2017. tény	2018. tény	2019. tény	2020. terv	Összesen
Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek																					
1.	Ipari Park úthálózat felújítása (TOP-6.1.1)	Projektelőkészítési szakasz	100%	104 722 638	0	0	0	60 000 000	0	0	0	104 722 638	60 000 000	164 722 638	0	0	3 238 500	2 699 383	879 908	157 904 847	164 722 638
2.	Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)	Közbeszerzés befejeződött	100%	1 324 565 810	0	6 318	0	0	749 992 500	6 318	0		770 855 343	1 520 854 161	0	0	47 959 886	4 365 927	14 449 059	1 454 079 289	1 520 854 161
3.	Ökoturisztuikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2017-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	101 996 010	0	0	0	0	0	0	101 996 010	0	101 996 010	0	0	0	1 544 806	40 554 927	59 896 277	101 996 010	
4.	Csokonai út felújítása (TOP-6.1.5-15-ST1-2016-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	411 256 896	0	784 272	11 327 889	0	411 784 800	227 542	11 356 714	81 300 963	-4 016 611	500 653 408	4 056 500	8 234 533	2 286 739	343 283 966	142 791 670	0	500 653 408
5.	Petőffi út felújítása ("TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00002)	Projektzárás folyamatban	100%	139 340 354	0	0	0	0	0	0	139 340 354			139 340 354	0	0	3 117 450	105 272 487	30 566 617	383 800	139 340 354
6.	Sugár út felújítása (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00001)	Projektfejlesztési szakasz	100%	291 555 268	0	0	0	99 463 449	0	0	0	390 764 717	3 657 151	394 421 868	0	0	10 134 600	3 561 270	282 701 122	98 024 876	394 421 868
7.	Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	77 283 210	0	145 038	0	0	77 001 872	42 940	1 464 936		297 977	78 807 725	0	2 159 000	3 223 177	62 986 105	8 881 125	1 558 318	78 807 725
8.	Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2017-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	77 335 920	0	807	0	0	0	0	77 336 727	1 301 971		78 638 698	0	0	1 892 300	2 476 321	70 902 859	3 367 218	78 638 698
9.	Pitypang Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	136 421 988	0	0	0	0	0	0	136 421 988			136 421 988	0	0	3 022 600	4 569 808	61 191 290	67 638 290	136 421 988
10.	Eszközfejlesztések a salgótarjáni bölcsődékben (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00002)	Projektfejlesztési szakasz	100%	5 742 820	0	59	0	0	0	0	5 742 151			5 742 151	0	0	290 000	88 096	75 381	5 288 674	5 742 151
11.	Beszterce tér felújítása (TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	449 999 949	0	294 167	0	31 005 074	450 049 017	219 325	31 030 848			481 299 190	0	11 509 966	75 015 602	393 049 872	1 623 366	100 384	481 299 190
12.	Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00002)	Projektelőkészítési szakasz	100%	899 980 199	0	0	0	80 000 000	0	0	0	899 977 199	99 500 000	999 477 199	0	0	0	7 192 549	31 600 155	960 684 495	999 477 199
13.	Játsszóház kialakítása és játszótér felújítása Salgótarjában (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	327 988 600	0	0	0	68 000 000	0	0	0	394 328 226		394 328 226	0	0	0	16 207 485	257 914 116	120 206 625	394 328 226
14.	Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST-1-16-00001)	Projektfejlesztési szakasz	100%	270 510 001	0	177 054	0	99 500 000	270 511 260	155 846	19 948		99 500 000	370 187 054	0	2 568 323	1 904 327	2 477 552	779 400	362 457 452	370 187 054
15.	Kerékpárút hálózat és tömegközlekedés fejlesztése (TOP-6.4.1-16-ST1-2017-00001)	Közbeszerzési eljárás folyamatban	100%	0	0	0	0	0	0	0	348 489 555		0	348 489 555	0	0	660 400	4 555 238	1 206 236	342 067 681	348 489 555
16.	Mackóvár Központi Óvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	300 092 166	0	0	0	99 500 000	0	0	399 592 166			399 592 166	0	0	13 007 861	315 616 302	70 941 057	26 946	399 592 166
17.	Zagyvapálfalvai orvosi és védőnői rendelők energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00003)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	90 270 000	0	0	0	0	0	0	90 170 000		100 000	90 270 000	0	0	0	406 539	4 319 333	85 544 128	90 270 000
18.	Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00002)	Projektzárás folyamatban	100%	118 039 284	0	0	0	94 999 820	0	0	0	215 502 942		215 502 942	0	0	0	6 131 829	203 159 759	6 211 354	215 502 942
19.	Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00004)	Projektfejlesztési szakasz	100%	449 827 120	0	0	0	0	0	0	449 827 120		50 000 000	499 827 120	0	0	0	276 959	23 256 226	476 293 935	499 827 120
20.	Gyermektábor energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00007)	Projektzárás folyamatban	100%	153 474 200	0	0	0	0	0	0	153 474 200		0	153 474 200	0	0	1 130 300	6 580 072	144 510 652	1 253 176	153 474 200
21.	Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00006)	Projektzárás folyamatban	100%	137 550 000	0	0	0	47 134 074	0	0	137 550 000	32 337 640	14 796 534	184 684 174	0	431 800	317 500	3 998 535	141 440 799	38 495 540	184 684 174
22.	Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00005)	Kivitelezés folyamatban	100%	70 747 230	0	0	0	0	0	0	70 747 230		40 000 000	110 747 230	0	0	120 000	1 315 251	41 122 944	68 189 035	110 747 230

23.	Acélgymári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)	Kivitelezés folyamatban	100%	132 172 563	0	54 384	0	0	96 491 115	47 764	6 620		35 681 447	132 226 946	0	0	8 477 928	574 044	959 150	122 215 824	132 226 946
24.	Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelők felújítása (TOP-6.6.1-16-ST1-2017-00001)	Kivitelezés folyamatban	100%	107 627 643	0	0	0		0	0	107 627 643		0	107 627 643	0	0	762 000	730 781	3 418 390	102 716 472	107 627 643
25.	Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	63 997 682	0	32 492	0	0	47 998 262	16 027 859	4053		0	64 030 174	0	0	11 669 792	20 838 163	31 075 035	447 184	64 030 174
26.	Salgó úti városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	266 539 525	0	0	0	0	0	0	266 539 525		0	266 539 525	0	0	0	128 577 269	127 018 181	10 944 075	266 539 525
27.	Forgách telepi városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00002)	Projektfejlesztési szakasz	100%	596 460 474	0	0	0	0	0	0	593 921 828		2 538 646	596 460 474	0	0	0	19 192 905	5 243 130	572 024 439	596 460 474
28.	Foglalkoztatási Együttműködés Salgótarjában (TOP-6.8.2-15-ST1-2016-0001)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	68 580 000	0	105 277	0	0	68 667 611	17 666	0		-10125099	58 560 178	0	7 619 990	60 215 272	850 015		-10 125 099	58 560 178
29.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-15-ST1-2016-0001)	Projektmegavlosítás folyamatban	100%	5 960 110	0	1 227	0	0	5 960 760	577	6			5 961 343	0	4 253 563	707 308	600 366	217 917	182 189	5 961 343
30.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok - Forgách telep (TOP-6.9.1-16-ST1-2017-00001)	Projektmegavlosítás folyamatban	100%	14 462 192	0	0	0	0	0	0	14 462 192			14 462 192	0	0	6 000 000	4 631 431	1 024 478	2 806 283	14 462 192
31.	Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)	Kivitelezési szerződés aláírásra került	88%	563 419 520	73 811 450	0	171 155 636	0	0	0	0		808 386 606	808 386 606	0	0	0	0		808 386 606	808 386 606
32.	Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjában	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	120 000 000	0	0	0	49 952 741	0	0	0	120 000 000	1 357 803	121 357 803	0	0	0	0	91 317 502	30 040 301	121 357 803
33.	EFOP-1.4.2-16-2016-00003 - "Esély a gyermekeinknek"	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	71 211 114	0	0	0	0	0	0	0	21 637 896	49 573 218	71 211 114	0	0	8 253 580	15 878 572	11 944 776	35 134 186	71 211 114
34.	EFOP-2.1.2-16-2017-00009 „Esély a gyermekeinknek” program infrastrukturális háttere	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	9 665 000	0	538	0	0	0	0	9 665 538	0	0	9 665 538	0	0	0	8 319 328	0	1 346 210	9 665 538
35																					
35.	Elektromos gépjárművek beszerzése	Projektmegvalósítás folyamatban	100%		30 000 000		600 000					30 000 000	600 000	30 600 000	0	0	0	0	0	30 600 000	30 600 000
Modern Város Program előkészítése																					
36.	Tóstrandí Sport- és Rekreációs központ kialakítása	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	311 447 174	0	0	0	0	311 447 174	0			311 447 174	0	0	0	197 383 750	79 365 800	34 697 624	311 447 174
37.	Atlétika pálya kialakítása	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	263 420 000	0	0	0	0	263 420 000	0			263 420 000	0	0	1 143 000	16 954 500	18 446 750	226 875 750	263 420 000
38.	Jégcsarnok építése	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	28 035 000	0	0	0	0	28 035 000	0			28 035 000	0	0	0	3 270 000		24 765 000	28 035 000
39.	Üveglandia kialakítása	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	44 831 000	0	0	0	0	44 831 000	0			44 831 000	0	0	0	22 301 200	18 542 000	3 987 800	44 831 000
40.	Novohrad-Nógrád Geopark turisztikai fejlesztése	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	190 422 246	0	0	0	0	190 422 246	0			190 422 246	0	0	0	75 242 700	88 271 882	26 907 664	190 422 246
41.	Városcsözpont rehabilitációja	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	6 985 000	0	0	0	0	6 985 000	0			6 985 000	0	0	0	0	317 500	6 667 500	6 985 000
42.	Kercseg lapos felé vezető út felújítása	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	8 890 000	0	0	0	0	8 890 000				8 890 000	0	0	0	0	7493000	1 397 000	8 890 000
43.	Autóbusz-pályaudvar hasznosítási lehetőségeinek vizsgálata	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	2 494 664	0	0	0	0	2494664	0	0	0	2494664	0	0	0	0	0	2494664	2494664

4. táblázat az 5/2020.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Hitelállomány Eszközök és lejárat szerint

adatok forintban

<i>Hitelípusok</i>					
		<i>2016. december 31.</i>	<i>2017. december 31.</i>	<i>2018. december 31.</i>	<i>2019. december 31.</i>
Működési célú					
- Éven belüli			0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban				
HUF					
- Éven túli			0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban				
HUF					
<i>Együtt</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Felhalmozási célú					
- Célhitel					
Deviza alapú	CHF Ft-ban				
	EUR Ft-ban	0	0	0	0
HUF		325 965 229	332 372 374	508 222 076	1 133 529 962
<i>Együtt</i>		<i>325 965 229</i>	<i>332 372 374</i>	<i>508 222 076</i>	<i>1 133 529 962</i>
MINDÖSSZESEN		325 965 229	332 372 374	508 222 076	1 133 529 962

Adósságot keletkeztető ügyletekből várható fizetési kötelezettség a futamidő végéig

Hiteltípusok	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	2030. év
2019. december 31.-ig lehívott hitelek tőketörlesztése	143 880 573	143 880 574	143 880 574	143 880 574	143 880 558	120 390 140	105 463 213	101 138 813	71 672 385	15 462 560	0
2019. december 31.-ig lehívott hitelek kamat törlesztése	21 659 204	18 781 592	15 903 981	13 026 369	10 148 758	7 343 254	5 083 765	3 006 934	1 131 490	77 313	0
2020-ra tervezett hitelek várható tőketörlesztése	0	0	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	78 673 818	19 668 455
2020-ra tervezett hitelek várható kamat törlesztése	3 245 295	16 226 475	12 391 126	10 817 650	9 244 174	7 670 697	6 097 221	4 523 745	2 950 268	1 376 792	98 342
Összes tőke törlesztés	143 880 573	143 880 574	222 554 392	222 554 392	222 554 376	199 063 958	184 137 031	179 812 631	150 346 203	94 136 378	19 668 455
Összes kamat törlesztés	24 904 499	35 008 067	28 295 107	23 844 019	19 392 932	15 013 951	11 180 986	7 530 679	4 081 758	1 454 105	98 342
MINDÖSSZESEN	168 785 072	178 888 641	250 849 499	246 398 411	241 947 307	214 077 909	195 318 017	187 343 309	154 427 961	95 590 483	19 766 797

Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

adatok forintban

Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	Összesen
Az Erzsébet tér 1-2. sz. alatti Garzonház energiatakarékosági korszerűsítését, felújítását célzó pályázat saját erő részéhez kapcsolódó hitel törlesztésében való közreműködés	19 372 000											19 372 000
Felsőoktatási szakképzések támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000						60 000 000
SBTC Sport Kft működési támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000				80 000 000
Arany János Tehetséggondozó Programban egy tanuló részvételének támogatása	50 000	30 000										80 000
Közüvilágítás korszerűsítés saját erő hitel tőketörlesztése	5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 924								21 911 708
Közüvilágítás korszerűsítés saját erő hitel kamatterhe	397 150	287 591	178 033	68 474								931 248
Szociális célú városrehabilitáció program saját erő hitel tőketörlesztése	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 316							24 241 644
Szociális célú városrehabilitáció program saját erő hitel kamatterhe	448 470	351 504	254 537	157 570	24 242							1 236 323
IBD-MUN-15-0031/3 számú hitel tőketörlesztése	2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136								10 704 544
IBD-MUN-15-0031/3 számú hitel kamatterhe	194 020	140 497	86 974	33 452								454 943
IBD-MUN-15-0031/4 számú hitel tőketörlesztése	1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 622								7 178 542
IBD-MUN-15-0031/4 számú hitel kamatterhe	130 111	94 218	58 325	22 433								305 087
A 2016. évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel tőketörlesztése	3 638 712	3 638 712	3 638 712	3 638 712	3 638 744							18 193 592
A 2016. évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	336 581	263 807	191 033	118 258	45 484							955 163
A 2016. évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel tőketörlesztése	6 439 860	6 439 860	6 439 860	6 439 860	6 439 886							32 199 326
A 2016. évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	595 688	466 890	338 093	209 296	80 499							1 690 466
A 2017.évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel tőketörlesztése	2 249 488	2 249 488	2 249 488	2 249 488	2 249 488	2 249 502						13 496 942
A 2017.évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	253 068	208 078	163 088	118 098	73 108	28 119						843 559
A 2017.évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel tőketörlesztése	2 074 892	2 074 892	2 074 892	2 074 892	2 074 892	2 074 897						12 449 357
A 2017.évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	233 425	191 928	150 430	108 932	67 434	25 936						778 085
A 2018.évi beruházási,felújítási feladatokat finanszírozó hitelek tőketörlesztése	39 906 665	39 906 665	39 906 665	39 906 678	26 364 893	26 364 893	26 364 893	6 591 223				245 312 575
A 2018.évi beruházási,felújítási feladatokat finanszírozó hitelek kamatterhe	4 674 660	3 876 527	3 078 394	2 280 260	1 515 981	988 683	461 386	32 956				16 908 848
A 2019.évi beruházási,felújítási feladatokat finanszírozó hitelek tőketörlesztése	74 773 921	74 773 921	74 773 921	74 773 921	74 773 921	74 773 921	74 773 920	65 081 162	15 462 560			603 961 166
A 2019.évi beruházási,felújítási feladatokat finanszírozó hitelek kamatterhe	11 518 419	10 022 940	8 527 462	7 031 984	5 536 505	4 041 027	2 545 548	1 098 534	77 313			50 399 732
Salgótarján MJV Önkormányzata tulajdonában álló víziközművek 2017-2031. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:												0
- felújítások és pótlások ivóvízrendszer												0
2018-2021.	287 782 000											287 782 000
2022-2031.		71 945 500	71 945 500	71 945 500	71 945 500	71 945 500	71 945 500	71 945 500	71 945 500	71 945 500	71 945 500	719 455 000
- felújítások és pótlások szennyvízrendszer												0
2017-2031.												0
Salgótarján és Környéke Önkormányzatainak Vízmű Tulajdonközössége tulajdonában álló víziközművek 2017-2031. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:												0
- felújítások és pótlások ivóvízrendszer												0
2018-2021.	45 283 000											45 283 000
2022-2031.		11 320 800	11 320 800	11 320 800	11 320 800	11 320 800	11 320 800	11 320 800	11 320 800	11 320 800	11 320 800	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.		78 766 000	78 766 000	78 766 000	78 766 000	78 766 000	78 766 000	78 766 000	78 766 000	78 766 000	78 766 000	787 660 000
Ingatlan-nyilvántartási térképi adatbázis frissítése	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000				10 160 000
Futrinka Családi Bölcsőde támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 200 000								6 600 000
Reménység Gyermeksegély és Rehabilitációs Alapítvány támogatása	5 040 000	5 040 000	5 040 000	3 360 000								18 480 000
Nógrád Megyei Regionális Vállalkozásfejlesztési Alapítvány -helyi mikro- és kisvállalkozások támogatása	1 725 709	1 465 939	1 212 533	979 137	764 082	560 428	350 311	159 660	22 439			7 240 238
Összesen	544 984 875	351 422 793	348 261 776	342 870 759	311 799 775	294 409 706	277 798 358	246 265 835	177 594 612	162 032 300	162 032 300	3 219 473 089

Indokolás

a többéves kihatással járó döntésekről szóló táblázathoz

Az Áht. 24. §-a alapján a költségvetési rendeletben be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

A rendelet 6. melléklete tartalmazza a Közgyűlés tárgyévben hozott – több évet érintő – döntéseit. A mellékletben jelenleg a tárgyévi hitelfelvétel és annak a következő éveket terhelő hatása kerül bemutatásra. Amennyiben a tervezett hitelek teljes összegben lehívásra kerülnek, a tőke és kamat törlesztés az éves költségvetést várhatóan az 5. táblázat szerinti összegekkel fogja terhelni.

A rendelet 6. táblázata tájékoztató jelleggel tartalmazza a Közgyűlés korábbi években hozott, több évet érintő döntéseit évenkénti bontásban. A 2020. évi költségvetést érintő döntések beépültek a tervszámokba.

A több éves kihatású döntések jelentősebb tételei:

Az Erzsébet tér 1-2 szám alatti garzonház felújításához felvett hitel tőke és kamatköltsége összesen 22 000 ezer forint.

Az Óbudai Egyetemmel kötött megállapodás lapján az Önkormányzat évi 10 millió forinttal támogatja a felsőoktatási szakképzést.

A korábbi években különböző jogcímen felvett hitelek tőke és kamatterhei összesen 165,6 millió forint.(143,9 tőke+21,7 kamat)

Az Önkormányzat illetve a Vízmű és Szennyvízközmű tulajdonában álló közművek felújítására, pótlására a gördülő fejlesztési terv alapján megjelennek a tervezett munkák. A forrás az ÉRV által fizetett bérleti díj.

A táblázatban megjelennek a városban működő azon magánbölcsődék támogatása, amelyekkel az önkormányzat szerződést kötött.

A Vállalkozásfejlesztési Alapítvánnyal kötött szerződés alapján a táblázatban a 2019. december 31-ig megkötött támogatási szerződésekből adódó fizetési kötelezettségek szerepelnek..

Közgyűlés döntése alapján az óvodai műfüves pálya építéshez szükséges saját forrás 17 500 ezer forint. A saját forrás fedezete hitel, amely az igénybevételt követő években jelentkezik tőke és kamattörlesztésként.

Közgyűlés döntése alapján a bölcsődei fekvőhely bővítés miatt megjelenik 6 840 ezer forint támogatás nyújtás.

Közvetett támogatások tervezett nagysága és indokolása 2020. évben

1. Helyi adó és gépjárműadóhoz tartozó kedvezmények, mentességek:

adatok eFt-ban

Kedvezmény, mentesség	2020. terv	
	db	összeg
Helyi iparüzési adó	715	10.200
Építményadó	0	0
Idegenforgalmi adó	0	0
Helyi adók összesen	715	10.200
Gépjárműadó	0	0
Közvetett támogatások összesen	715	10.200

A közvetett támogatások indokolása

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvényben (a továbbiakban: Htv.) kapott felhatalmazás alapján az önkormányzatunk az adóalanyok részére a Htv-ben meghatározott mentességeken, kedvezményeken túl az alábbi közvetett támogatásnak minősülő mentességet biztosította az adóalanyok részére.

Helyi iparüzési adó

1.000 eFt alatti adóalap

A Htv. 39/C. §-a rendelkezik az önkormányzat által nyújtható adómentességről, adókedvezményről.

A Htv. 39/C. § (2) bekezdés értelmében az önkormányzat rendeletében adómentességet, adókedvezményt állapíthat meg annak a vállalkozónak akinek/amelynek a 39. § (1) bekezdés, illetve a 39/A. § vagy a 39/B. §-a alapján számított (vállalkozási szintű) adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot. Az önkormányzat ennél alacsonyabb adóalapösszeget is meghatározhat, így a helyi rendelet 2020. évben azon vállalkozók részére állapít meg mentességet, akiknek a vállalkozási szintű adóalapja az adóévben az 1.000 eFt -ot nem haladja meg.

Ez a fajta önkormányzat által biztosított mentesség elsősorban a kis- és középsztintű vállalkozásokat, azon belül is főként a mikrovállalkozásokat preferálja.

A 39/C. § (3) bekezdése alapján az önkormányzat rendeletében jogosult a házi orvos, védőnő vállalkozó számára adómentességet, adókedvezményt megállapítani, feltéve, ha annak vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg. Az adómentességnek, adókedvezménynek valamennyi házi orvos, védőnő vállalkozó számára azonosnak kell lennie.

Ezen önkormányzat által nyújtható adómentességet 2020. január 1-jétől biztosítjuk valamennyi házi orvos, védőnő vállalkozó számára.

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

Megnevezés	Kedvezmény, mentesség	
	db	Ft
Ingyenes lakáshasználat	33	9 703 632
Ingyenes helyiséghasználat	31	246 844 463
Kedvezményes lakáshasználat	13	3 296 117
Kedvezményes helyiséghasználók	6	3 025 740
Kedvezményes műteremlakások/műtermek	4	543 456
Összesen	87	263 413 408

Indokolás:

ssz.	Kedvezményes	lakás vagy helyiség	Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség címe	Határozat/Rendelet száma
INGYENES LAKÁSHASZNÁLAT					
1.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 12/1.	142/2019.(IX.12.)
2.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 12/5.	142/2019.(IX.12.)
3.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/1.	142/2019.(IX.12.)
4.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/2.	142/2019.(IX.12.)
5.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/3.	142/2019.(IX.12.)
6.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/4.	142/2019.(IX.12.)
7.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/5.	142/2019.(IX.12.)
8.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/8.	142/2019.(IX.12.)
9.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 8/1.	142/2019.(IX.12.)
10.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 8/8.	142/2019.(IX.12.)
11.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 6/4.	142/2019.(IX.12.)
12.	Ingyenes	Lakás	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 6/8.	142/2019.(IX.12.)
13.	Ingyenes	Lakás	Zagyvapálfalvai Oláh Bokszt Sportegyesület	Erzsébet tér 1. 13/5.	141/2019.(IX.12.)
14.	Ingyenes	Lakás	Zagyvapálfalvai Oláh Bokszt Sportegyesület	Erzsébet tér 2. 7/7.	141/2019.(IX.12.)
15.	Ingyenes	Lakás	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 2. 7/1.	214/2019.(XII.12.)
16.	Ingyenes	Lakás	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 1-2.	214/2019.(XII.12.)
17.	Ingyenes	Lakás	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 1-2.	214/2019.(XII.12.)
18.	Ingyenes	Lakás	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 1-2.	214/2019.(XII.12.)
19.	Ingyenes	Lakás	Salgótarjáni Tankerületi Központ	Alagút út 10. 3/12	178/2017.(IX.26.)
20.	Ingyenes	Lakás	Klebelsberg Intézményfenntartó Központ	Erzsébet tér 2. 13/6.	178/2017.(IX.26.)
21.	Ingyenes	Lakás	Salgó Vagyon Kft.	Erzsébet tér 1. 1/1.	215/2019.(XII.12.)
22.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása	Erzsébet tér 2. 11/8.	168/2018.(XI.14.)

23.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása	Erzsébet tér 2. 14/5.	168/2018.(XI.14.)
24.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. Fsz/6.	191/2019.(XI.26.)
25.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. Fsz/7.	191/2019.(XI.26.)
26.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. Fsz/8.	191/2019.(XI.26.)
27.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. Fsz/9.	191/2019.(XI.26.)
28.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. Fsz/10.	191/2019.(XI.26.)
29.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. 1/6.	191/2019.(XI.26.)
30.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. 1/7.	191/2019.(XI.26.)
31.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. 1/8.	191/2019.(XI.26.)
32.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. 1/9.	191/2019.(XI.26.)
33.	Ingyenes	Lakás	Salgótarján és Térsége Egészségügyi és Szociális Központ	Rákóczi út 184. 1/10.	191/2019.(XI.26.)

KEDVEZMÉNYES LAKÁSHASZNÁLAT

1.	Kedvezményes	Lakás	Molnár Rita ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 10/8.	144/2018.(VIII.29.)
2.	Kedvezményes	Lakás	Vas Szabina ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 9/3.	148/2017.(VII.17.)
3.	Kedvezményes	Lakás	dr. Tóth Adrienn ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 9/4.	164/2017.(VIII.29.)
4.	Kedvezményes	Lakás	Kovács Richard ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 9/5.	108/2017.(V.25.)
5.	Kedvezményes	Lakás	Farkas Lajos ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 12/6.	39/2017.(III.07.)
6.	Kedvezményes	Lakás	Csík Adolf Antal ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 14/5.	197/2017.(X.26.)
7.	Kedvezményes	Lakás	Nagy Bálint ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 2. 8/6.	232/2017.(XII.14.)
8.	Kedvezményes	Lakás	Nagy Imre ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 5/6.	54/2018.(III.29.)
10.	Kedvezményes	Lakás	Bagyinszki Tamás ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 2. 4/1.	117/2018.(VI.21.)
11.	Kedvezményes	Lakás	Tóth Krisztián ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 14/8.	217/2019.(XII.12.)
12.	Kedvezményes	Lakás	Tárcsik Boldizsár ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 8/4.	24/2019.(II.21.)
13.	Kedvezményes	Lakás	Bodó Balázs ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 8/4.	217/2019.(XII.12.)

INGYENES HELYISÉGHASZNÁLAT

1.	Ingyenes	Helyiség	Karancs Speciális Mentőszolgálat	Alkotmány út 6-8.	208/2014.(VI.26.)
2.	Ingyenes	Helyiség	Salgótarjáni Bokszt Sport Egyesület	Bajcsy út 10.	47/2014.(III.27.)
3.	Ingyenes	Helyiség	Magyar Posta Zrt.	Fáy A. krt. 37. (posta)	6/2018.(I.30.)
4.	Ingyenes	Helyiség	Klebelsberg Intézményfenntartó Központ	Klapka Gy. utca 4.	178/2015.(IX.25.)
5.	Ingyenes	Helyiség	Klebelsberg Intézményfenntartó Központ	Füleki út 45. (Spec.Iskola)	165/2014.(IX.11.)
6.	Ingyenes	Helyiség	A "Háztartások Foglalkoztatásáért" Közhasznú Alapítvány	Gorkij krt.3.	208/2017.(XI.30.)
7.	Ingyenes	Helyiség	Nógrád Megyei Cigány Kisebbségi Képviselők és Szószólók Szövetsége	Gorkij Krt.52.	146/2016.(VI.28.)
8.	Ingyenes	Helyiség	ARS Longa Nonprofit Művészeti Egyesület	Gorkij krt. 58.	20/2019.(II.21.)
9.	Ingyenes	Helyiség	St. Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Gorkij krt. 72. fsz.3.	3/2020. (I.30.)
10.	Ingyenes	Helyiség	Zagyvapálfalváiért Baráti Kör	Gorkij körút 85. fsz.7.	133/2017.(VI.27.)
11.	Ingyenes	Helyiség	Hegymenet Klub Térségi Szociális Intézmény	Gorkij krt. 64. 1.sz.	74/2018.(IV.26.)
12.	Ingyenes	Ingyenes	Nógrád Megyei Rendőr-főkapitányság Salgótarjáni Rendőrkapitányság	Hősök út 35. (KMB)	25/2018. (II.28.)
13.	Ingyenes	Helyiség	Görbeország Turisztikai Egyesület	Kassai sor 2.	187/2016.(IX.27.)
14.	Ingyenes	Helyiség	Salgó Basket Kft.	Kistarján út 7.	149/2016.(VI.28.)
15.	Ingyenes	Helyiség	Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat	Kistarján út 7.	
16.	Ingyenes	Helyiség	Jeruzsálemi Szent Lázár Lovagrend	Meredek út 25.	117/2019.(VI.27.)
17.	Ingyenes	Helyiség	Nógrád Megyei Tudományos Ismeretterjesztő Egyesület	Klapka Gy. utca 4.	26/2018.(II.22.)
18.	Ingyenes	Helyiség	A "Háztartások Foglalkoztatásáért" Alapítvány	Március 15. út 22.	118/2019.(VI.27.)
19.	Ingyenes	Helyiség	Gézenyűz Alapítvány	Március 15. út 34.	56/2016.(III.31)
20.	Ingyenes	Helyiség	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása	Petőfi út 85 (sportpálya melletti)	152/2017.(VIII.17.)
21.	Ingyenes	Helyiség	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	Petőfi út 85. (fő -és egyéb épület)	175/2015.(IX.24.)
22.	Ingyenes	Helyiség	Rónafaluért Baráti Társaság	Rónai út 49.	98/2019.(V.29.)
23.	Ingyenes	Helyiség	Magyar Máltai Szeretetszolgálat	Tanács út 2/A	114/2016.(V.26.)
24.	Ingyenes	Helyiség	Mozgáskorlátozottak Egymást Segítők Egyesülete	Tanács út 4. fsz.1.	208/2016. (X.27.)
25.	Ingyenes	Helyiség	Uzho Jilo - Tiszta Szív Oktatási, Kulturális Közhasznú Egyesület	Barátság utca 1.	196/2018.(XII.20.)
26.	Ingyenes	Helyiség	Somlyó-Forgách Lakóközösségi Egyesület	Forgách A. út 100/A.	39/2019.(III.28.)
27.	Ingyenes	Helyiség	Dornyay Sportegyesület	Március 15. út 18. fszt. 1.	140/2019.(IX.12.)

28.	Ingyenes	Helyiség	Dornyay Béla Múzeum	Kistarján út 7.	75/2019.(IV.25.)
29.	Ingyenes	Helyiség	Salgótarjáni Bokszt Sport Egyesület	Salgótarján, Fő tér 4.	121/2018.(VI.28.) 197/2018.(XII.20.) 213/2019.(XII.12.)
30.	Ingyenes	Helyiség	Zagyvapálfalvai Oláh Bokszt Sportegyesület	Zöldfa út 1 al/3.	101/2019.(V.29.)
31.	Ingyenes	Helyiség	Zagyvaróna Sport Egyesület	Csalános út 2	156/2018.(IX.27.)

KEDVEZMÉNYES HELYISÉGHASZNÁLAT

1.	Kedvezményes	Helyiség	Gelencsér János	Játszó út 2.	109/2018.(VI.21.)
2.	Kedvezményes	Helyiség	Barnucz Plussz Kft.	Gorkij krt. 60.	87/2011.(IV.28.)
3.	Kedvezményes	Helyiség	G-Comp Energy Kft.	Gorkij krt. 72.	87/2011.(IV.28.)
4.	Kedvezményes	Helyiség	Unio Coop Zrt.	Fáy András krt. 37. fsz. 3.	8/2019.(I.29.)
5.	Kedvezményes	Helyiség	Promeritum Alapítvány	Budapesti út 39.	47/2016.(III.31.)
6.	Kedvezményes	Helyiség	Mozgáskorlátozottak Egymást Segítői Egyesülete	Rákóczi út 6. fsz.1.	115/2019.(VI.27.)

MŰTEREM LAKÁSOK

1.	Kedvezményes	Műterem	Mészáros Erzsébet műterem - 32 m2	Losonci út 58. fszt.12.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.
2.	Kedvezményes	Műterem	Újhelyi Eszter műterem - 29 m2	Szerpentin út 28. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.
3.	Kedvezményes	Műterem	Romhányi Olga műterem - 37 m2	Szerpentin út 37. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.
4.	Kedvezményes	Műterem	Kemp Zsuzsanna műterem - 29 m2	Szerpentin út 35. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.

Salgótarjáni Csarnok- és Piacigazgatóság bérlőinek adott kedvezmények 2020. évben:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	Kedvezmény, mentesség		Indoklás
	db	eFt	
Bérleti díj csökkentés	51	2.942	2015. január 01. napjától érvényes, a 2011.01.01.-ét megelőzően kötött bérleti szerződések esetében érvényesített 10% értékű bérleti díj csökkentés
Asztalfoglalási díj	4	80	Vállalkozók asztalfoglalási díjának csökkentése az év eleji forgalom visszaesés miatt, január, február hónapokban.

Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. által adott kedvezmények 2020. évben:

Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség	Határozat száma	Kedvezmény értéke Ft-ban 2019-ben
Salgótarjáni Tankerületi Központ	Városi Sportcsarnok – Uszoda, kedvezményes bérleti díj 2018/19-es tanévre – mindennapos testnevelés	155/2018. (IX.27.)	Uszoda bérleti díj: kb. 150.000.-Ft/iskola/turnus = 1.750.000.-Ft Fizettek: 80.000.-Ft/iskola/turnus = 933.370.-Ft
	Városi Sportcsarnok – Uszoda, kedvezményes bérleti díj 2019/20-as tanévre – mindennapos testnevelés	155/2019. (IX.12.)	Sportcsarnok kisterem: Rendes díj: 4.000.-Ft/óra x 85,9óra =343.600.-Ft Fizettek: 1.000.-Ft/óra x 85,9 óra = 85.900.-Ft Kedvezmény összesen: 1.074.330.-Ft
Skorpió SE	Városi Sportcsarnok, kedvezményes létesítmény használat	228/2017 (XII.14.)	bérleti díj: 15.000.-Ft/óra x 79,95 óra =1.191.750.- Fizetnek: 4.000.-Ft/óra x 79,95 óra =319.800.- Kedvezmény összesen: 871.950.-Ft
Beszterce KK	Városi Sportcsarnok, térítésmentes létesítmény használat 2018-2019. évi bajnoki szezorra	157/2018 (IX.27.)	bérleti díj: 15.000.-Ft/óra x 422,5 óra = 6.337.500.-Ft
	Városi Sportcsarnok, térítésmentes létesítmény használat 2019-2020. évi bajnoki szezorra	210/2019 (XII.12.)	Térítésmentes nem fizetnek ! Kedvezmény összesen: 6.337.500.-Ft
Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Klub	Városi Sportcsarnok, kedvezményes létesítmény használat 2018-2019. évi bajnoki szezorra	192/2018 (XII.13.)	bérleti díj: nagyterem: 15.000.-Ft/óra x 442,5 óra = 6.637.500.-Ft kisterem: 4.000.-Ft/óra x 66 óra = 264.000.-Ft Fizetnek: nagyterem 8.000.-Ft/óra x 442,5 óra = 3.540.000.-Ft kisterem: 2.000.-Ft/óra x 66 óra = 132.000.-Ft Kedvezmény összesen: 3.229.500.-Ft
Beszterce DSE	Városi Sportcsarnok kedvezményes létesítmény használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díj: nagyterem 15.000.-Ft/óra x 50,5 óra = 757.500.-Ft Fizetnek 8.000.-Ft/óra x 50,5 óra = 404.000.-Ft Kedvezmény összesen: 353.500.-Ft
Salgótarjáni Kosárlabda Iskola	Városi Sportcsarnok kedvezményes létesítmény használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díj: nagyterem 15.000.-Ft/óra x 22,5 óra =337.500.-Ft Fizetnek 8.000.-Ft/óra x 22,5 óra = 180.000.-Ft Kedvezmény összesen: 157.500.-Ft

Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség	Határozat száma	Kedvezmény értéke Ft-ban 2019-ben
Madách DSE	Városi Sportcsarnok kedvezményes létesítmény használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díj: nagyterem 15.000.-Ft/óra x 39,5 óra = 592.500.-Ft Fizetnek: 8.000.-Ft/óra x 39,5 óra = 316.000.-Ft Kedvezmény összesen: 276.500.-Ft
Salgó Fight SE	Városi Sportcsarnok kisterem kedvezményes használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díj: 4.000.-Ft/óra x 85 óra = 340.000.-Ft Fizetnek: 2.000.-Ft/óra x 85 óra = 170.000.-Ft Kedvezmény összesen: 170.000.-Ft
Medalion SE	Városi Sportcsarnok kisterem kedvezményes használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díj: 4.000.-Ft/óra x 249 óra = 996.000.-Ft Fizetnek: 1.800.-Ft/óra x 249 óra = 448.200.-Ft Kedvezmény összesen: 547.800.-Ft
Botos Box SE	Városi Sportcsarnok kisterem kedvezményes használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díj: 4.000.-Ft/óra x 52 óra = 208.000.-Ft Fizetni kellene: 2.000.-Ft/óra x 52 óra = 104.000.-Ft Kedvezmény összesen: 208.000.-Ft (még egyszer sem fizettek)
Tornádó Triatlon SE	Városi Tanuszoda kedvezményes használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díja: 5.000.-Ft/óra/sáv x 181 óra = 905.000.Ft Fizetnek : 1.000.-Ft/sáv/óra x 181 óra = 181.000.-Ft Kedvezmény összesen: 724.000.-Ft
Gagarin DSE	Városi Tanuszoda kedvezményes használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díj: 5.000.-Ft/sáv/óra x 2352 óra = 11.760.000.-Ft Kedvezményes: 1.000.-Ft/sáv/óra x 825 óra x 4 sáv = 3.300.000.-Ft Fizetnek: 2500.-Ft/hó szakosztályi bérlet x 311 db = 777.500.-Ft Kedvezmény összesen: 10.982.500.-Ft
Net Points Tenisz SE	Teniszsátor és szabadtéri salakos tenispályák kedvezményes használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díja teniszsátor: 3.466.-Ft/óra x 161 óra = 558.026.-Ft Fizettek teniszsátor: 3.000.-Ft/óra x 161 óra = 483.000.-Ft Rendes díja salak: 2.000.-Ft/óra x 100 óra = 200.000.-Ft Fizettek salak: 1.000.-Ft/óra x 100 óra = 100.000.-Ft Kedvezmény összesen: 175.000.-Ft
Salgótarjáni Szabadidő- és Tenisz SE	Teniszsátor kedvezményes használata	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet	bérleti díja: 3.466.-Ft/óra x 109 óra = 377.794.-Ft Fizettek: 3.000.-Ft/óra x 109 óra = 327.000.-Ft Kedvezmény összesen: 50.794.-Ft

3. Polgármesteri Hivatal helyiségeihez tartozó kedvezmények, mentességek:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	Kedvezmény, mentesség 2020. évre tervezett	
	db	e Ft
Terembérlethez kapcsolódó	22	170
Összesen:	22	170

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.

A 331. sz. terem az ASP oktatások és a választások miatt 2019. jelentős részében foglalt volt, 2020. évben már ez a terem is kiadható, ezért a nyújtott kedvezmény és mentesség szerény mértékű növekedése várható.

4. Rendszeres közvetett támogatások 2020. évben várható mértéke:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	2020. évi terv	
	Összeg (Ft)	db
Hatósági eljárási illetékre, igazgatási szolgáltatási díjra vonatkozó költségmentesség	90.000	30
Közterület-használati díjkedvezmény	320.000	80

Indokolás:

Közigazgatási hatósági eljárásban az illetékekről szóló 1990. évi XCIII. törvény 5.§ (1) bekezdésében felsoroltakat a 2. §-ban megfogalmazott feltételek teljesülése esetén személyes illetékmentesség illeti meg.

2019. évben – mivel a jogszabályban meghatározott feltételek fennálltak – **39** szervezet, egyesület, alapítvány, párt összesen **156.000 Ft értékben részesült teljes személyes illetékmentességben**. A 2017-évhez viszonyított növekedést figyelembe véve 2020. évre a 2019. évhez hasonló adatokat valószínűsítjük. A darabszám növekedésének oka, hogy a 2019. évben a korábbiakhoz képest több karitatív és kulturális eseményre nyújtottak be közterület-foglalási kérelmet a hivatalhoz.

A közterületek igénybevételeivel 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 kedvezményt biztosít, amennyiben a közterületet igénybe vevő az éves díjfizetési kötelezettségét előre egy összegben teljesíti. A **2019. évi tény: 373.870 Ft** kedvezményben részesült **67** vállalkozás. Az utóbbi évek tendenciáját figyelembe véve ehhez hasonló értékek várhatóak 2020-ban is.

KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE

1. tájékoztató az 5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	2020 évi előirányzat	2021. évi terv	2022. évi terv	KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE					
				Belső forrás			Külső forrás		
				2020. évi előir.	2021. évi terv	2022. évi terv	2020. évi előir.	2021. évi terv	2022. évi terv
I - III. FEJEZET ÖSSZESEN									
Költségvetési kiadások									
Működési kiadások									
Személyi juttatások	1 551 873 175	1 560 000 000	1 570 000 000	1 551 873 175	1 560 000 000	1 570 000 000			
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	319 152 065	310 000 000	315 000 000	319 152 065	310 000 000	315 000 000			
Dologi kiadások	2 547 289 574	2 600 000 000	2 600 000 000	2 547 289 574	2 600 000 000	2 600 000 000			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	77 000 000	80 000 000	80 000 000	77 000 000	80 000 000	80 000 000			
Elvonások és befizetések	98 494 515	100 000 000	100 000 000	98 494 515	100 000 000	100 000 000			
Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt.belülre									
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	859 292 593	880 000 000	880 000 000	859 292 593	880 000 000	880 000 000			
Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre	16 000 000			16 000 000					
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 237 090 721	1 250 000 000	1 250 000 000	1 237 090 721	1 250 000 000	1 250 000 000			
Működési célú tartalékok									
Általános tartalék	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000			
Céltartalékok	30 172 000	80 000 000	80 000 000	30 172 000	80 000 000	80 000 000			
Felhalmozási kiadások									
Beruházások	3 401 760 677	2 000 000 000	1 000 000 000	3 120 955 504	2 000 000 000	1 000 000 000	280 805 173		
Felújítások	2 607 290 881	2 000 000 000	1 000 000 000	2 239 037 056	2 000 000 000	1 000 000 000	368 253 827		
Kölcsönök nyújtása									
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre									
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre									
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	3 100 000			3 100 000					
Felhalmozási célú tartalékok									
Céltartalékok	152 645 957	150 000 000	150 000 000	152 645 957	150 000 000	150 000 000			
Finanszírozási kiadások									
Hiteltörlesztés									
Likvid hitelek törlesztése									
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	143 880 573	200 000 000	200 000 000	143 880 573	200 000 000	200 000 000			
Értékpapírok									
Értékpapírok vásárlása									
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	90 307 753	90 000 000	90 000 000	90 307 753	90 000 000	90 000 000			
ÖSSZESEN	13 155 350 484	11 320 000 000	9 335 000 000	12 506 291 486	11 320 000 000	9 335 000 000	649 059 000		

Előzetes hatásvizsgálat

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelete az önkormányzat
2020. évi költségvetéséről

előterjesztő: Fekete Zsolt polgármester
készült a Közgyűlés 2020. február 20-i ülésére

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetési rendeletben meghatározott célok és a hozzá rendelt források meghatározzák Salgótarján fejlődési irányát nemcsak a tárgyévre, hanem hosszabb távon is. A közszolgáltatásokra fordított összegek hatással vannak a városlakók komfortérzetére.

A rendeletben megjelenő tájékoztató adatok átfogó képet adnak az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a fejlesztési célokról.

A rendelet a helyi adók, támogatások rendszere közvetlenül és közvetetten hatással van a helyi gazdaságra.

Az önkormányzat költségvetése az államháztartás része, ezért nemzetgazdasági hatása is van.

Környezeti, egészségi következmények:

A rendeletben meghatározott környezetvédelmi feladatterv tartalmazza Környezetvédelmi programban meghatározott feladatok megvalósítását.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendelet-tervezetben meghatározott feladatok ellátása nem jár többlet adminisztrációs teherrel.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotás elmaradásának következményei:

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.

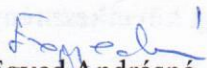
Amennyiben a költségvetési rendelet megalkotására nem kerülne sor, az önkormányzatnak nem állna rendelkezésére pénzügyi terv, amely a törvényben kötelezően ellátandó feladatok elvégzésének lehetőségeit megteremtené. Ebből adódóan a meghatározott közfeladatokat jogszerűen nem lenne elvégezni.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek:

A rendelet tervezetben meghatározott feladatok végrehajtásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

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.

Salgótarján, 2020. 02. 07.


Egyed Andrásné
irodavezető

Jelentés

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet vizsgálatáról

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselőtestülete részére

Elvégeztem Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1., adószám: 15735289-2-12, továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetési rendelettervezetének vizsgálatát, amely „Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet” című, 2020. február 7-i keltezésű mellékelt előterjesztésben található, s amelyben a bevételek és kiadások költségvetési mérleg szerinti tervezett együttes főösszege egyezően 13.155.350.484,-Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszege 7.615.002.665,-Ft, a kiadási főösszeg 13.155.350.484,-Ft, a költségvetés egyenlege - 5.540.347.819,-Ft, előző évek maradványának igénybevitelével – belső finanszírozásként – finanszírozott költségvetési hiány 4.891.288.819,-Ft, hitelek felvételéből finanszírozásra kerülő hiány 649.059.000,-Ft.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelettervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelettervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a költségvetési rendelettervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján hajtottam végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelettervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelettervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelettervezetében, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, és az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásomra, ami miatt úgy kellene megítélnem, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményem szerint, a költségvetési rendelettervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésem szerint a költségvetési rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Salgótarján, 2020. február 7.

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó

ügyvezető

Tags.ig.szám: 000588

3100 Salgótarján, Pécskő út 40.

MBI Könyvvizsgáló Kft.

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó

bejegyzett könyvvizsgáló

Tags.ig.szám: 000183

Salgótarján, Pécskő út 17/2.

MBI KÖNYVVIZSGÁLÓ
KFT.

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

Jelentés

kiegészítés

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselőtestülete részére

Tárgy: **Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat 2020.
évi költségvetéséről szóló 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 2020. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetét – Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező kormányrendelet alapján –, figyelembe véve a 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard-et is, az alábbi szempontok szerint vizsgáltam meg:

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

1. Jogsabályi 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 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 2020. évi központi költségvetésről szóló törvény a helyi önkormányzatok támogatására 739,0 Mrd Ft kiadási előirányzatot tervezett, amely a 2019. évi 728,9 Mrd Ft eredeti előirányzathoz képest 1,3 %-os növekedést mutat. Ezen belül 9,2 %-kal emelkedik a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, valamint 4,3 %-kal a gyermekétkeztetési feladatok támogatása 2020. évben.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása cím előirányzatait a költségvetési törvényjavaslatban meghatározott feladatmutatók és a hozzárendelt fajlagos támogatások alapján, a mögöttes jogszabályokban meghatározott számítási mód alkalmazásával állapították meg.

Az Állami Számvevőszék véleménye szerint a kiadási előirányzatok 90,9 %-a megalapozott, 8,7 %-a részben, a fennmaradó 0,4 %-a nem megalapozott.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetésében a kötelező és önként vállalt feladatok arányát és nagyságrendjét az alábbi táblázat mutatja:

adatok eFt-ban	
Feladat	2020. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet) kiadás	13.155.350
- ebből: kötelező feladat	12.865.196
önként vállalt feladat	279.357
államigazgatási feladat	10.797

Az önkormányzati szintű – működés, projektek, felhalmozási - összkiadásokhoz viszonyított kötelező feladatok aránya 2020. évben 97,8 %. A kötelezően 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	2020. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet) bevétel	13.155.350
- ebből: kötelező feladat	12.979.650
önként vállalt feladat	175.700

Az önkormányzati szintű összbevételen belül a kötelező feladatot finanszírozó forrás aránya 98,6 %

Az önkormányzati szintű összkiadásból a működési kiadások megoszlása:

Feladat	2020. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet működési kiadások	6.756.364
- ebből: kötelező feladat	6.466.210
önként vállalt feladat	279.357
államigazgatási feladat	10.797

A működési kiadásokból a kötelező feladatok aránya 95,7 %.

A működési bevételek megoszlása:

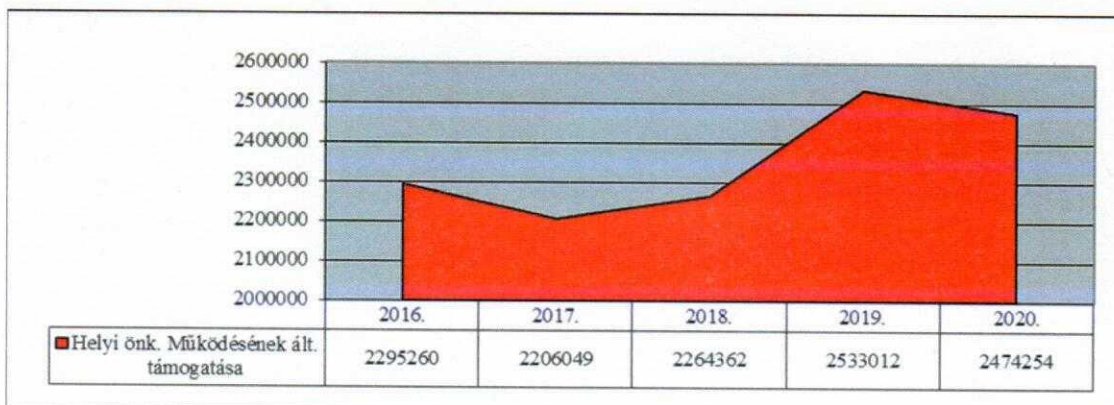
Feladat	2020. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet működési bevételek	7.211.442
- ebből: kötelező feladat	7.035.742
önként vállalt feladat	175.700
államigazgatási feladat	

A kötelező feladatok ellátására irányuló forrás aránya az összes működési bevételen belül 97,6 %.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetése Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendelet előírásainak megfelelően került megtervezésre.

A bevételi és kiadási előirányzatok elemzése a 2016., 2017. és 2018., 2019., 2020. 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)

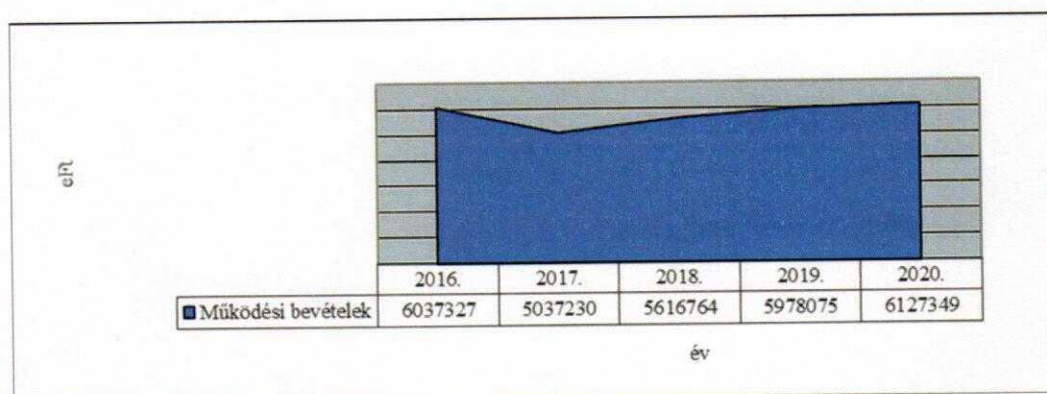


A 2020. évi előirányzat 58.758,-eFt összeggel csökkent a 2019. évi előirányzathoz képest.

A működési célú költségvetési támogatások főbb jogcímcsoportjai:

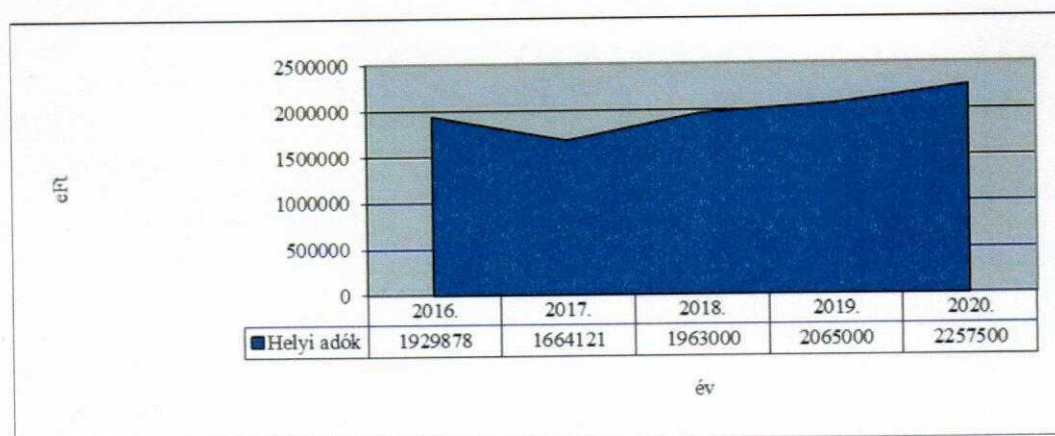
	2019. év	2020. év
Működési és település üzemeltetési feladatok	504.505,-eFt	526.134,-eFt
Köznevelési feladatok	562.309,-eFt	568.010,-eFt
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok	1.042.744,-eFt	1.053.542,-eFt
Kulturális feladatok	423.454,-eFt	326.567,-eFt

A működési bevételek (finanszírozási bevételek nélkül) alakulását az alábbi táblázat szemlélteti (adatok eFt-ban):



A működési bevételek 2020. évben 149.274,-eFt összeggel növekednek a 2019. évi eredeti előirányzathoz képest. A 2019. évi emelkedést alapvetően a közhatalmi bevételek növekedése okozza.

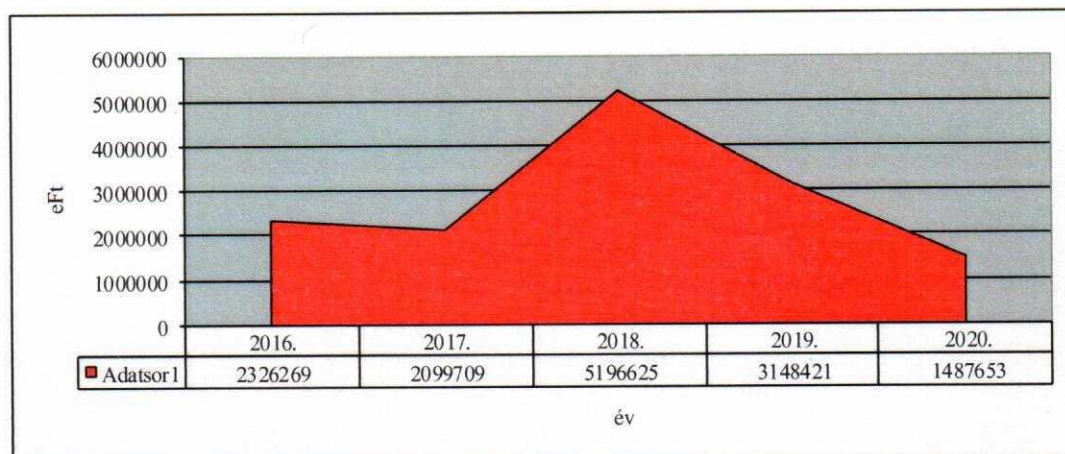
Az önkormányzat közhatalmi bevételein belül meghatározó elem a helyi adók és adójellegű bevételek alakulása.



A helyi adók és adójellegű bevételek 2019. évhez képest 192.500,-eFt összeggel növekednek. A 2020. évi adóbevételi előirányzat az önkormányzat működőképességét segítő kiegészítő állami támogatás megelőlegezése miatt növekedett 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.

A felhalmozási bevételek alakulását (finanszírozási bevétel nélkül) az alábbi táblázat szemlélteti:



A felhalmozási bevételek 2020. évben 1.660.768,-eFt összeggel csökkennek. A nagy mértékű csökkenést alapvetően a felhalmozási célú támogatások csökkenése okozza. A folyamatban lévő projektekhez a támogatásokat előző évben folyósították.

A 2020. évi költségvetés eredeti előirányzatként 649.059,-eFt összegű, hosszú lejáratú hitelfelvétellel számol, mely a beruházási, felújítási feladatok, pályázati önerő végrehajtására került meghatározásra.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. 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 évi saját bevételeinek 50 %-át.

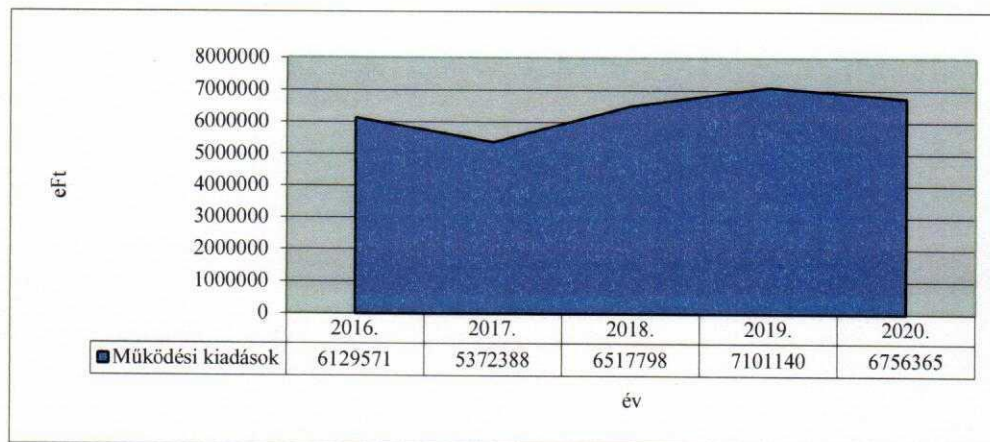
Figyelemmel az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendeletre, a 2020. évre tervezett saját bevételek az alábbiak szerint alakulnak:

Helyi adó:	2.257.500,-eFt
Tulajdonosi bevételek	245.286,-eFt
Díjak, pótlékok, bírságok	8.310,-eFt
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	27.100,-eFt
-	-
Saját bevételek összesen:	2.538.196,-eFt
Saját bevételek 50 %-a:	1.269.098,-eFt

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége nem haladja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át.

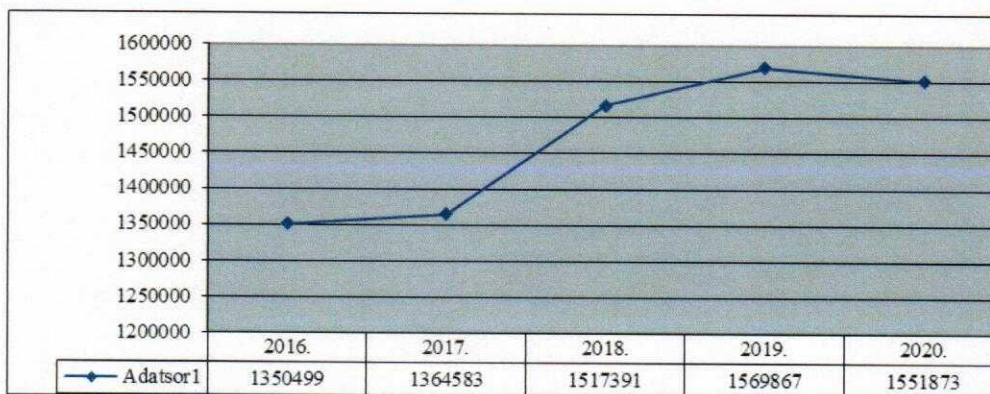
Kiadási szerkezet:

Működési kiadások alakulása (finanszírozási kiadások nélkül): (adatok eFt-ban)



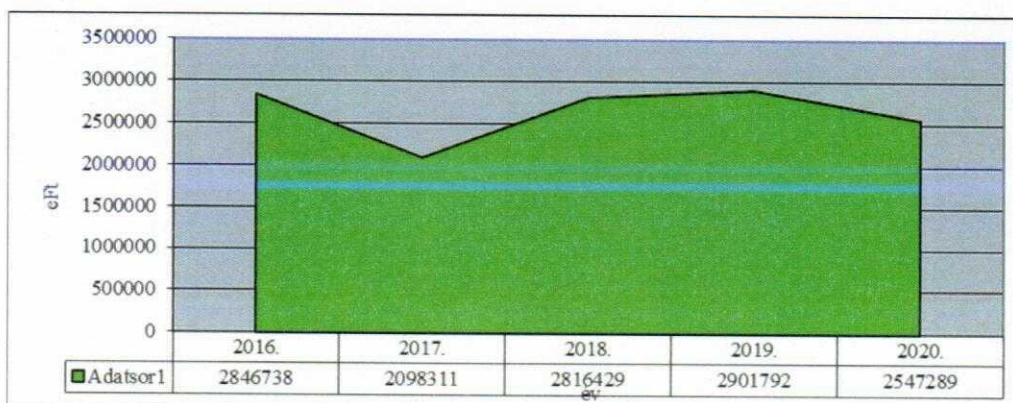
A működési kiadások 2020. évben ez előző évi eredeti előirányzathoz képest 344.775,-eFt összeggel csökkentek. Költségvetési szerkezetben belüli aránya 2016. évben 65,9 %, 2017. évben 51,5 %, 2018. évben 39,9 %, 2019. évben 46,6 %, 2020. évben 51,4 %.

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



A személyi juttatások 2020. évben 17.994,-eFt-tal csökkentek a 2019. évi előirányzathoz képest. A személyi juttatások aránya a működési költségvetési kiadásokon belül 2016. évben 22 %, 2017. évben 25,4 %, 2018. évben 23,3 %, 2019. évben 22,1 %, 2020. évben 22,9 %.

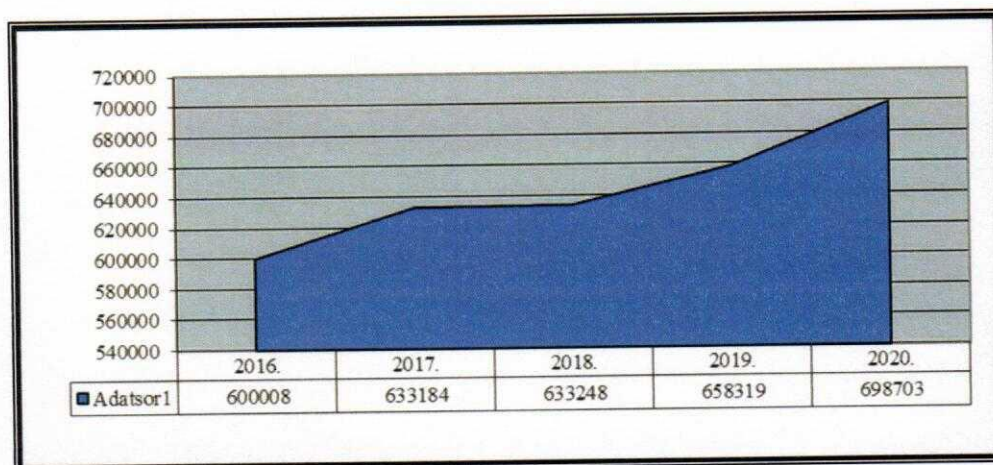
A működési költségvetési kiadásokon belül további meghatározó elem a dologi kiadások alakulása:



A dologi kiadások csökkenése 2020. évben 354.503,-eFt. A dologi kiadások aránya a működési költségvetési kiadásokon belül 2016. évben 46, 4 %, 2017. évben 39,06 %, 2018. évben 43,2%, 2019. évben 40,9 %, 2020. évben 37,7 %.

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

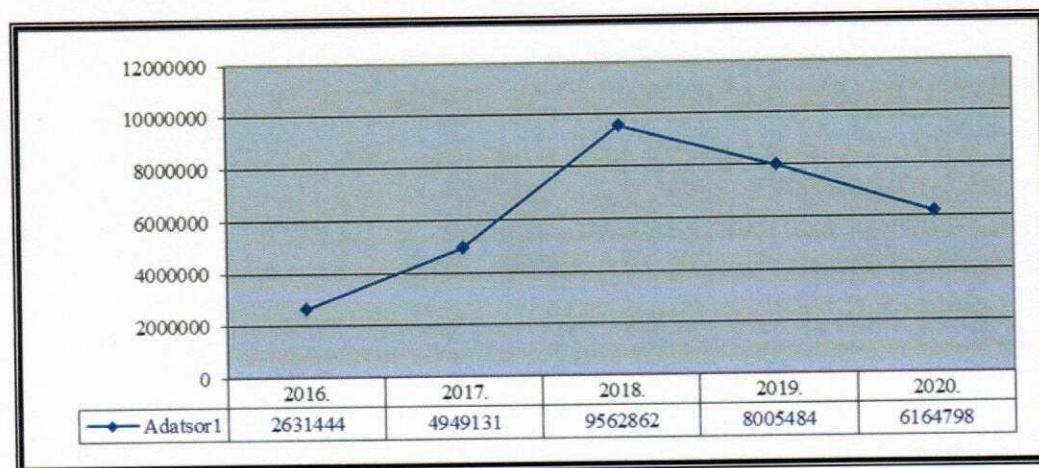
Óvodai nevelés szakmai működési kiadások: (eFt)



A 2020. évi előirányzat az előző évhez képest 40.384,-eFt összeggel növekedett.

Felhalmozási kiadások:

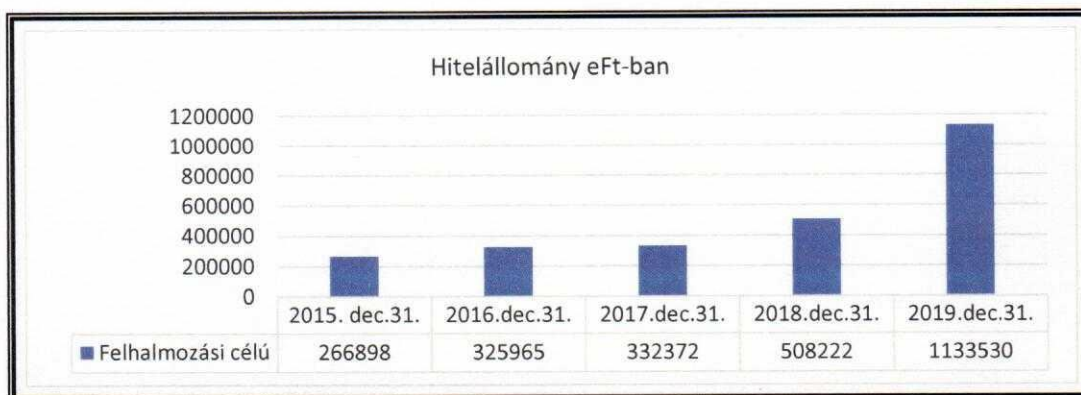
Felhalmozási kiadások alakulása: (eFt)



A felhalmozási kiadások 2020. évi előirányzata 1.840.686,-eFt összeggel kevesebb a 2019. évben tervezett előirányzathoz képest. A csökkenés alapvetően a pályázattal támogatott feladatok tervezett összegéből adódik.

Hitelállomány:

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



Összefoglalva:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat 2020. évi költségvetésének elkészítése során a tervezést végzők a jogszabályi és egyéb belső előírások szerint jártak el. A költségvetés szerkezete és tartalma összhangban van a jogszabályi előírásokkal, ezáltal teljesül az átlátható költségvetési gazdálkodás követelménye.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetése az előző évi költségvetések felépítésével megegyező szerkezetben mutatja be a tervezett költségvetési előirányzatokat. Az önkormányzati költségvetés átláthatóságát és az adatok összehasonlíthatóságát biztosítva az előirányzatok működési, illetve felhalmozási és uniós fejlesztési kiadások és bevételek szerinti bontásban is rendelkezésre állnak.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítési eredménye pozitív, maradvány alakult ki, amely a 2020. év induló pozíciója szempontjából kedvező.

A 2020. évi helyi adóbevételei előirányzat az önkormányzat működőképességét segítő kiegészítő állami támogatás megelőlegezése miatt növekedett 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.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetése 649.059,-eFt felhalmozási célú hitel előirányzattal 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, azonban a későbbi években jelentkező megnövekvő adósságszolgálati kötelezettségek finanszírozására a forrásokat minden más kiadást megelőzően biztosítani kell.

Fentiekre tekintettel Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetését elfogadásra javaslom.

Salgótarján, 2020. február 7.

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

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

Mesterné Berta Ildikó
Mesterné Berta Ildikó
bejegyzett könyvvizsgáló
Tags.ig.szám: 000183
Salgótarján, Pécskő út 17/2.