Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
11/2026. (V.27.) *önkormányzati rendelete*
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2025. évi költségvetése végrehajtásáról

[1] Az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet szerint az önkormányzat a költségvetési év kezdetétől a mérleg fordulónapjáig terjedő időtartamra éves költségvetési beszámolót készít. A beszámoló elkészítésének és Közgyűlés elé terjesztésének célja a költségvetés végrehajtásának ellenőrzése.
[2] Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet
Az önkormányzat
2025. évi költségvetésének végrehajtása

1. §

(1) A Közgyűlés Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének teljesítési főösszegét
   a) **17 149 434 909 forint,** kiadással,
   b) **19 325 327 084 forint,** bevétellel,
   c) **2 175 892 175 forint** maradvánnyal
   hagyja jóvá.
(2) A Közgyűlés Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtását a – finanszírozási bevételek és kiadások nélkül –
   a) **11 392 477 713 forint,** kiadással,
   b) **12 373 569 417 forint,** bevétellel
   hagyja jóvá.

2. §

(1) A költségvetés kiadási és bevételi előirányzatainak teljesítését az 1. melléklet költségvetési fejezetenként, címenként, alcímenként, előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként tartalmazza.
(2) A költségvetés, a gazdasági szervezettel rendelkező, illetve a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek részére biztosított költségvetési támogatásának költségvetési szervek szerinti előirányzatait és teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

A beruházási és felújítási kiadások, a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre, valamint felhalmozási célú pénzeszközátadások

államháztartáson kívülre előirányzatait és a teljesítések tételeit a 2. melléklet tartalmazza.

4. §

A Közgyűlés megállapítja, hogy a költségvetés 1.§ (1) bekezdés c) pontjában meghatározott hiány finanszírozása érdekében a költségvetés

a) működési szektorában

belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból **141 540 903 forintot**

b) felhalmozási szektorában

ba) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból **751 349 769 forintot**

bb) külső finanszírozásra szolgáló hitelforrásból **131 833 818 forintot**

vett igénybe.

5. §

A Közgyűlés a költségvetés pénzforgalmi mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

A Közgyűlés a Környezetvédelmi Alap összevont mérlegét a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Közgyűlés az önkormányzati intézmények és az önkormányzat létszámkeretét az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Közgyűlés a 2025. évi többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A Közgyűlés a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2024-2026. évi alakulását külön bemutató mérleget a 7. melléklet szerint tudomásul veszi.

10. §

A Közgyűlés a Környezetvédelmi Program feladattervének teljesítését a 8. melléklet szerint állapítja meg.

11. §

A Közgyűlés az előirányzat-felhasználási ütemterv alakulását a 9. melléklet szerint tudomásul veszi.

12. §

(1) A Közgyűlés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összegeit a 10. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását a 11. melléklet szerint állapítja meg

13. §

(1) A Közgyűlés a költségvetési szervek 2025. évi maradványát a 12. melléklet 1. pontja szerinti részletezésben hagyja jóvá.
(2) A Közgyűlés a költségvetési szerveket érintő maradványt módosító elvonás és többlet jogcímenkénti megoszlását a 12. melléklet 2. pontja szerint állapítja meg.
(3) A költségvetési beszámoló elfogadásáról, a jóváhagyott maradvány összegéről a Polgármesteri Hivatal a költségvetési szerveket a beszámoló kihirdetését követő tizenöt napon belül értesíti.
(4) A maradvány költségvetési szervet meg nem illető összegét, a 2025. évi költségvetés bevételi oldalán – az érintett előirányzatok módosítása mellett – a költségvetési szerveknek az önkormányzat fizetési számlájára kell befizetniük 2026. június 30. napjáig.
(5) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott maradvány tervezett felhasználása alapján a szükséges előirányzat-módosításokat – az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet előirányzatainak változtatása miatt – 2026. június 30. napjáig kezdeményezni kell a pénzellátást végző költségvetési szervnél.

14. §

(1) A Közgyűlés a 13. melléklet 1. pontja szerint elfogadja az önkormányzat és költségvetési szervei összevont pénzügyi számvitel szerinti mérlegét.
(2) A Közgyűlés a 13. melléklet 2. pontja szerint elfogadja az önkormányzat és költségvetési szervei összevont pénzügyi számvitel szerinti eredmény-kimutatását.

15. §

A Közgyűlés tudomásul veszi a Magyar Államkincstár által készített, az önkormányzat és költségvetési szervei összevont
a) konszolidált mérlegét a 14. melléklet 1. pontja szerint,
b) konszolidált költségvetési jelentését a 14. melléklet 2.1., 2.2., 2.3., 2.4. pontja szerint,
c) konszolidált eredmény-kimutatását a 14. melléklet 3. pontja szerint.

16. §

A közgyűlés az Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait bemutató tájékoztatót a 15. melléklet szerint tudomásul veszi.

17. §

A Közgyűlés utasítja a Jegyzőt az önkormányzat 2025. évi költségvetési beszámolójának közzétételére a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 113. §-ának megfelelően.

II. Fejezet Vegyes és záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet 2026. május 28-án lép hatályba.

19. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet.

Tolnai Sándor
2026.05.28
15:16:26 +02'00'

Kreicsi Bálint
polgármester

Dr. Fodor Enikő
2026.05.28
15:03:11
+02'00'

Dr. Fodor Enikő
jegyző

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
	I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET												
1				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		227 463 000	109 768 363	109 768 363	48,26%	100,00%
								kötelező feladat	*227 463 000*	*109 768 363*	*109 768 363*	*48,26%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		36 578 000	15 965 702	15 965 702	43,65%	100,00%
								kötelező feladat	*36 578 000*	*15 965 702*	*15 965 702*	*43,65%*	*100,00%*
			3				Dologi kiadások		1 393 189 000	1 014 471 333	643 298 928	46,17%	63,41%
								kötelező feladat	*1 393 189 000*	*1 014 471 333*	*643 298 928*	*46,17%*	*63,41%*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
								kötelező feladat					
			5				Elvonások és befizetések						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			1 852 444	1 852 444		100,00%
								kötelező feladat		*1 852 444*	*1 852 444*		*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
	1.2						Felhalmozási kiadások						
		4					Beruházások		4 905 000	2 215 321	2 215 321	45,16%	100,00%
								kötelező feladat	*4 905 000*	*2 215 321*	*2 215 321*	*45,16%*	*100,00%*
		5					Felújítások						
								kötelező feladat					
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**1 662 135 000**	**1 144 273 163**	**773 100 758**	**46,51%**	**67,56%**
								kötelező feladat	*1 662 135 000*	*1 144 273 163*	*773 100 758*	*46,51%*	*67,56%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek		188 107 695	111 815 666	111 815 666	59,44%	100,00%
								kötelező feladat	*188 107 695*	*111 815 666*	*111 815 666*	*59,44%*	*100,00%*
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			2 739 334	2 739 334		100,00%
								kötelező feladat		*2 739 334*	*2 739 334*		*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			1 587 500	1 587 500		100,00%
								kötelező feladat		*1 587 500*	*1 587 500*		*100,00%*
Saját bevételek összesen									**188 107 695**	**116 142 500**	**116 142 500**	**61,74%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*188 107 695*	*116 142 500*	*116 142 500*	*61,74%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 474 027 305**	**1 028 130 663**	**656 958 258**	**44,57%**	**63,90%**
								kötelező feladat	*1 474 027 305*	*1 028 130 663*	*656 958 258*	*44,57%*	*63,90%*
Bevételek mindösszesen									**1 662 135 000**	**1 144 273 163**	**773 100 758**	**46,51%**	**67,56%**
								kötelező feladat	*1 662 135 000*	*1 144 273 163*	*773 100 758*	*46,51%*	*67,56%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
1.1				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános Feladatok***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		97 854 579	49 904 043	49 904 043	51,00%	100,00%
								kötelező feladat	*97 854 579*	*49 904 043*	*49 904 043*	*51,00%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		18 925 670	8 476 865	8 476 865	44,79%	100,00%
								kötelező feladat	*18 925 670*	*8 476 865*	*8 476 865*	*44,79%*	*100,00%*
			3				Dologi kiadások		25 659 070	7 697 844	7 697 844	30,00%	100,00%
								kötelező feladat	*25 659 070*	*7 697 844*	*7 697 844*	*30,00%*	*100,00%*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
								kötelező feladat					
			5				Elvonások és befizetések						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			1 852 444	1 852 444		100,00%
								kötelező feladat		*1 852 444*	*1 852 444*		*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
	1.2					Felhalmozási kiadások							
		4				Beruházások			3 508 000	267 090	267 090	7,61%	100,00%
								kötelező feladat	*3 508 000*	*267 090*	*267 090*	*7,61%*	*100,00%*
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**145 947 319**	**68 198 286**	**68 198 286**	**46,73%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*145 947 319*	*68 198 286*	*68 198 286*	*46,73%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek					6 785 147		
								kötelező feladat			*6 785 147*		
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			584 285	584 285		100,00%
								kötelező feladat		*584 285*	*584 285*		*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen										**584 285**	**7 369 432**		**1261,27%**
								kötelező feladat		*584 285*	*7 369 432*		*1261,27%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**145 947 319**	**67 614 001**	**60 571 640**	**41,50%**	**89,58%**
								kötelező feladat	*145 947 319*	*67 614 001*	*60 571 640*	*41,50%*	*89,58%*
Bevételek mindösszesen									**145 947 319**	**68 198 286**	**67 941 072**	**46,55%**	**99,62%**
								kötelező feladat	*145 947 319*	*68 198 286*	*67 941 072*	*46,55%*	*99,62%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
1.2					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működtetése)***								
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		50 664 816	23 876 295	23 876 295	47,13%	100,00%
								kötelező feladat	*50 664 816*	*23 876 295*	*23 876 295*	*47,13%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		6 827 899	3 175 353	3 175 353	46,51%	100,00%
								kötelező feladat	*6 827 899*	*3 175 353*	*3 175 353*	*46,51%*	*100,00%*
			3				Dologi kiadások		89 157 443	49 075 842	49 075 842	55,04%	100,00%
								kötelező feladat	*89 157 443*	*49 075 842*	*49 075 842*	*55,04%*	*100,00%*
			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	313 326	313 326	49,34%	100,00%
								kötelező feladat	*635 000*	*313 326*	*313 326*	*49,34%*	*100,00%*
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**147 285 158**	**76 440 816**	**76 440 816**	**51,90%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*147 285 158*	*76 440 816*	*76 440 816*	*51,90%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek					308 930		
								kötelező feladat			*308 930*		
	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			2 155 049	2 155 049		100,00%
								kötelező feladat		*2 155 049*	*2 155 049*		*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen										**2 155 049**	**2 463 979**		**114,34%**
								kötelező feladat		*2 155 049*	*2 463 979*		*114,34%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**147 285 158**	**74 285 767**	**73 958 128**	**50,21%**	**99,56%**
								kötelező feladat	*147 285 158*	*74 285 767*	*73 958 128*	*50,21%*	*99,56%*
Bevételek mindösszesen									**147 285 158**	**76 440 816**	**76 422 107**	**51,89%**	**99,98%**
								kötelező feladat	*147 285 158*	*76 440 816*	*76 422 107*	*51,89%*	*99,98%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
1.3				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Balassi Bálint Könyvtár működtetése)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		16 847 293	6 525 762	6 525 762	38,73%	100,00%
								kötelező feladat	*16 847 293*	*6 525 762*	*6 525 762*	*38,73%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		2 316 123	942 693	942 693	40,70%	100,00%
								kötelező feladat	*2 316 123*	*942 693*	*942 693*	*40,70%*	*100,00%*
			3				Dologi kiadások		30 375 152	17 773 047	17 773 047	58,51%	100,00%
								kötelező feladat	*30 375 152*	*17 773 047*	*17 773 047*	*58,51%*	*100,00%*
			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									**49 729 068**	**25 241 502**	**25 241 502**	**50,76%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*49 729 068*	*25 241 502*	*25 241 502*	*50,76%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek					746 753		
								kötelező feladat			*746 753*		
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen											**746 753**		
								kötelező feladat			*746 753*		
	3				**Önkormányzati támogatás**				**49 729 068**	**25 241 502**	**24 494 749**	**49,26%**	**97,04%**
								kötelező feladat	*49 729 068*	*25 241 502*	*24 494 749*	*49,26%*	*97,04%*
Bevételek mindösszesen									**49 729 068**	**25 241 502**	**25 241 502**	**50,76%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*49 729 068*	*25 241 502*	*25 241 502*	*50,76%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
1.4				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Dornyay Béla Múzeum működtetése)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		29 535 635	12 682 695	12 682 695	42,94%	100,00%
								kötelező feladat	*29 535 635*	*12 682 695*	*12 682 695*	*42,94%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		4 014 362	1 422 361	1 422 361	35,43%	100,00%
								kötelező feladat	*4 014 362*	*1 422 361*	*1 422 361*	*35,43%*	*100,00%*
			3				Dologi kiadások		32 144 578	16 656 925	16 656 925	51,82%	100,00%
								kötelező feladat	*32 144 578*	*16 656 925*	*16 656 925*	*51,82%*	*100,00%*
			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	1 634 905	1 634 905	858,22%	100,00%
								kötelező feladat	*190 500*	*1 634 905*	*1 634 905*	*858,22%*	*100,00%*
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**65 885 075**	**32 396 886**	**32 396 886**	**49,17%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*65 885 075*	*32 396 886*	*32 396 886*	*49,17%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek					408 494		
								kötelező feladat			*408 494*		
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			1 587 500	1 587 500		100,00%
								kötelező feladat		*1 587 500*	*1 587 500*		*100,00%*
Saját bevételek összesen										**1 587 500**	**1 995 994**		**125,73%**
								kötelező feladat		*1 587 500*	*1 995 994*		*125,73%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**65 885 075**	**30 809 386**	**30 400 892**	**46,14%**	**98,67%**
								kötelező feladat	*65 885 075*	*30 809 386*	*30 400 892*	*46,14%*	*98,67%*
Bevételek mindösszesen									**65 885 075**	**32 396 886**	**32 396 886**	**49,17%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*65 885 075*	*32 396 886*	*32 396 886*	*49,17%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
1.5				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Gyermekétkeztetés)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		8 939 000	4 375 385	4 375 385	48,95%	100,00%
								kötelező feladat	*8 939 000*	*4 375 385*	*4 375 385*	*48,95%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		1 162 070	511 922	511 922	44,05%	100,00%
								kötelező feladat	*1 162 070*	*511 922*	*511 922*	*44,05%*	*100,00%*
			3				Dologi kiadások		1 207 826 357	921 349 341	550 176 936	45,55%	59,71%
								kötelező feladat	*1 207 826 357*	*921 349 341*	*550 176 936*	*45,55%*	*59,71%*
							-ebből:	élelmezési kiadás	1 166 114 803	904 123 671	419 646 667	35,99%	46,41%
								kötelező feladat	*1 166 114 803*	*904 123 671*	*419 646 667*	*35,99%*	*46,41%*
			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									**1 218 117 927**	**926 236 648**	**555 064 243**	**45,57%**	**59,93%**
								kötelező feladat	*1 218 117 927*	*926 236 648*	*555 064 243*	*45,57%*	*59,93%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek			188 107 695	111 815 666	103 566 342	55,06%	92,62%
								kötelező feladat	*188 107 695*	*111 815 666*	*103 566 342*	*55,06%*	*92,62%*
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**188 107 695**	**111 815 666**	**103 566 342**	**55,06%**	**92,62%**
								kötelező feladat	*188 107 695*	*111 815 666*	*103 566 342*	*55,06%*	*92,62%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 030 010 232**	**814 420 982**	**451 773 824**	**43,86%**	**55,47%**
								kötelező feladat	*1 030 010 232*	*814 420 982*	*451 773 824*	*43,86%*	*55,47%*
Bevételek mindösszesen									**1 218 117 927**	**926 236 648**	**555 340 166**	**45,59%**	**59,96%**
								kötelező feladat	*1 218 117 927*	*926 236 648*	*555 340 166*	*45,59%*	*59,96%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
1.6				***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Városháza takarítás)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		23 621 677	12 404 183	12 404 183	52,51%	100,00%
								kötelező feladat	*23 621 677*	*12 404 183*	*12 404 183*	*52,51%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		3 331 876	1 436 508	1 436 508	43,11%	100,00%
								kötelező feladat	*3 331 876*	*1 436 508*	*1 436 508*	*43,11%*	*100,00%*
			3				Dologi kiadások		8 026 400	1 918 334	1 918 334	23,90%	100,00%
								kötelező feladat	*8 026 400*	*1 918 334*	*1 918 334*	*23,90%*	*100,00%*
			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									**35 170 453**	**15 759 025**	**15 759 025**	**44,81%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*35 170 453*	*15 759 025*	*15 759 025*	*44,81%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**35 170 453**	**15 759 025**	**15 759 025**	**44,81%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*35 170 453*	*15 759 025*	*15 759 025*	*44,81%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**35 170 453**	**15 759 025**	**15 759 025**	**44,81%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*35 170 453*	*15 759 025*	*15 759 025*	*44,81%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2				***Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		1 031 359 000	1 233 843 061	1 196 682 029	116,03%	96,99%
								kötelező feladat	*1 031 359 000*	*1 233 843 061*	*1 196 682 029*	*116,03%*	*96,99%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		163 367 000	174 758 365	140 803 395	86,19%	80,57%
								kötelező feladat	*163 367 000*	*174 758 365*	*140 803 395*	*86,19%*	*80,57%*
			3				Dologi kiadások		35 819 000	79 588 728	56 017 904	156,39%	70,38%
								kötelező feladat	*35 819 000*	*79 588 728*	*56 017 904*	*156,39%*	*70,38%*
			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		38 181 000	31 498 147	16 279 790	42,64%	51,68%
								kötelező feladat	*38 181 000*	*31 498 147*	*16 279 790*	*42,64%*	*51,68%*
		5					Felújítások			8 683 040	8 240 780		94,91%
								kötelező feladat		*8 683 040*	*8 240 780*		*94,91%*
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**1 268 726 000**	**1 528 371 341**	**1 418 023 898**	**111,77%**	**92,78%**
								kötelező feladat	*1 268 726 000*	*1 528 371 341*	*1 418 023 898*	*111,77%*	*92,78%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek		500 000	3 785 000	4 323 901	864,78%	114,24%
								kötelező feladat	*500 000*	*3 785 000*	*4 323 901*	*864,78%*	*114,24%*
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			3 233 840	3 233 840		100,00%
								kötelező feladat		*3 233 840*	*3 233 840*		*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele			1 940 207	1 940 207		100,00%
								kötelező feladat		*1 940 207*	*1 940 207*		*100,00%*
Saját bevételek összesen									**500 000**	**8 959 047**	**9 497 948**	**1899,59%**	**106,02%**
								kötelező feladat	*500 000*	*8 959 047*	*9 497 948*	*1899,59%*	*106,02%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 268 226 000**	**1 519 412 294**	**1 504 074 677**	**118,60%**	**98,99%**
								kötelező feladat	*1 268 226 000*	*1 519 412 294*	*1 504 074 677*	*118,60%*	*98,99%*
Bevételek mindösszesen									**1 268 726 000**	**1 528 371 341**	**1 513 572 625**	**119,30%**	**99,03%**
								kötelező feladat	*1 268 726 000*	*1 528 371 341*	*1 513 572 625*	*119,30%*	*99,03%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
3				***Balassi Bálint Könyvtár***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		151 828 000	155 759 055	151 500 468	99,78%	97,27%
								kötelező feladat	*151 828 000*	*155 759 055*	*151 500 468*	*99,78%*	*97,27%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		21 468 100	21 654 416	17 151 900	79,89%	79,21%
								kötelező feladat	*21 468 100*	*21 654 416*	*17 151 900*	*79,89%*	*79,21%*
			3				Dologi kiadások		60 096 154	86 402 188	82 597 583	137,44%	95,60%
								kötelező feladat	*60 096 154*	*86 402 188*	*82 597 583*	*137,44%*	*95,60%*
			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			62 065 046	59 869 140	57 653 866	92,89%	96,30%
								kötelező feladat	*62 065 046*	*59 869 140*	*57 653 866*	*92,89%*	*96,30%*
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**295 457 300**	**323 684 799**	**308 903 817**	**104,55%**	**95,43%**
								kötelező feladat	*295 457 300*	*323 684 799*	*308 903 817*	*104,55%*	*95,43%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			2 258 700	2 626 204		116,27%
								kötelező feladat		*2 258 700*	*2 626 204*		*116,27%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek		1 779 000	3 500 504	4 285 654	240,90%	122,43%
								kötelező feladat	*1 779 000*	*3 500 504*	*4 285 654*	*240,90%*	*122,43%*
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése			1 574 803	1 574 803		100,00%
								kötelező feladat		*1 574 803*	*1 574 803*		*100,00%*
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			1 477 500	1 477 500		100,00%
								kötelező feladat		*1 477 500*	*1 477 500*		*100,00%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		96 154	174 004	174 004	180,96%	100,00%
								kötelező feladat	*96 154*	*174 004*	*174 004*	*180,96%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		1 403 846	2 211 883	2 211 883	157,56%	100,00%
								kötelező feladat	*1 403 846*	*2 211 883*	*2 211 883*	*157,56%*	*100,00%*
Saját bevételek összesen									**3 279 000**	**11 197 394**	**12 350 048**	**376,64%**	**110,29%**
								kötelező feladat	*3 279 000*	*11 197 394*	*12 350 048*	*376,64%*	*110,29%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**292 178 300**	**312 487 405**	**312 487 405**	**106,95%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*292 178 300*	*312 487 405*	*312 487 405*	*106,95%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**295 457 300**	**323 684 799**	**324 837 453**	**109,94%**	**100,36%**
								kötelező feladat	*295 457 300*	*323 684 799*	*324 837 453*	*109,94%*	*100,36%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
4				***Dornyay Béla Múzeum***								
	1				Kiadások							
	1.1	1				Működési kiadások						
			1				Személyi juttatások	154 323 291	182 098 831	172 112 990	111,53%	94,52%
							kötelező feladat	*154 323 291*	*182 098 831*	*172 112 990*	*111,53%*	*94,52%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	20 717 328	23 622 806	21 844 512	105,44%	92,47%
							kötelező feladat	*20 717 328*	*23 622 806*	*21 844 512*	*105,44%*	*92,47%*
			3				Dologi kiadások	49 024 054	102 530 604	51 887 454	105,84%	50,61%
							kötelező feladat	*49 024 054*	*102 530 604*	*51 887 454*	*105,84%*	*50,61%*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai					
							kötelező feladat					
			5				Elvonások és befizetések					
							kötelező feladat					
			7				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		19 258 078			
							kötelező feladat		*19 258 078*			
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
							kötelező feladat					
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
							kötelező feladat					
	1.2					Felhalmozási kiadások						
		4				Beruházások		25 202 000	47 692 390	20 483 009	81,28%	42,95%
							kötelező feladat	*25 202 000*	*47 692 390*	*20 483 009*	*81,28%*	*42,95%*
		5				Felújítások			508 000	508 000		100,00%
							kötelező feladat		*508 000*	*508 000*		*100,00%*
		7				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése						
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		11 937 960			
							kötelező feladat		*11 937 960*			
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
							kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
							kötelező feladat					
Kiadások összesen								**249 266 673**	**387 648 669**	**266 835 965**	**107,05%**	**68,83%**
							kötelező feladat	*249 266 673*	*387 648 669*	*266 835 965*	*107,05%*	*68,83%*
	2				Bevételek							
	2.1					Működési bevételek						
		3				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			19 258 078	19 258 078		100,00%
							kötelező feladat		*19 258 078*	*19 258 078*		*100,00%*
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			47 954 361	8 086 028		16,86%
							kötelező feladat		*47 954 361*	*8 086 028*		*16,86%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről			250 000	250 000		100,00%
							kötelező feladat		*250 000*	*250 000*		*100,00%*
		8				Intézményi működési bevételek		31 828 500	37 928 500	29 720 328	93,38%	78,36%
							kötelező feladat	*31 828 500*	*37 928 500*	*29 720 328*	*93,38%*	*78,36%*
	2.2					Felhalmozási bevételek						
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
							kötelező feladat					
		18				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			11 937 960	11 937 960		100,00%
							kötelező feladat		*11 937 960*	*11 937 960*		*100,00%*
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			21 560 390	1 600 000		7,42%
							kötelező feladat		*21 560 390*	*1 600 000*		*7,42%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
							kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek						
		22				Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele	4 530 000	6 729 659	6 729 659	148,56%	100,00%
							kötelező feladat	*4 530 000*	*6 729 659*	*6 729 659*	*148,56%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,00%	100,00%
							kötelező feladat	*1 500 000*	*1 500 000*	*1 500 000*	*100,00%*	*100,00%*
Saját bevételek összesen								**37 858 500**	**147 118 948**	**79 082 053**	**208,89%**	**53,75%**
							kötelező feladat	*37 858 500*	*147 118 948*	*79 082 053*	*208,89%*	*53,75%*
	3				**Önkormányzati támogatás**			**211 408 173**	**240 529 721**	**240 529 721**	**113,78%**	**100,00%**
							kötelező feladat	*211 408 173*	*240 529 721*	*240 529 721*	*113,78%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen								**249 266 673**	**387 648 669**	**319 611 774**	**128,22%**	**82,45%**
							kötelező feladat	*249 266 673*	*387 648 669*	*319 611 774*	*128,22%*	*82,45%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET ÖSSZESEN													
	1				Kiadások								
	1.1	1					Működési kiadások						
			1					Személyi juttatások	1 564 973 291	1 681 469 310	1 630 063 850	104,16%	96,94%
								kötelező feladat	*1 564 973 291*	*1 681 469 310*	*1 630 063 850*	*104,16%*	*96,94%*
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	242 130 428	236 001 289	195 765 509	80,85%	82,95%
								kötelező feladat	*242 130 428*	*236 001 289*	*195 765 509*	*80,85%*	*82,95%*
			3					Dologi kiadások	1 538 128 208	1 282 992 853	833 801 869	54,21%	64,99%
								kötelező feladat	*1 538 128 208*	*1 282 992 853*	*833 801 869*	*54,21%*	*64,99%*
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai					
								kötelező feladat					
			5					Elvonások és befizetések					
								kötelező feladat					
			7					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		19 258 078			
								kötelező feladat		*19 258 078*			
			8					Működési célú támogatások államháztartáson belülre		1 852 444	1 852 444		100,00%
								kötelező feladat		*1 852 444*	*1 852 444*		*100,00%*
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								kötelező feladat					
	1.2						Felhalmozási kiadások						
		4					Beruházások		130 353 046	141 274 998	96 631 986	74,13%	68,40%
								kötelező feladat	*130 353 046*	*141 274 998*	*96 631 986*	*74,13%*	*68,40%*
		5					Felújítások			9 191 040	8 748 780		95,19%
								kötelező feladat		*9 191 040*	*8 748 780*		*95,19%*
		7					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése						
			1					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		11 937 960			
								kötelező feladat		*11 937 960*			
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**3 475 584 973**	**3 383 977 972**	**2 766 864 438**	**79,61%**	**81,76%**
								kötelező feladat	*3 475 584 973*	*3 383 977 972*	*2 766 864 438*	*79,61%*	*81,76%*
	2				Bevételek								
	2.1						Működési bevételek						
		3					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			19 258 078	19 258 078		100,00%
								kötelező feladat		*19 258 078*	*19 258 078*		*100,00%*
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			50 213 061	10 712 232		21,33%
								kötelező feladat		*50 213 061*	*10 712 232*		*21,33%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről			250 000	250 000		100,00%
								kötelező feladat		*250 000*	*250 000*		*100,00%*
		8					Intézményi működési bevételek		222 215 195	157 029 670	150 145 549	67,57%	95,62%
								kötelező feladat	*222 215 195*	*157 029 670*	*150 145 549*	*67,57%*	*95,62%*
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése			1 574 803	1 574 803		100,00%
								kötelező feladat		*1 574 803*	*1 574 803*		*100,00%*
		18					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			11 937 960	11 937 960		100,00%
								kötelező feladat		*11 937 960*	*11 937 960*		*100,00%*
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			23 037 890	3 077 500		13,36%
								kötelező feladat		*23 037 890*	*3 077 500*		*13,36%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	4 626 154	12 876 837	12 876 837	278,35%	100,00%
								kötelező feladat	*4 626 154*	*12 876 837*	*12 876 837*	*278,35%*	*100,00%*
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	2 903 846	7 239 590	7 239 590	249,31%	100,00%
								kötelező feladat	*2 903 846*	*7 239 590*	*7 239 590*	*249,31%*	*100,00%*
Saját bevételek összesen									**229 745 195**	**283 417 889**	**217 072 549**	**94,48%**	**76,59%**
								kötelező feladat	*229 745 195*	*283 417 889*	*217 072 549*	*94,48%*	*76,59%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**3 245 839 778**	**3 100 560 083**	**2 714 050 061**	**83,62%**	**87,53%**
								kötelező feladat	*3 245 839 778*	*3 100 560 083*	*2 714 050 061*	*83,62%*	*87,53%*
Bevételek mindösszesen									**3 475 584 973**	**3 383 977 972**	**2 931 122 610**	**84,33%**	**86,62%**
								kötelező feladat	*3 475 584 973*	*3 383 977 972*	*2 931 122 610*	*84,33%*	*86,62%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
	II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET												
1				***Polgármesteri Hivatal***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		885 626 589	987 870 709	887 299 971	100,19%	89,82%
								kötelező feladat	*745 337 352*	*843 569 872*	*766 127 891*	*102,79%*	*90,82%*
								önként vállalt feladat	*3 840 000*	*7 851 600*	*7 851 600*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*136 449 237*	*136 449 237*	*113 320 480*	*83,05%*	*83,05%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		142 053 004	150 861 105	132 316 103	93,15%	87,71%
								kötelező feladat	*124 322 213*	*132 608 806*	*115 682 525*	*93,05%*	*87,24%*
								önként vállalt feladat	*499 200*	*1 020 708*	*1 020 708*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*17 231 591*	*17 231 591*	*15 612 870*	*90,61%*	*90,61%*
			3				Dologi kiadások		221 463 302	236 023 673	178 407 288	80,56%	75,59%
								kötelező feladat	*221 463 302*	*231 330 125*	*175 686 576*	*79,33%*	*75,95%*
								államigazgatási feladat		*4 693 548*	*2 720 712*		*57,97%*
			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		40 801 502	43 150 240	25 882 479	63,44%	59,98%
								kötelező feladat	*40 801 502*	*43 150 240*	*25 882 479*	*63,44%*	*59,98%*
		5					Felújítások		6 931 330	4 582 592			
								kötelező feladat	*6 931 330*	*4 582 592*			
Kiadások összesen									**1 296 875 727**	**1 422 488 319**	**1 223 905 841**	**94,37%**	**86,04%**
								kötelező feladat	*1 138 855 699*	*1 255 241 635*	*1 083 379 471*	*95,13%*	*86,31%*
								önként vállalt feladat	*4 339 200*	*8 872 308*	*8 872 308*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*153 680 828*	*158 374 376*	*131 654 062*	*85,67%*	*83,13%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			9 851 600	9 851 600		100,00%
								kötelező feladat		*2 000 000*	*2 000 000*		*100,00%*
								önként vállalt feladat		*7 851 600*	*7 851 600*		*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek		18 966 840	18 966 840	23 324 596	122,98%	122,98%
								kötelező feladat	*18 966 840*	*16 466 840*	*21 432 596*	*113,00%*	*130,16%*
								államigazgatási feladat		*2 500 000*	*1 892 000*		*75,68%*
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				2 590 551		
								kötelező feladat			*2 590 551*		
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			3 367 728	3 367 728		100,00%
								kötelező feladat		*3 367 728*	*3 367 728*		*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**18 966 840**	**32 186 168**	**39 134 475**	**206,33%**	**121,59%**
								kötelező feladat	*18 966 840*	*21 834 568*	*29 390 875*	*154,96%*	*134,61%*
								önként vállalt feladat		*7 851 600*	*7 851 600*		*100,00%*
								államigazgatási feladat		*2 500 000*	*1 892 000*		*75,68%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 277 908 887**	**1 390 302 151**	**1 329 562 883**	**104,04%**	**95,63%**
								kötelező feladat	*1 119 888 859*	*1 233 407 067*	*1 172 667 799*	*104,71%*	*95,08%*
								önként vállalt feladat	*4 339 200*	*1 020 708*	*1 020 708*	*23,52%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*153 680 828*	*155 874 376*	*155 874 376*	*101,43%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**1 296 875 727**	**1 422 488 319**	**1 368 697 358**	**105,54%**	**96,22%**
								kötelező feladat	*1 138 855 699*	*1 255 241 635*	*1 202 058 674*	*105,55%*	*95,76%*
								önként vállalt feladat	*4 339 200*	*8 872 308*	*8 872 308*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*153 680 828*	*158 374 376*	*157 766 376*	*102,66%*	*99,62%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.1				***Megújul a belváros***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		45 900 000				
								kötelező feladat	*45 900 000*				
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		5 967 000				
								kötelező feladat	*5 967 000*				
			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					
Kiadások összesen									**51 867 000**				
								kötelező feladat	*51 867 000*				
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**51 867 000**				
								kötelező feladat	*51 867 000*				
Bevételek mindösszesen									**51 867 000**				
								kötelező feladat	*51 867 000*				

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.2				***Belvárosi rekreációs területek kialakítása és felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2023-00001)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1			Működési kiadások								
			1				Személyi juttatások		4 500 000	2 435 930	2 435 930	54,13%	100,00%
								kötelező feladat	*4 500 000*	*2 435 930*	*2 435 930*	*54,13%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		604 500	224 111	224 111	37,07%	100,00%
								kötelező feladat	*604 500*	*224 111*	*224 111*	*37,07%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**5 104 500**	**2 660 041**	**2 660 041**	**52,11%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 104 500*	*2 660 041*	*2 660 041*	*52,11%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1				Működési bevételek								
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**5 104 500**	**2 660 041**	**2 660 041**	**52,11%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 104 500*	*2 660 041*	*2 660 041*	*52,11%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**5 104 500**	**2 660 041**	**2 660 041**	**52,11%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 104 500*	*2 660 041*	*2 660 041*	*52,11%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.3				***Gorkij lakótelep rehabilitációja***									
	1				Kiadások								
	1.1	1					Működési kiadások						
			1				Személyi juttatások		14 700 000	8 094 500	8 094 500	55,06%	100,00%
								kötelező feladat	*14 700 000*	*8 094 500*	*8 094 500*	*55,06%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		1 943 500	837 785	837 785	43,11%	100,00%
								kötelező feladat	*1 943 500*	*837 785*	*837 785*	*43,11%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**16 643 500**	**8 932 285**	**8 932 285**	**53,67%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*16 643 500*	*8 932 285*	*8 932 285*	*53,67%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1						Működési bevételek						
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**16 643 500**	**8 932 285**	**8 932 285**	**53,67%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*16 643 500*	*8 932 285*	*8 932 285*	*53,67%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**16 643 500**	**8 932 285**	**8 932 285**	**53,67%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*16 643 500*	*8 932 285*	*8 932 285*	*53,67%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.4				***Kemerovó-lakótelep rehabilitációja***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		7 350 000	3 257 500	3 257 500	44,32%	100,00%
								kötelező feladat	*7 350 000*	*3 257 500*	*3 257 500*	*44,32%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		988 000	264 875	264 875	26,81%	100,00%
								kötelező feladat	*988 000*	*264 875*	*264 875*	*26,81%*	*100,00%*
			3				Dologi kiadások						
								kötelező feladat					
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
			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									**8 338 000**	**3 522 375**	**3 522 375**	**42,24%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*8 338 000*	*3 522 375*	*3 522 375*	*42,24%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**8 338 000**	**3 522 375**	**3 522 375**	**42,24%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*8 338 000*	*3 522 375*	*3 522 375*	*42,24%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**8 338 000**	**3 522 375**	**3 522 375**	**42,24%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*8 338 000*	*3 522 375*	*3 522 375*	*42,24%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.5				***Közösségi rekreációs területek fejlesztése a Tóstrandon és környékén***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		16 650 000	6 929 350	6 929 350	41,62%	100,00%
								kötelező feladat	*16 650 000*	*6 929 350*	*6 929 350*	*41,62%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		2 197 000	678 678	678 678	30,89%	100,00%
								kötelező feladat	*2 197 000*	*678 678*	*678 678*	*30,89%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**18 847 000**	**7 608 028**	**7 608 028**	**40,37%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*18 847 000*	*7 608 028*	*7 608 028*	*40,37%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**18 847 000**	**7 608 028**	**7 608 028**	**40,37%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*18 847 000*	*7 608 028*	*7 608 028*	*40,37%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**18 847 000**	**7 608 028**	**7 608 028**	**40,37%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*18 847 000*	*7 608 028*	*7 608 028*	*40,37%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.6				***Parkolási infrastruktúra fejlesztése Salgótarjánban***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		11 900 000	3 960 000	3 960 000	33,28%	100,00%
								kötelező feladat	*11 900 000*	*3 960 000*	*3 960 000*	*33,28%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		1 547 000	421 200	421 200	27,23%	100,00%
								kötelező feladat	*1 547 000*	*421 200*	*421 200*	*27,23%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**13 447 000**	**4 381 200**	**4 381 200**	**32,58%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*13 447 000*	*4 381 200*	*4 381 200*	*32,58%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**13 447 000**	**4 381 200**	**4 381 200**	**32,58%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*13 447 000*	*4 381 200*	*4 381 200*	*32,58%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**13 447 000**	**4 381 200**	**4 381 200**	**32,58%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*13 447 000*	*4 381 200*	*4 381 200*	*32,58%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.7				***Szociális településrehabilitáció***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		11 800 000	3 480 000	3 330 000	28,22%	95,69%
								kötelező feladat	*11 800 000*	*3 480 000*	*3 330 000*	*28,22%*	*95,69%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		1 534 000	432 900	432 900	28,22%	100,00%
								kötelező feladat	*1 534 000*	*432 900*	*432 900*	*28,22%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**13 334 000**	**3 912 900**	**3 762 900**	**28,22%**	**96,17%**
								kötelező feladat	*13 334 000*	*3 912 900*	*3 762 900*	*28,22%*	*96,17%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**13 334 000**	**3 912 900**	**3 912 900**	**29,35%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*13 334 000*	*3 912 900*	*3 912 900*	*29,35%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**13 334 000**	**3 912 900**	**3 912 900**	**29,35%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*13 334 000*	*3 912 900*	*3 912 900*	*29,35%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.8				***Baglyasi út felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-STI-2023-00002)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		3 600 000	2 569 000	2 569 000	71,36%	100,00%
								kötelező feladat	*3 600 000*	*2 569 000*	*2 569 000*	*71,36%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		513 500	213 720	213 720	41,62%	100,00%
								kötelező feladat	*513 500*	*213 720*	*213 720*	*41,62%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**4 113 500**	**2 782 720**	**2 782 720**	**67,65%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*4 113 500*	*2 782 720*	*2 782 720*	*67,65%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**4 113 500**	**2 782 720**	**2 782 720**	**67,65%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*4 113 500*	*2 782 720*	*2 782 720*	*67,65%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**4 113 500**	**2 782 720**	**2 782 720**	**67,65%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*4 113 500*	*2 782 720*	*2 782 720*	*67,65%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.9				***Piac és kapcsolódó kereskedelmi egységek elérhetőségének javítása***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		14 450 000	6 400 895	6 400 895	44,30%	100,00%
								kötelező feladat	*14 450 000*	*6 400 895*	*6 400 895*	*44,30%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		1 930 500	603 966	603 966	31,29%	100,00%
								kötelező feladat	*1 930 500*	*603 966*	*603 966*	*31,29%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**16 380 500**	**7 004 861**	**7 004 861**	**42,76%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*16 380 500*	*7 004 861*	*7 004 861*	*42,76%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**16 380 500**	**7 004 861**	**7 004 861**	**42,76%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*16 380 500*	*7 004 861*	*7 004 861*	*42,76%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**16 380 500**	**7 004 861**	**7 004 861**	**42,76%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*16 380 500*	*7 004 861*	*7 004 861*	*42,76%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.10				***Turistafogadás feltételeinek javítása és attrakcióbővítés Somoskőn (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00004)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		12 450 000	4 464 909	4 464 909	35,86%	100,00%
								kötelező feladat	*12 450 000*	*4 464 909*	*4 464 909*	*35,86%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		1 651 000	567 438	567 438	34,37%	100,00%
								kötelező feladat	*1 651 000*	*567 438*	*567 438*	*34,37%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**14 101 000**	**5 032 347**	**5 032 347**	**35,69%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*14 101 000*	*5 032 347*	*5 032 347*	*35,69%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**14 101 000**	**5 032 347**	**5 032 347**	**35,69%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*14 101 000*	*5 032 347*	*5 032 347*	*35,69%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**14 101 000**	**5 032 347**	**5 032 347**	**35,69%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*14 101 000*	*5 032 347*	*5 032 347*	*35,69%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.11				***Turisztikai fejlesztés Eresztvényben (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00009)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		5 500 000	2 458 909	2 458 909	44,71%	100,00%
								kötelező feladat	*5 500 000*	*2 458 909*	*2 458 909*	*44,71%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		715 000	319 658	319 658	44,71%	100,00%
								kötelező feladat	*715 000*	*319 658*	*319 658*	*44,71%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**6 215 000**	**2 778 567**	**2 778 567**	**44,71%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*6 215 000*	*2 778 567*	*2 778 567*	*44,71%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**6 215 000**	**2 778 567**	**2 778 567**	**44,71%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*6 215 000*	*2 778 567*	*2 778 567*	*44,71%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**6 215 000**	**2 778 567**	**2 778 567**	**44,71%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*6 215 000*	*2 778 567*	*2 778 567*	*44,71%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.12				***Mackóvár Központi Óvoda udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00003)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		4 281 000	2 197 788	2 197 788	51,34%	100,00%
								kötelező feladat	*4 281 000*	*2 197 788*	*2 197 788*	*51,34%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		556 530	285 713	285 713	51,34%	100,00%
								kötelező feladat	*556 530*	*285 713*	*285 713*	*51,34%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**4 837 530**	**2 483 501**	**2 483 501**	**51,34%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*4 837 530*	*2 483 501*	*2 483 501*	*51,34%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**4 837 530**	**2 483 501**	**2 483 501**	**51,34%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*4 837 530*	*2 483 501*	*2 483 501*	*51,34%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**4 837 530**	**2 483 501**	**2 483 501**	**51,34%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*4 837 530*	*2 483 501*	*2 483 501*	*51,34%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.13				***Beszterce lakótelepi Tagiskola felújítása***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		18 600 000	8 574 727	8 574 727	46,10%	100,00%
								kötelező feladat	*18 600 000*	*8 574 727*	*8 574 727*	*46,10%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		2 392 000	1 093 265	1 093 265	45,71%	100,00%
								kötelező feladat	*2 392 000*	*1 093 265*	*1 093 265*	*45,71%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**20 992 000**	**9 667 992**	**9 667 992**	**46,06%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*20 992 000*	*9 667 992*	*9 667 992*	*46,06%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**20 992 000**	**9 667 992**	**9 667 992**	**46,06%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*20 992 000*	*9 667 992*	*9 667 992*	*46,06%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**20 992 000**	**9 667 992**	**9 667 992**	**46,06%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*20 992 000*	*9 667 992*	*9 667 992*	*46,06%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.14				***A Körúti tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerzések Salgótarjánban***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		1 850 000	893 955	893 955	48,32%	100,00%
								kötelező feladat	*1 850 000*	*893 955*	*893 955*	*48,32%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		240 500	95 414	95 414	39,67%	100,00%
								kötelező feladat	*240 500*	*95 414*	*95 414*	*39,67%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**2 090 500**	**989 369**	**989 369**	**47,33%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 090 500*	*989 369*	*989 369*	*47,33%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**2 090 500**	**989 369**	**989 369**	**47,33%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 090 500*	*989 369*	*989 369*	*47,33%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**2 090 500**	**989 369**	**989 369**	**47,33%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 090 500*	*989 369*	*989 369*	*47,33%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.15				***A Gagarin Tagiskola udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00012)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		4 970 000	3 220 000	3 220 000	64,79%	100,00%
								kötelező feladat	*4 970 000*	*3 220 000*	*3 220 000*	*64,79%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		646 100	418 600	418 600	64,79%	100,00%
								kötelező feladat	*646 100*	*418 600*	*418 600*	*64,79%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**5 616 100**	**3 638 600**	**3 638 600**	**64,79%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 616 100*	*3 638 600*	*3 638 600*	*64,79%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**5 616 100**	**3 638 600**	**3 638 600**	**64,79%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 616 100*	*3 638 600*	*3 638 600*	*64,79%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**5 616 100**	**3 638 600**	**3 638 600**	**64,79%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 616 100*	*3 638 600*	*3 638 600*	*64,79%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.16				***Hajléktalanok nappali melegedőjének felújítása***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		1 950 000	808 825	808 825	41,48%	100,00%
								kötelező feladat	*1 950 000*	*808 825*	*808 825*	*41,48%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		253 500	92 147	92 147	36,35%	100,00%
								kötelező feladat	*253 500*	*92 147*	*92 147*	*36,35%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**2 203 500**	**900 972**	**900 972**	**40,89%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 203 500*	*900 972*	*900 972*	*40,89%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**2 203 500**	**900 972**	**900 972**	**40,89%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 203 500*	*900 972*	*900 972*	*40,89%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**2 203 500**	**900 972**	**900 972**	**40,89%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 203 500*	*900 972*	*900 972*	*40,89%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.17				***Szociális szolgáltatások fejlesztése Salgótarjánban - Autista ellátás***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		8 200 000	3 762 000	3 762 000	45,88%	100,00%
								kötelező feladat	*8 200 000*	*3 762 000*	*3 762 000*	*45,88%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		1 066 000	489 060	489 060	45,88%	100,00%
								kötelező feladat	*1 066 000*	*489 060*	*489 060*	*45,88%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**9 266 000**	**4 251 060**	**4 251 060**	**45,88%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*9 266 000*	*4 251 060*	*4 251 060*	*45,88%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**9 266 000**	**4 251 060**	**4 251 060**	**45,88%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*9 266 000*	*4 251 060*	*4 251 060*	*45,88%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**9 266 000**	**4 251 060**	**4 251 060**	**45,88%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*9 266 000*	*4 251 060*	*4 251 060*	*45,88%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.18				***Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		6 900 000	4 340 364	4 340 364	62,90%	100,00%
								kötelező feladat	*6 900 000*	*4 340 364*	*4 340 364*	*62,90%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		897 000	564 247	564 247	62,90%	100,00%
								kötelező feladat	*897 000*	*564 247*	*564 247*	*62,90%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**7 797 000**	**4 904 611**	**4 904 611**	**62,90%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*7 797 000*	*4 904 611*	*4 904 611*	*62,90%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**7 797 000**	**4 904 611**	**4 904 611**	**62,90%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*7 797 000*	*4 904 611*	*4 904 611*	*62,90%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**7 797 000**	**4 904 611**	**4 904 611**	**62,90%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*7 797 000*	*4 904 611*	*4 904 611*	*62,90%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.19				***A Beszterce lakótelepi orvosi rendelők felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00007)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		4 600 000	1 524 955	1 524 955	33,15%	100,00%
								kötelező feladat	*4 600 000*	*1 524 955*	*1 524 955*	*33,15%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		598 000	198 244	198 244	33,15%	100,00%
								kötelező feladat	*598 000*	*198 244*	*198 244*	*33,15%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**5 198 000**	**1 723 199**	**1 723 199**	**33,15%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 198 000*	*1 723 199*	*1 723 199*	*33,15%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**5 198 000**	**1 723 199**	**1 723 199**	**33,15%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 198 000*	*1 723 199*	*1 723 199*	*33,15%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**5 198 000**	**1 723 199**	**1 723 199**	**33,15%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*5 198 000*	*1 723 199*	*1 723 199*	*33,15%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.20				***Fogorvosi rendelő kialakítása Zagyvapálfalván (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00014)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		1 005 000	162 000	162 000	16,12%	100,00%
								kötelező feladat	*1 005 000*	*162 000*	*162 000*	*16,12%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		130 650	21 060	21 060	16,12%	100,00%
								kötelező feladat	*130 650*	*21 060*	*21 060*	*16,12%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**1 135 650**	**183 060**	**183 060**	**16,12%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*1 135 650*	*183 060*	*183 060*	*16,12%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 135 650**	**183 060**	**183 060**	**16,12%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*1 135 650*	*183 060*	*183 060*	*16,12%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**1 135 650**	**183 060**	**183 060**	**16,12%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*1 135 650*	*183 060*	*183 060*	*16,12%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.21				***Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák támogatása (TOP_PLUSZ-1.3.1-21-NG1)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1			Működési kiadások								
			1				Személyi juttatások		1 071 661				
								kötelező feladat	*1 071 661*				
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		309 384				
								kötelező feladat	*309 384*				
			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					
Kiadások összesen									**1 381 045**				
								kötelező feladat	*1 381 045*				
	2				Bevételek								
	2.1				Működési bevételek								
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 381 045**				
								kötelező feladat	*1 381 045*				
Bevételek mindösszesen									**1 381 045**				
								kötelező feladat	*1 381 045*				

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.22				***A helyi identitás és kohézió erősítése az északi városrészekben***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		3 200 000	3 706 000	3 706 000	115,81%	100,00%
								kötelező feladat	*3 200 000*	*3 706 000*	*3 706 000*	*115,81%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		416 000	481 780	481 780	115,81%	100,00%
								kötelező feladat	*416 000*	*481 780*	*481 780*	*115,81%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**3 616 000**	**4 187 780**	**4 187 780**	**115,81%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*3 616 000*	*4 187 780*	*4 187 780*	*115,81%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**3 616 000**	**4 187 780**	**4 187 780**	**115,81%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*3 616 000*	*4 187 780*	*4 187 780*	*115,81%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**3 616 000**	**4 187 780**	**4 187 780**	**115,81%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*3 616 000*	*4 187 780*	*4 187 780*	*115,81%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.23				***A helyi identitás és kohézió erősítése a déli városrészekben***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		3 300 000	3 800 000	3 800 000	115,15%	100,00%
								kötelező feladat	*3 300 000*	*3 800 000*	*3 800 000*	*115,15%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		429 000	494 000	494 000	115,15%	100,00%
								kötelező feladat	*429 000*	*494 000*	*494 000*	*115,15%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**3 729 000**	**4 294 000**	**4 294 000**	**115,15%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*3 729 000*	*4 294 000*	*4 294 000*	*115,15%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**3 729 000**	**4 294 000**	**4 294 000**	**115,15%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*3 729 000*	*4 294 000*	*4 294 000*	*115,15%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**3 729 000**	**4 294 000**	**4 294 000**	**115,15%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*3 729 000*	*4 294 000*	*4 294 000*	*115,15%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.24				***Szociális programok a Zöldfa úton és környékén***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		800 000	1 630 000	1 630 000	203,75%	100,00%
								kötelező feladat	*800 000*	*1 630 000*	*1 630 000*	*203,75%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		104 000	211 900	211 900	203,75%	100,00%
								kötelező feladat	*104 000*	*211 900*	*211 900*	*203,75%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**904 000**	**1 841 900**	**1 841 900**	**203,75%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*904 000*	*1 841 900*	*1 841 900*	*203,75%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**904 000**	**1 841 900**	**1 841 900**	**203,75%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*904 000*	*1 841 900*	*1 841 900*	*203,75%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**904 000**	**1 841 900**	**1 841 900**	**203,75%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*904 000*	*1 841 900*	*1 841 900*	*203,75%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.25				***Egészségügyi és szociális programok Salgótarjánban***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		2 300 000	1 950 000	1 950 000	84,78%	100,00%
								kötelező feladat	*2 300 000*	*1 950 000*	*1 950 000*	*84,78%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		299 000	253 500	253 500	84,78%	100,00%
								kötelező feladat	*299 000*	*253 500*	*253 500*	*84,78%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**2 599 000**	**2 203 500**	**2 203 500**	**84,78%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 599 000*	*2 203 500*	*2 203 500*	*84,78%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**2 599 000**	**2 203 500**	**2 203 500**	**84,78%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 599 000*	*2 203 500*	*2 203 500*	*84,78%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**2 599 000**	**2 203 500**	**2 203 500**	**84,78%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 599 000*	*2 203 500*	*2 203 500*	*84,78%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.26				***Együtt épülünk - Közösségek a sport és a kultúra terén Salgótarjánban***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		7 500 000	7 972 000	7 972 000	106,29%	100,00%
								kötelező feladat	*7 500 000*	*7 972 000*	*7 972 000*	*106,29%*	*100,00%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		975 000	1 036 360	1 036 360	106,29%	100,00%
								kötelező feladat	*975 000*	*1 036 360*	*1 036 360*	*106,29%*	*100,00%*
			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					
Kiadások összesen									**8 475 000**	**9 008 360**	**9 008 360**	**106,29%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*8 475 000*	*9 008 360*	*9 008 360*	*106,29%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**8 475 000**	**9 008 360**	**9 008 360**	**106,29%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*8 475 000*	*9 008 360*	*9 008 360*	*106,29%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**8 475 000**	**9 008 360**	**9 008 360**	**106,29%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*8 475 000*	*9 008 360*	*9 008 360*	*106,29%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.27				***Piaci sportterem energetikai korszerűsítése***									
	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					
Kiadások összesen													
								kötelező feladat					
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**								
								kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen													
								kötelező feladat					

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.28				***Aprófalva Tagóvoda energetikai korszerűsítése***									
	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					
Kiadások összesen													
								kötelező feladat					
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**								
								kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen													
								kötelező feladat					

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2.29				***Versenyképes Járások Program***									
	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					
Kiadások összesen													
								kötelező feladat					
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**								
								kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen													
								kötelező feladat					

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2				***UNIÓS PROJEKTEK ÖSSZESEN***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		219 327 661	88 593 607	88 443 607	40,32%	99,83%
								kötelező feladat	*219 327 661*	*88 593 607*	*88 443 607*	*40,32%*	*99,83%*
								önként vállalt feladat					
								államigazgatási feladat					
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		28 903 664	10 299 621	10 299 621	35,63%	100,00%
								kötelező feladat	*28 903 664*	*10 299 621*	*10 299 621*	*35,63%*	*100,00%*
								önként vállalt feladat					
								államigazgatási 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					
Kiadások összesen									**248 231 325**	**98 893 228**	**98 743 228**	**39,78%**	**99,85%**
								kötelező feladat	*248 231 325*	*98 893 228*	*98 743 228*	*39,78%*	*99,85%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**248 231 325**	**98 893 228**	**98 893 228**	**39,84%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*248 231 325*	*98 893 228*	*98 893 228*	*39,84%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**248 231 325**	**98 893 228**	**98 893 228**	**39,84%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*248 231 325*	*98 893 228*	*98 893 228*	*39,84%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET ÖSSZESEN													
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		1 104 954 250	1 076 464 316	975 743 578	88,31%	90,64%
								kötelező feladat	*964 665 013*	*932 163 479*	*854 571 498*	*88,59%*	*91,68%*
								önként vállalt feladat	*3 840 000*	*7 851 600*	*7 851 600*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*136 449 237*	*136 449 237*	*113 320 480*	*83,05%*	*83,05%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		170 956 668	161 160 726	142 615 724	83,42%	88,49%
								kötelező feladat	*153 225 877*	*142 908 427*	*125 982 146*	*82,22%*	*88,16%*
								önként vállalt feladat	*499 200*	*1 020 708*	*1 020 708*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*17 231 591*	*17 231 591*	*15 612 870*	*90,61%*	*90,61%*
			3				Dologi kiadások		221 463 302	236 023 673	178 407 288	80,56%	75,59%
								kötelező feladat	*221 463 302*	*231 330 125*	*175 686 576*	*79,33%*	*75,95%*
								államigazgatási feladat		*4 693 548*	*2 720 712*		*57,97%*
			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		40 801 502	43 150 240	25 882 479	63,44%	59,98%
								kötelező feladat	*40 801 502*	*43 150 240*	*25 882 479*	*63,44%*	*59,98%*
		5					Felújítások		6 931 330	4 582 592			
								kötelező feladat	*6 931 330*	*4 582 592*			
Kiadások összesen									**1 545 107 052**	**1 521 381 547**	**1 322 649 069**	**85,60%**	**86,94%**
								kötelező feladat	*1 387 087 024*	*1 354 134 863*	*1 182 122 699*	*85,22%*	*87,30%*
								önként vállalt feladat	*4 339 200*	*8 872 308*	*8 872 308*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*153 680 828*	*158 374 376*	*131 654 062*	*85,67%*	*83,13%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			9 851 600	9 851 600		100,00%
								kötelező feladat		*2 000 000*	*2 000 000*		*100,00%*
								önként vállalt feladat		*7 851 600*	*7 851 600*		*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek		18 966 840	18 966 840	23 324 596	122,98%	122,98%
								kötelező feladat	*18 966 840*	*16 466 840*	*21 432 596*	*113,00%*	*130,16%*
								államigazgatási feladat		*2 500 000*	*1 892 000*		*75,68%*
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				2 590 551		
								kötelező feladat			*2 590 551*		
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele			3 367 728	3 367 728		100,00%
								kötelező feladat		*3 367 728*	*3 367 728*		*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**18 966 840**	**32 186 168**	**39 134 475**	**206,33%**	**121,59%**
								kötelező feladat	*18 966 840*	*21 834 568*	*29 390 875*	*154,96%*	*134,61%*
								önként vállalt feladat		*7 851 600*	*7 851 600*		*100,00%*
								államigazgatási feladat		*2 500 000*	*1 892 000*		*75,68%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 526 140 212**	**1 489 195 379**	**1 428 456 111**	**93,60%**	**95,92%**
								kötelező feladat	*1 368 120 184*	*1 332 300 295*	1 271 561 027	*92,94%*	*95,44%*
								önként vállalt feladat	*4 339 200*	*1 020 708*	*1 020 708*	*23,52%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*153 680 828*	*155 874 376*	*155 874 376*	*101,43%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**1 545 107 052**	**1 521 381 547**	**1 467 590 586**	**94,98%**	**96,46%**
								kötelező feladat	*1 387 087 024*	*1 354 134 863*	*1 300 951 902*	*93,79%*	*96,07%*
								önként vállalt feladat	*4 339 200*	*8 872 308*	*8 872 308*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*153 680 828*	*158 374 376*	*157 766 376*	*102,66%*	*99,62%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
	III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET												
1				***Önkormányzat***									
	1				Kiadások								
	1.1	1					Működési kiadások						
			1				Személyi juttatások		202 931 355	204 889 446	190 453 718	93,85%	92,95%
								kötelező feladat	*202 931 355*	*204 889 446*	*190 453 718*	*93,85%*	*92,95%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		30 904 833	32 227 631	25 629 943	82,93%	79,53%
								kötelező feladat	*30 904 833*	*32 227 631*	*25 629 943*	*82,93%*	*79,53%*
			3				Dologi kiadások		275 600 600	382 982 246	231 228 545	83,90%	60,38%
								kötelező feladat	*275 600 600*	*382 982 246*	*231 228 545*	*83,90%*	*60,38%*
							-ebből:	kamatkiadások	155 000 000	160 201 087	142 548 414	91,97%	88,98%
								kötelező feladat	*155 000 000*	*160 201 087*	*142 548 414*	*91,97%*	*88,98%*
								bankköltség	30 000 000	30 040 000	21 275 443	70,92%	70,82%
								kötelező feladat	*30 000 000*	*30 040 000*	*21 275 443*	*70,92%*	*70,82%*
			5				Elvonások és befizetések		540 606 000	565 057 641	466 134 358	86,22%	82,49%
								kötelező feladat	*540 606 000*	*565 057 641*	*466 134 358*	*86,22%*	*82,49%*
			6				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			3 000 000	3 000 000		100,00%
								önként vállalt feladat		*3 000 000*	*3 000 000*		*100,00%*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		16 507 000	76 195 975	24 618 315	149,14%	32,31%
								kötelező feladat	*16 507 000*	*76 195 975*	*24 618 315*	*149,14%*	*32,31%*
							-ebből:	RNÖ műk. támogatása	5 907 000	58 327 600	6 756 760	114,39%	11,58%
								kötelező feladat	*5 907 000*	*58 327 600*	*6 756 760*	*114,39%*	*11,58%*
								SZNÖ műk. támogatása	600 000	1 100 000	1 100 000	183,33%	100,00%
								kötelező feladat	*600 000*	*1 100 000*	*1 100 000*	*183,33%*	*100,00%*
								Nógrád megyei Rfk. támogatása a városi járőrszolgálat megerősítéséhez	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*10 000 000*	*10 000 000*	*10 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
								Projektek visszafizetése		6 718 375	6 718 375		100,00%
								kötelező feladat		*6 718 375*	*6 718 375*		*100,00%*
								Egyéb szervek támogatása		50 000	43 180		86,36%
								kötelező feladat		*50 000*	*43 180*		*86,36%*
			9				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		15 000 000	16 496 680	16 496 680	109,98%	100,00%
								önként vállalt feladat	*15 000 000*	*16 496 680*	*16 496 680*	*109,98%*	*100,00%*
							-ebből:	Városfejlesztő Kft.-nek nyújtott működési célú kölcsön	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100,00%	100,00%
								önként vállalt feladat	*15 000 000*	*15 000 000*	*15 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
								Novohrad-Nógrád Geopark Nonprofit Kft-nek nyújtott pótbefizetés		1 496 680	1 496 680		100,00%
								önként vállalt feladat		*1 496 680*	*1 496 680*		*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		492 644 575	644 309 575	633 542 259	128,60%	98,33%
								kötelező feladat	*492 644 575*	*644 309 575*	*633 542 259*	*128,60%*	*98,33%*
							-ebből:	Salgótarján Közbiztonságáért Közalapítvány	500 000	500 000			
								kötelező feladat	*500 000*	*500 000*			
								VGÜ Nonprofit Kft. köztisztasági feladatok támogatása	63 250 000	63 250 000	63 250 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*63 250 000*	*63 250 000*	*63 250 000*	*100,00%*	*100,00%*
								Városfejlesztő Kft. támogatása	15 326 000	66 326 000	66 326 000	432,77%	100,00%
								kötelező feladat	*15 326 000*	*66 326 000*	*66 326 000*	*432,77%*	*100,00%*
								Nógrád Megyei Regionális Vállakozásfejlesztési Alapítvány helyi mikro- és kisvállalkozások támogatása	4 616 575	4 616 575	1 597 230	34,60%	34,60%
								kötelező feladat	*4 616 575*	*4 616 575*	*1 597 230*	*34,60%*	*34,60%*
								Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. által bonyolított közfoglalkoztatási programokhoz saját erő	15 000 000	15 000 000	7 952 029	53,01%	53,01%
								kötelező feladat	*15 000 000*	*15 000 000*	*7 952 029*	*53,01%*	*53,01%*
								Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. működésének támogatása	109 027 000	120 114 000	120 114 000	110,17%	100,00%
								kötelező feladat	*109 027 000*	*120 114 000*	*120 114 000*	*110,17%*	*100,00%*
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása parkfenntartási feladatokra	196 250 000	196 250 000	196 250 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*196 250 000*	*196 250 000*	*196 250 000*	*100,00%*	*100,00%*
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása temetőfenntartási feladatokra	71 475 000	71 475 000	71 475 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*71 475 000*	*71 475 000*	*71 475 000*	*100,00%*	*100,00%*
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása helyi közutak és közterületek fenntartása feladatokra	15 000 000	25 000 000	25 000 000	166,67%	100,00%
								kötelező feladat	*15 000 000*	*25 000 000*	*25 000 000*	*166,67%*	*100,00%*
								Posta partnerprogram támogatása	1 200 000	1 200 000	1 100 000	91,67%	91,67%
								kötelező feladat	*1 200 000*	*1 200 000*	*1 100 000*	*91,67%*	*91,67%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
								Polgárőr Egyesület támogatása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*1 000 000*	*1 000 000*	*1 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
								Színek Nélkül Egyesület támogatása		1 000 000	1 000 000		100,00%
								kötelező feladat		*1 000 000*	*1 000 000*		*100,00%*
								Egyéb szervek támogatása		9 488 000	9 388 000		98,95%
								kötelező feladat		*9 488 000*	*9 388 000*		*98,95%*
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása nyílt vízelvezető rendszerek fenntartási feladatokra		15 000 000	15 000 000		100,00%
								kötelező feladat		*15 000 000*	*15 000 000*		*100,00%*
								Salgó Vagyon Kft. támogatása		30 000 000	30 000 000		100,00%
								kötelező feladat		*30 000 000*	*30 000 000*		*100,00%*
								VGÜ Nonprofit Kft. működési támogatása		*24 090 000*	*24 090 000*		100,00%
								kötelező feladat		*24 090 000*	*24 090 000*		*100,00%*
	1.2					Felhalmozási kiadások							
		4				Beruházások			366 238 095	118 111 652	48 251 204	13,17%	40,85%
								kötelező feladat	*366 238 095*	*118 111 652*	*48 251 204*	*13,17%*	*40,85%*
		5				Felújítások			347 955 205	336 562 389	332 062 446	95,43%	98,66%
								kötelező feladat	*347 955 205*	*336 562 389*	*332 062 446*	*95,43%*	*98,66%*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				3 686 912	3 686 912		100,00%
								kötelező feladat		*3 686 912*	*3 686 912*		*100,00%*
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				129 436 690	129 436 690		100,00%
								kötelező feladat		*129 436 690*	*129 436 690*		*100,00%*
	1.3					Finanszírozási kiadások							
		12				Hiteltörlesztés							
			2				Likvid hitelek törlesztése			5 500 000 000	4 471 425 262		81,30%
								kötelező feladat		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*		*81,30%*
			3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		285 534 442	351 427 979	350 580 527	122,78%	99,76%
								kötelező feladat	*285 534 442*	*351 427 979*	*350 580 527*	*122,78%*	*99,76%*
		13				Belföldi értékpapírok kiadásai							
			2				Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			795 400 000	795 400 000		100,00%
								kötelező feladat		*795 400 000*	*795 400 000*		*100,00%*
		16				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			139 551 407	139 551 407	139 551 407	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*139 551 407*	*139 551 407*	*139 551 407*	*100,00%*	*100,00%*
Kiadások összesen									**2 713 473 512**	**9 299 336 223**	**7 066 098 266**	**260,41%**	**75,98%**
								kötelező feladat	*2 698 473 512*	*9 279 839 543*	*7 046 601 586*	*261,13%*	*75,93%*
								önként vállalt feladat	*15 000 000*	*19 496 680*	*19 496 680*	*129,98%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
1				***Önkormányzat***									
	2			Bevételek									
	2.1				Működési bevételek								
		1			Működési célú költségvetési támogatások								
			1				Önkormányzatok működési költségvetési támogatása		4 190 372 278	6 862 375 427	6 862 375 427	163,77%	100,00%
								kötelező feladat	*4 190 372 278*	*6 862 375 427*	*6 862 375 427*	*163,77%*	*100,00%*
							-ebből:	A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	4 190 372 278	4 676 446 258	4 676 446 258	111,60%	100,00%
								kötelező feladat	*4 190 372 278*	*4 676 446 258*	*4 676 446 258*	*111,60%*	*100,00%*
								Működési célú kiegészítő támogatások		2 185 929 169	2 185 929 169		100,00%
								kötelező feladat		*2 185 929 169*	*2 185 929 169*		*100,00%*
		2					Elvonások és befizetések bevételei			24 451 641	24 451 641		100,00%
								kötelező feladat		*24 451 641*	*24 451 641*		*100,00%*
		4					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
								önként vállalt feladat					
			1				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				3 000 000		
								önként vállalt feladat			3 000 000		
			2				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		25 000 000	25 000 000	25 000 000	100,00%	100,00%
								önként vállalt feladat	*25 000 000*	*25 000 000*	*25 000 000*	100,00%	*100,00%*
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		300 000 000	34 700 000	109 456 608	36,49%	315,44%
								kötelező feladat	*300 000 000*	*34 700 000*	*109 456 608*	36,49%	*315,44%*
		6					Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről				5 331 125		
								kötelező feladat			*5 331 125*		
		7					Közhatalmi bevételek		4 629 097 000	3 529 097 000	2 868 145 382	61,96%	81,27%
								kötelező feladat	*4 629 097 000*	*3 529 097 000*	*2 868 145 382*	*61,96%*	*81,27%*
			1				Helyi adók és adójellegű bevételek		4 601 787 000	3 501 787 000	2 828 041 677	61,46%	80,76%
								kötelező feladat	*4 601 787 000*	*3 501 787 000*	*2 828 041 677*	*61,46%*	*80,76%*
							-ebből:	Építményadó	590 000 000	590 000 000	611 284 540	103,61%	103,61%
								kötelező feladat	*590 000 000*	*590 000 000*	*611 284 540*	*103,61%*	*103,61%*
								Telekadó	40 000 000	40 000 000	37 986 701	94,97%	94,97%
								kötelező feladat	*40 000 000*	*40 000 000*	*37 986 701*	*94,97%*	*94,97%*
								Helyi iparűzési adó	3 965 787 000	2 865 787 000	2 172 263 295	54,78%	75,80%
								kötelező feladat	*3 965 787 000*	*2 865 787 000*	*2 172 263 295*	*54,78%*	*75,80%*
								Idegenforgalmi adó	6 000 000	6 000 000	6 507 141	108,45%	108,45%
								kötelező feladat	*6 000 000*	*6 000 000*	*6 507 141*	*108,45%*	*108,45%*
			3				Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.		27 310 000	27 310 000	40 103 705	146,85%	146,85%
								kötelező feladat	*27 310 000*	*27 310 000*	*40 103 705*	*146,85%*	*146,85%*
		8					Intézményi működési bevételek		809 293 691	1 006 933 889	1 091 663 382	134,89%	108,41%
								kötelező feladat	*809 293 691*	*1 006 933 889*	*1 091 510 682*	*134,87%*	*108,40%*
								önként vállalt feladat			*152 700*		
	2.2				Felhalmozási bevételek								
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése		355 700 000	355 700 000	9 278 906	2,61%	2,61%
								kötelező feladat	*355 700 000*	*355 700 000*	*9 278 906*	*2,61%*	*2,61%*
		19					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				11 000		
								kötelező feladat			*11 000*		
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			21 638 148	23 075 058		106,64%
								kötelező feladat		*21 638 148*	*23 075 058*		*106,64%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				2 462 337		
								kötelező feladat			*2 462 337*		
	2.3				Finanszírozási bevételek								
		22			Előző évi maradvány igénybevétele								
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		185 220 106	25 393 774	25 393 774	13,71%	100,00%
								kötelező feladat	*185 220 106*	*25 393 774*	*25 393 774*	*13,71%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		115 793 065	115 793 065	115 793 065	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*115 793 065*	*115 793 065*	*115 793 065*	*100,00%*	*100,00%*
		23			Hitelfelvétel								
			2				Likvid hitelek felvétele			5 500 000 000	4 471 425 262		81,30%
								kötelező feladat		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*		*81,30%*
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		655 506 861	405 100 438	131 833 818	20,11%	32,54%
								kötelező feladat	*655 506 861*	*405 100 438*	*131 833 818*	*20,11%*	*32,54%*
		24					Belföldi értékpapírok bevételei						
			2				Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	1 287 340 000	1 287 340 000	321,84%	100,00%
								kötelező feladat	*400 000 000*	*1 287 340 000*	*1 287 340 000*	*321,84%*	*100,00%*
		26					Államháztartáson belüli megelőlegezések beérkezése				168 267 915		
								kötelező feladat			*168 267 915*		
Saját bevételek összesen									**11 665 983 001**	**19 193 523 382**	**17 224 304 700**	**147,65%**	**89,74%**
								kötelező feladat	*11 640 983 001*	*19 168 523 382*	*17 196 152 000*	*147,72%*	*89,71%*
								önként vállalt feladat	*25 000 000*	*25 000 000*	*28 152 700*	*112,61%*	*112,61%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-8 952 509 489**	**-9 894 187 159**	**-10 158 206 434**	**113,47%**	**102,67%**
								kötelező feladat	*-8 942 509 489*	*-9 888 683 839*	*-10 149 550 414*	*113,50%*	*102,64%*
								önként vállalt feladat	*-10 000 000*	*-5 503 320*	*-8 656 020*	*86,56%*	*157,29%*
Bevételek mindösszesen									**2 713 473 512**	**9 299 336 223**	**7 066 098 266**	**260,41%**	**75,98%**
								kötelező feladat	*2 698 473 512*	*9 279 839 543*	*7 046 601 586*	*261,13%*	*75,93%*
								önként vállalt feladat	*15 000 000*	*19 496 680*	*19 496 680*	*129,98%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
2				***Városfenntartási és egyéb feladatok***								
	1				Kiadások							
		16					Központi kezelésű előirányzatok					
			1				Helyi utak, hidak fenntartása és kerékpárutak karbantartása	66 000 000	76 000 000	65 483 741	99,22%	86,16%
							kötelező feladat	*66 000 000*	*76 000 000*	*65 483 741*	*99,22%*	*86,16%*
			2				Vízgazdálkodás	30 000 000	30 000 000	27 514 654	91,72%	91,72%
							kötelező feladat	*30 000 000*	*30 000 000*	*27 514 654*	*91,72%*	*91,72%*
			3				Vízgazdálkodással kapcs. fenntart, üzemelt.	50 000 000	28 800 000	25 180 600	50,36%	87,43%
							kötelező feladat	*50 000 000*	*28 800 000*	*25 180 600*	*50,36%*	*87,43%*
			4				Parkfenntartás	618 211	618 211			
							kötelező feladat	*618 211*	*618 211*			
			5				Víziközmű-rendszereknek megfizetett bérleti díj	23 647 856	23 647 856	19 999 093	84,57%	84,57%
							kötelező feladat	*23 647 856*	*23 647 856*	*19 999 093*	*84,57%*	*84,57%*
			6				Közvilágítás	227 978 000	227 978 000	227 803 862	99,92%	99,92%
							kötelező feladat	*227 978 000*	*227 978 000*	*227 803 862*	*99,92%*	*99,92%*
			7				Nem lakás célú helyiségek fenntartása	87 764 890	79 054 890	78 640 070	89,60%	99,48%
							kötelező feladat	*87 764 890*	*79 054 890*	*78 640 070*	*89,60%*	*99,48%*
			8				Térfigyelő kamerarendszer karbantartása	3 800 000	5 200 000	1 423 968	37,47%	27,38%
							kötelező feladat	*3 800 000*	*5 200 000*	*1 423 968*	*37,47%*	*27,38%*
			9				Térfigyelő kamerarendszer bérleti díj	4 000 000	4 000 000	3 626 604	90,67%	90,67%
							kötelező feladat	*4 000 000*	*4 000 000*	*3 626 604*	*90,67%*	*90,67%*
			10				Bérlakások fenntartása	195 160 825	209 160 825	208 883 179	107,03%	99,87%
							kötelező feladat	*195 160 825*	*209 160 825*	*208 883 179*	*107,03%*	*99,87%*
			11				Erdőművelési munkák, fa, cserje pótlás	1 000 000	1 000 000			
							kötelező feladat	*1 000 000*	*1 000 000*			
			12				Hulladéklerakók rekultivációs utógondozási feladatai	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100,00%	100,00%
							kötelező feladat	*5 000 000*	*5 000 000*	*5 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
			13				Településrendezési eszközök, földmérési munkarészek	3 000 000	3 546 560	3 546 560	118,22%	100,00%
							kötelező feladat	*3 000 000*	*3 546 560*	*3 546 560*	*118,22%*	*100,00%*
			14				Jogellenes hulladéklerakók felszámolása	5 000 000	200 000	34 818	0,70%	17,41%
							kötelező feladat	*5 000 000*	*200 000*	*34 818*	*0,70%*	*17,41%*
			15				Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások	23 350 600	18 060 600	17 765 510	76,08%	98,37%
							kötelező feladat	*23 350 600*	*18 060 600*	*17 765 510*	*76,08%*	*98,37%*
			16				Katasztrófavédelem	1 000 000	1 000 000			
							kötelező feladat	*1 000 000*	*1 000 000*			
			17				Digitális alaptérkép	1 270 000	1 270 000	889 316	70,02%	70,02%
							kötelező feladat	*1 270 000*	*1 270 000*	*889 316*	*70,02%*	*70,02%*
			18				Intézményi napelemes rendszer monitoring üzem.	1 000 000	1 000 000			
							kötelező feladat	*1 000 000*	*1 000 000*			
			19				Fizető parkoló városi övezetek üzemeltetése	53 623 210	53 623 210	52 926 167	98,70%	98,70%
							kötelező feladat	*53 623 210*	*53 623 210*	*52 926 167*	*98,70%*	*98,70%*
			20				Nyilvános illemhely üzemeltetése	9 796 780	9 796 780	9 017 459	92,05%	92,05%
							kötelező feladat	*9 796 780*	*9 796 780*	*9 017 459*	*92,05%*	*92,05%*
			21				Halászati haszonbérleti díj	15 000	15 000	11 820	78,80%	78,80%
							kötelező feladat	*15 000*	*15 000*	*11 820*	*78,80%*	*78,80%*
			22				Somlyóbánya telefonfülke üzemeltetése	300 000	300 000			
							önként vállalt feladat	*300 000*	*300 000*			
			23				Ideiglenes gépjármű parkoló bérlés	3 810 000	5 353 800	5 353 800	140,52%	100,00%
							kötelező feladat	*3 810 000*	*5 353 800*	*5 353 800*	*140,52%*	*100,00%*
			24				Salgótarján - Vásártér kutyafuttató költségei	500 000	500 000	344 748	68,95%	68,95%
							önként vállalt feladat	*500 000*	*500 000*	*344 748*	*68,95%*	*68,95%*
			25				Gyorsjavító szolgálat	10 000 000	9 150 000	7 934 960	79,35%	86,72%
							kötelező feladat	*10 000 000*	*9 150 000*	*7 934 960*	*79,35%*	*86,72%*
			26				Településterv	15 000 000	15 000 000	11 112 500	74,08%	74,08%
							kötelező feladat	*15 000 000*	*15 000 000*	*11 112 500*	*74,08%*	*74,08%*
			27				Fordított ÁFA befizetés	5 185 423	12 748 506	11 235 889	216,68%	88,13%
							kötelező feladat	*5 185 423*	*12 748 506*	*11 235 889*	*216,68%*	*88,13%*
			28				Vadkárral kapcsolatos tevékenység	200 000	200 000	60 000	30,00%	30,00%
							kötelező feladat	*200 000*	*200 000*	*60 000*	*30,00%*	*30,00%*
			29				Ebösszeírás költsége	1 000 000	1 000 000			
							kötelező feladat	*1 000 000*	*1 000 000*			
			30				Közbeszerzési eljárások és szakértők költségei	20 000 000	20 000 000	1 678 600	8,39%	8,39%
							kötelező feladat	*20 000 000*	*20 000 000*	*1 678 600*	*8,39%*	*8,39%*
			31				Elektromos töltőállomás üzemeltetése	546 000	546 000			
							kötelező feladat	*546 000*	*546 000*			
			32				Beruházási, felújítási feladatok szolgáltatás típusú költségei	10 000 000	11 696 186	4 831 915	48,32%	41,31%
							kötelező feladat	*10 000 000*	*11 696 186*	*4 831 915*	*48,32%*	*41,31%*
			33				Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III. ütem építéshez kapcsolódó MÁV bérleti díj	100 000	113 448	112 461	112,46%	99,13%
							kötelező feladat	*100 000*	*113 448*	*112 461*	*112,46%*	*99,13%*
			34				Bontási költség	25 000 000	49 225 282	44 140 353	176,56%	89,67%
							kötelező feladat	*25 000 000*	*49 225 282*	*44 140 353*	*176,56%*	*89,67%*
			35				Önkormányzat általános garanciális javításainak kiadásai	27 231 292	27 231 292			
							kötelező feladat	*27 231 292*	*27 231 292*			
			36				TOP Plusz projektek előkészítésének költségei	25 000 000	25 000 000			
							kötelező feladat	*25 000 000*	*25 000 000*			
			37				Pervesztés, perköltségek	3 000 000	3 000 000	668 716	22,29%	22,29%
							kötelező feladat	*3 000 000*	*3 000 000*	*668 716*	*22,29%*	*22,29%*
			38				Forgách úti népkonyha	1 500 000	1 500 000	491 152	32,74%	32,74%
							kötelező feladat	*1 500 000*	*1 500 000*	*491 152*	*32,74%*	*32,74%*
			39				REMEK Kft. használatában lévő ingatlanok távhő díja	77 337 540	97 337 540	97 327 364	125,85%	99,99%
							kötelező feladat	*77 337 540*	*97 337 540*	*97 327 364*	*125,85%*	*99,99%*
			40				Jelenlétházak működési költsége	5 000 000	7 500 000	4 481 126	89,62%	59,75%
							kötelező feladat	*5 000 000*	*7 500 000*	*4 481 126*	*89,62%*	*59,75%*
			41				ÁFA befizetés	95 000 000	115 226 174	105 277 001	110,82%	91,37%
							kötelező feladat	*95 000 000*	*115 226 174*	*105 277 001*	*110,82%*	*91,37%*
			42				Csarnok- és Piacigazgatóság megszűnése miatti kiadások	10 000 000	10 000 000	4 478 937	44,79%	44,79%
							kötelező feladat	*10 000 000*	*10 000 000*	*4 478 937*	*44,79%*	*44,79%*
			43				Interreg Kapocs Fesztivál önerő	1 000 000				
							kötelező feladat	*1 000 000*				
			44				Interreg Central Europe 3. felhívás önerő	2 500 000	2 500 000			
							kötelező feladat	*2 500 000*	*2 500 000*			
			45				Gyermekétkeztetés					
							kötelező feladat					
			46				Magyarország Ifjúsági Főváros 2026		3 000 000	1 981 650		66,06%
							kötelező feladat		*3 000 000*	*1 981 650*		*66,06%*
			47				Testvértelepülési programok és együttműködések		1 700 000			
							kötelező feladat		*1 700 000*			
	3			**Önkormányzati támogatás**				**1 132 235 627**	**1 198 800 160**	**1 049 258 593**	**92,67%**	**87,53%**
							kötelező feladat	*1 131 435 627*	*1 198 000 160*	*1 048 913 845*	*92,71%*	*87,56%*
							önként vállalt feladat	*800 000*	*800 000*	*344 748*	*43,09%*	*43,09%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
3				***Környezetvédelmi alap***									
	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		18 437 407	18 437 407			
								kötelező feladat	*18 437 407*	*18 437 407*			
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**18 437 407**	**18 437 407**			
								kötelező feladat	*18 437 407*	*18 437 407*			
4				***Közművelődési feladatok***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások						
								kötelező feladat					
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			20 000			
								kötelező feladat		*20 000*			
			3				Dologi kiadások		4 300 000	1 298 924	362 000	8,42%	27,87%
								kötelező feladat	*4 300 000*	*1 298 924*	*362 000*	*8,42%*	*27,87%*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		926 300 000	870 100 000	870 100 000	93,93%	100,00%
								kötelező feladat	*926 300 000*	*870 100 000*	*870 100 000*	*93,93%*	*100,00%*
							-ebből:	S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása	12 500 000	16 000 000	16 000 000	128,00%	100,00%
								kötelező feladat	*12 500 000*	*16 000 000*	*16 000 000*	*128,00%*	*100,00%*
								Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. műk. támogatása	600 000 000	373 000 000	373 000 000	62,17%	100,00%
								kötelező feladat	*600 000 000*	*373 000 000*	*373 000 000*	*62,17%*	*100,00%*
								Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. műk. támogatása	300 000 000	465 000 000	465 000 000	155,00%	100,00%
								kötelező feladat	*300 000 000*	*465 000 000*	*465 000 000*	*155,00%*	*100,00%*
								REMEK Kft. támogatása a játszóház üzemeltetéséhez	13 800 000	13 800 000	13 800 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*13 800 000*	*13 800 000*	*13 800 000*	*100,00%*	*100,00%*
							-ebből:	Egyéb szervek támogatása		2 300 000	2 300 000		100,00%
								kötelező feladat		*2 300 000*	*2 300 000*		*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**930 600 000**	**871 418 924**	**870 462 000**	**93,54%**	**99,89%**
								kötelező feladat	*930 600 000*	*871 418 924*	*870 462 000*	*93,54%*	*99,89%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
5				***Sportfeladatok***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások						
								kötelező feladat					
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		50 000	50 000			
								kötelező feladat	*50 000*	*50 000*			
			3				Dologi kiadások		11 800 000	5 686 634	1 489 950	12,63%	26,20%
								kötelező feladat	*11 800 000*	*5 686 634*	*1 489 950*	*12,63%*	*26,20%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		40 000 000	79 613 366	78 988 366	197,47%	99,21%
								kötelező feladat	*40 000 000*	*79 613 366*	*78 988 366*	*197,47%*	*99,21%*
							-ebből:	Strandépítők Kézilabda Klub támogatása	10 000 000	20 000 000	20 000 000	200,00%	100,00%
								kötelező feladat	*10 000 000*	*20 000 000*	*20 000 000*	*200,00%*	*100,00%*
								Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft. támogatása	10 000 000	20 000 000	20 000 000	200,00%	100,00%
								kötelező feladat	*10 000 000*	*20 000 000*	*20 000 000*	*200,00%*	*100,00%*
								SBTC Sport Kft. támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*10 000 000*	*10 000 000*	*10 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
								SBTC Egyesület támogatása	10 000 000	20 000 000	20 000 000	200,00%	100,00%
								kötelező feladat	*10 000 000*	*20 000 000*	*20 000 000*	*200,00%*	*100,00%*
								Egyéb szervek támogatása		9 613 366	8 988 366		93,50%
								kötelező feladat		*9 613 366*	*8 988 366*		*93,50%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**51 850 000**	**85 350 000**	**80 478 316**	**155,21%**	**94,29%**
								kötelező feladat	*51 850 000*	*85 350 000*	*80 478 316*	*155,21%*	*94,29%*
6				***Civil 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					
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		6 500 000	6 500 000	6 238 544	95,98%	95,98%
								önként vállalt feladat	*6 500 000*	*6 500 000*	*6 238 544*	*95,98%*	*95,98%*
							-ebből:	"Színezzük ki Salgótarjánt!" pályázat támogatása	600 000				
								önként vállalt feladat	*600 000*				
								Idősügyi Tanács támogatása	1 000 000	1 000 000	900 000	90,00%	90,00%
								önként vállalt feladat	*1 000 000*	*1 000 000*	*900 000*	*90,00%*	*90,00%*
								Egyéb szervek támogatása	4 900 000	3 780 000	3 618 544	73,85%	95,73%
								önként vállalt feladat	*4 900 000*	*3 780 000*	*3 618 544*	*73,85%*	*95,73%*
								Alapítványok támogatása		1 720 000	1 720 000		100,00%
								önként vállalt feladat		*1 720 000*	*1 720 000*		*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**6 500 000**	**6 500 000**	**6 238 544**	**95,98%**	**95,98%**
								önként vállalt feladat	*6 500 000*	*6 500 000*	*6 238 544*	*95,98%*	*95,98%*
7				***Ifjúsági feladatok***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		350 000	350 000			
								kötelező feladat	*350 000*	*350 000*			
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		150 000	150 000			
								kötelező feladat	*150 000*	*150 000*			
			3				Dologi kiadások		1 200 000	1 200 000			
								kötelező feladat	*1 200 000*	*1 200 000*			
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 700 000**	**1 700 000**			
								kötelező feladat	*1 700 000*	*1 700 000*			
8				***Kitüntető cím, díjak és elismerések***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		3 100 000	2 300 000	2 058 000	66,39%	89,48%
								kötelező feladat	*3 100 000*	*2 300 000*	*2 058 000*	*66,39%*	*89,48%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		900 000	900 000	379 363	42,15%	42,15%
								kötelező feladat	*900 000*	*900 000*	*379 363*	*42,15%*	*42,15%*
			3				Dologi kiadások		600 000	1 000 000	707 740	117,96%	70,77%
								kötelező feladat	*600 000*	*1 000 000*	*707 740*	*117,96%*	*70,77%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		400 000	800 000	800 000	200,00%	100,00%
								kötelező feladat	*400 000*	*800 000*	*800 000*	*200,00%*	*100,00%*
							-ebből:	Egyéb szervek támogatása	400 000	800 000	800 000	200,00%	100,00%
								kötelező feladat	*400 000*	*800 000*	*800 000*	*200,00%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**5 000 000**	**5 000 000**	**3 945 103**	**78,90%**	**78,90%**
								kötelező feladat	*5 000 000*	*5 000 000*	*3 945 103*	*78,90%*	*78,90%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
9				***Oktatási feladatok***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		13 500 000	16 320 000	14 190 000	105,11%	86,95%
								kötelező feladat	*13 500 000*	*16 320 000*	*14 190 000*	*105,11%*	*86,95%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		500 000	500 000	44 604	8,92%	8,92%
								kötelező feladat	*500 000*	*500 000*	*44 604*	*8,92%*	*8,92%*
			3				Dologi kiadások		710 000	57 500	7 500	1,06%	13,04%
								kötelező feladat	*710 000*	*57 500*	*7 500*	*1,06%*	*13,04%*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		20 000 000	17 658 820	17 658 820	88,29%	100,00%
								kötelező feladat	*20 000 000*	*17 658 820*	*17 658 820*	*88,29%*	*100,00%*
							-ebből:	Óbudai Egyetem működési támogatása	20 000 000	17 658 820	17 658 820	88,29%	100,00%
								kötelező feladat	*20 000 000*	*17 658 820*	*17 658 820*	*88,29%*	*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		3 400 000	3 400 000	3 400 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*3 400 000*	*3 400 000*	*3 400 000*	*100,00%*	*100,00%*
							-ebből:	Bursa Hungarica ösztöndíj	1 700 000	1 700 000	1 700 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*1 700 000*	*1 700 000*	*1 700 000*	*100,00%*	*100,00%*
								Starján Jövőjéért Közalap.továbbtan. tám.	1 700 000	1 700 000	1 700 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*1 700 000*	*1 700 000*	*1 700 000*	*100,00%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**38 110 000**	**37 936 320**	**35 300 924**	**92,63%**	**93,05%**
								kötelező feladat	*38 110 000*	*37 936 320*	*35 300 924*	*92,63%*	*93,05%*
10				***Szociális-egészségügyi feladatok***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások			8 900	8 814		99,03%
								kötelező feladat		*8 900*	*8 814*		*99,03%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			3 500	3 436		98,17%
								kötelező feladat		*3 500*	*3 436*		*98,17%*
			3				Dologi kiadások		2 100 000	1 187 600	984 776	46,89%	82,92%
								kötelező feladat	*2 100 000*	*1 187 600*	*984 776*	*46,89%*	*82,92%*
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		1 549 921 109	1 694 060 413	1 694 060 413	109,30%	100,00%
								kötelező feladat	*1 549 921 109*	*1 694 060 413*	*1 694 060 413*	*109,30%*	*100,00%*
							-ebből:	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott szociális feladatok önkormányzati forrással történő támogatása	176 947 169	177 178 850	177 178 850	100,13%	100,00%
								kötelező feladat	*176 947 169*	*177 178 850*	*177 178 850*	*100,13%*	*100,00%*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott egészségügyi alapellátási feladatok önkormányzati forrással történő támogatása	48 121 556	48 121 556	48 121 556	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*48 121 556*	*48 121 556*	*48 121 556*	*100,00%*	*100,00%*
								Salgótarján és térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott fogászati ügyelet feladatok támogatása önkormányzati forrással	4 616 740	4 616 740	4 616 740	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*4 616 740*	*4 616 740*	*4 616 740*	*100,00%*	*100,00%*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK központi irányítás feladatainak Salgótarján részéről történő támogatása	34 016 700	6 202 475	6 202 475	18,23%	100,00%
								kötelező feladat	*34 016 700*	*6 202 475*	*6 202 475*	*18,23%*	*100,00%*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott belső ellenőrzési feladatok Salgótarján részéről történő támogatása	1 384 967	1 384 967	1 384 967	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*1 384 967*	*1 384 967*	*1 384 967*	*100,00%*	*100,00%*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása	1 200 948 228	1 354 220 623	1 354 220 623	112,76%	100,00%
								kötelező feladat	*1 200 948 228*	*1 354 220 623*	*1 354 220 623*	*112,76%*	*100,00%*
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott közös feladatok Salgótarján részéről történő támogatása	78 885 749	97 335 202	97 335 202	123,39%	100,00%
								kötelező feladat	*78 885 749*	*97 335 202*	*97 335 202*	*123,39%*	*100,00%*
								Salgó úti közösségi tér működéséhez nyújtott támogatás	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*2 500 000*	*2 500 000*	*2 500 000*	*100,00%*	*100,00%*
								Forgách közösségi tér működéséhez nyújtott támogatás	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*2 500 000*	*2 500 000*	*2 500 000*	*100,00%*	*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		41 013 900	39 347 233	23 107 233	56,34%	58,73%
								kötelező feladat	*41 013 900*	*39 347 233*	*23 107 233*	*56,34%*	*58,73%*
							-ebből:	Vállalkozó háziorvosok támogatása	23 000 000	18 000 000	18 000 000	78,26%	100,00%
								kötelező feladat	*23 000 000*	*18 000 000*	*18 000 000*	*78,26%*	*100,00%*
								Magyar Vöröskereszt MENEDÉK Családok Átmeneti Otthona és a Hajléktalan ellátás megszervezésének támogatása	1 773 900	5 107 233	5 107 233	287,91%	100,00%
								kötelező feladat	*1 773 900*	*5 107 233*	*5 107 233*	*287,91%*	*100,00%*
								Orvosok városban történő letelepedésének támogatása	16 240 000	16 240 000			
								kötelező feladat	*16 240 000*	*16 240 000*			
	3				**Önkormányzati támogatás**				**1 593 035 009**	**1 734 607 646**	**1 718 164 672**	**107,85%**	**99,05%**
								kötelező feladat	*1 593 035 009*	*1 734 607 646*	*1 718 164 672*	*107,85%*	*99,05%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
11				***Általános tartalék***					25 000 000	7 328 352			
								kötelező feladat	*25 000 000*	*7 328 352*			
	3				**Önkormányzati támogatás**				**25 000 000**	**7 328 352**			
								kötelező feladat	*25 000 000*	*7 328 352*			
12				***Céltartalékok***									
		2				Működési célú tartalékok			214 700 000	337 968 371			
								kötelező feladat	*209 700 000*	*332 968 371*			
								önként vállalt feladat	*5 000 000*	*5 000 000*			
			1				Civil szervezetek kezdeményezésének finanszírozása		5 000 000	5 000 000			
								önként vállalt feladat	*5 000 000*	*5 000 000*			
			2				Óbudai Egyetem természetbeni támogatása		2 000 000	2 000 000			
								kötelező feladat	*2 000 000*	*2 000 000*			
			3				Sportszervezetek részére pályázat		3 500 000				
								kötelező feladat	*3 500 000*				
			4				Képviselői alap		4 200 000	495 130			
								kötelező feladat	*4 200 000*	*495 130*			
			5				Egyéb működési céltartalék		200 000 000	330 473 241			
								kötelező feladat	*200 000 000*	*330 473 241*			
		10				Felhalmozási célú tartalékok			498 516 941	327 433 419			
								kötelező feladat	*498 516 941*	*327 433 419*			
			1				Projektekhez kapcsolódó, fenntartási időszak alatt felmerülő kiadások		30 000 000				
								kötelező feladat	*30 000 000*				
			2				Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján Önkormányzat esetében elkülönítésre kerülő előirányzat		123 824 903	181 891 139			
								kötelező feladat	*123 824 903*	*181 891 139*			
			3				Az ÉRV Zrt bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján és Társult Települések Víziközmű-rendszer esetében elkülönítésre kerülő előirányzat		10 036 034	17 451 134			
								kötelező feladat	*10 036 034*	*17 451 134*			
			4				Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra a Szennyvízközmű Tulajdonközösség esetében elkülönítésre kerülő előirányzat		34 907 894	50 099 573			
								kötelező feladat	*34 907 894*	*50 099 573*			
			5				TOP Plusz projektekhez megelőlegezett hitelek törlesztése		133 885 110	67 991 573			
								kötelező feladat	*133 885 110*	*67 991 573*			
			6				Egyéb felhalmozási céltartalék		165 863 000	10 000 000			
								kötelező feladat	*165 863 000*	*10 000 000*			
	3				**Önkormányzati támogatás**				**713 216 941**	**665 401 790**			
								kötelező feladat	*708 216 941*	*660 401 790*			
								önként vállalt feladat	*5 000 000*	*5 000 000*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
13				***Szociális támogatások***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		82 500 000	82 500 000	52 622 512	63,78%	63,78%
								kötelező feladat	*82 500 000*	*82 500 000*	*52 622 512*	*63,78%*	*63,78%*
							-ebből:	Rendkívüli települési támogatás, iskolakezdéshez nyújtott települési támogatás	35 000 000	35 000 000	30 523 000	87,21%	87,21%
								kötelező feladat	*35 000 000*	*35 000 000*	*30 523 000*	*87,21%*	*87,21%*
								Gyógyszerkiadáshoz nyújtott települési támogatás	2 500 000	2 500 000	1 582 000	63,28%	63,28%
								kötelező feladat	*2 500 000*	*2 500 000*	*1 582 000*	*63,28%*	*63,28%*
								Lakhatáshoz, rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás	35 000 000	35 000 000	13 857 717	39,59%	39,59%
								kötelező feladat	*35 000 000*	*35 000 000*	*13 857 717*	*39,59%*	*39,59%*
								Köztemetés	5 000 000	5 000 000	3 548 935	70,98%	70,98%
								kötelező feladat	*5 000 000*	*5 000 000*	*3 548 935*	*70,98%*	*70,98%*
								Helyijárati tanulói bérlettámogatás	5 000 000	5 000 000	3 110 860	62,22%	62,22%
								kötelező feladat	*5 000 000*	*5 000 000*	*3 110 860*	*62,22%*	*62,22%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**82 500 000**	**82 500 000**	**52 622 512**	**63,78%**	**63,78%**
								kötelező feladat	*82 500 000*	*82 500 000*	*52 622 512*	*63,78%*	*63,78%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.1				***Megújul a belváros***									
	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		57 634 673	14 780 000	14 780 000	25,64%	100,00%
								kötelező feladat	*57 634 673*	*14 780 000*	*14 780 000*	*25,64%*	*100,00%*
							-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			113 411 000				
								kötelező feladat	*113 411 000*				
		5				Felújítások			1 565 656 000				
								kötelező feladat	*1 565 656 000*				
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**1 736 701 673**	**14 780 000**	**14 780 000**	**0,85%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*1 736 701 673*	*14 780 000*	*14 780 000*	*0,85%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			112 041 673				
								kötelező feladat	*112 041 673*				
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			1 672 464 270				
								kötelező feladat	*1 672 464 270*				
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		15 492 730				
								kötelező feladat	*15 492 730*				
Saját bevételek összesen									**1 799 998 673**				
								kötelező feladat	*1 799 998 673*				
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-63 297 000**	**14 780 000**	**14 780 000**	**-23,35%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*-63 297 000*	*14 780 000*	*14 780 000*	*-23,35%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**1 736 701 673**	**14 780 000**	**14 780 000**	**0,85%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*1 736 701 673*	*14 780 000*	*14 780 000*	*0,85%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.2				***Belvárosi rekreációs területek kialakítása és felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2023-00001)***									
	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		6 461 555				
								kötelező feladat	*6 461 555*				
							-ebből:	fordított ÁFA befizetés					
								kötelező feladat					
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
								önként vállalt feladat					
								államigazgatási feladat					
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
	1.2					Felhalmozási kiadások							
		4				Beruházások			224 767 150	2 158 809	1 143 000	0,51%	52,95%
								kötelező feladat	*224 767 150*	*2 158 809*	*1 143 000*	*0,51%*	*52,95%*
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**231 228 705**	**2 158 809**	**1 143 000**	**0,49%**	**52,95%**
								kötelező feladat	*231 228 705*	*2 158 809*	*1 143 000*	*0,49%*	*52,95%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			11 566 055				
								kötelező feladat	*11 566 055*				
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			216 448 300				
								kötelező feladat	*216 448 300*				
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		4 818 850	4 818 850	4 818 850	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*4 818 850*	*4 818 850*	*4 818 850*	*100,00%*	*100,00%*
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		3 500 000				
								kötelező feladat	*3 500 000*				
Saját bevételek összesen									**236 333 205**	**4 818 850**	**4 818 850**	**2,04%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*236 333 205*	*4 818 850*	*4 818 850*	*2,04%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-5 104 500**	**-2 660 041**	**-3 675 850**	**72,01%**	**138,19%**
								kötelező feladat	*-5 104 500*	*-2 660 041*	*-3 675 850*	*72,01%*	*138,19%*
Bevételek mindösszesen									**231 228 705**	**2 158 809**	**1 143 000**	**0,49%**	**52,95%**
								kötelező feladat	*231 228 705*	*2 158 809*	*1 143 000*	*0,49%*	*52,95%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.3				***Gorkij lakótelep 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		19 835 810	788 915	276 850	1,40%	35,09%
								kötelező feladat	*19 835 810*	*788 915*	*276 850*	*1,40%*	*35,09%*
							-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			12 000 000				
								kötelező feladat	*12 000 000*				
		5				Felújítások			629 920 000	15 403 000	4 584 700	0,73%	29,76%
								kötelező feladat	*629 920 000*	*15 403 000*	*4 584 700*	*0,73%*	*29,76%*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**661 755 810**	**16 191 915**	**4 861 550**	**0,73%**	**30,02%**
								kötelező feladat	*661 755 810*	*16 191 915*	*4 861 550*	*0,73%*	*30,02%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			40 062 810	14 737 700	14 737 700	36,79%	100,00%
								kötelező feladat	*40 062 810*	*14 737 700*	*14 737 700*	*36,79%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			632 966 500	18 986 500	18 986 500	3,00%	100,00%
								kötelező feladat	*632 966 500*	*18 986 500*	*18 986 500*	*3,00%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		13 970 000				
								kötelező feladat	*13 970 000*				
Saját bevételek összesen									**686 999 310**	**33 724 200**	**33 724 200**	**4,91%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*686 999 310*	*33 724 200*	*33 724 200*	*4,91%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-25 243 500**	**-17 532 285**	**-28 862 650**	**114,34%**	**164,63%**
								kötelező feladat	*-25 243 500*	*-17 532 285*	*-28 862 650*	*114,34%*	*164,63%*
Bevételek mindösszesen									**661 755 810**	**16 191 915**	**4 861 550**	**0,73%**	**30,02%**
								kötelező feladat	*661 755 810*	*16 191 915*	*4 861 550*	*0,73%*	*30,02%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.4				***Kemerovó-lakótelep 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		8 999 473				
								kötelező feladat	*8 999 473*				
							-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			345 154 250	4 383 875	1 619 250	0,47%	36,94%
								kötelező feladat	*345 154 250*	*4 383 875*	*1 619 250*	*0,47%*	*36,94%*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**354 153 723**	**4 383 875**	**1 619 250**	**0,46%**	**36,94%**
								kötelező feladat	*354 153 723*	*4 383 875*	*1 619 250*	*0,46%*	*36,94%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			21 513 473	11 225 000	11 225 000	52,18%	100,00%
								kötelező feladat	*21 513 473*	*11 225 000*	*11 225 000*	*52,18%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			356 476 300	12 179 300	12 179 300	3,42%	100,00%
								kötelező feladat	*356 476 300*	*12 179 300*	*12 179 300*	*3,42%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**377 989 773**	**23 404 300**	**23 404 300**	**6,19%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*377 989 773*	*23 404 300*	*23 404 300*	*6,19%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-23 836 050**	**-19 020 425**	**-21 785 050**	**91,40%**	**114,54%**
								kötelező feladat	*-23 836 050*	*-19 020 425*	*-21 785 050*	*91,40%*	*114,54%*
Bevételek mindösszesen									**354 153 723**	**4 383 875**	**1 619 250**	**0,46%**	**36,94%**
								kötelező feladat	*354 153 723*	*4 383 875*	*1 619 250*	*0,46%*	*36,94%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.5				***Közösségi rekreációs területek fejlesztése a Tóstrandon és környékén***									
	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		21 198 714	5 736 972			
								kötelező feladat	*21 198 714*	*5 736 972*			
							-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			687 705 000	19 685 000			
								kötelező feladat	*687 705 000*	*19 685 000*			
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**708 903 714**	**25 421 972**			
								kötelező feladat	*708 903 714*	*25 421 972*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			26 700 714				
								kötelező feladat	*26 700 714*				
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			668 020 000				
								kötelező feladat	*668 020 000*				
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		13 345 000	13 345 000	13 345 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*13 345 000*	*13 345 000*	*13 345 000*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		19 685 000	19 685 000	19 685 000	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*19 685 000*	*19 685 000*	*19 685 000*	*100,00%*	*100,00%*
Saját bevételek összesen									**727 750 714**	**33 030 000**	**33 030 000**	**4,54%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*727 750 714*	*33 030 000*	*33 030 000*	*4,54%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-18 847 000**	**-7 608 028**	**-33 030 000**	**175,25%**	**434,15%**
								kötelező feladat	*-18 847 000*	*-7 608 028*	*-33 030 000*	*175,25%*	*434,15%*
Bevételek mindösszesen									**708 903 714**	**25 421 972**			
								kötelező feladat	*708 903 714*	*25 421 972*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.6				***Parkolási infrastruktúra fejlesztése Salgótarjánban***									
	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		12 343 540	57 150	57 150	0,46%	100,00%
								kötelező feladat	*12 343 540*	*57 150*	*57 150*	*0,46%*	*100,00%*
								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		390 398 000	18 145 650	1 066 800	0,27%	5,88%
								kötelező feladat	*390 398 000*	*18 145 650*	*1 066 800*	*0,27%*	*5,88%*
		5					Felújítások						
								kötelező feladat					
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**402 741 540**	**18 202 800**	**1 123 950**	**0,28%**	**6,17%**
								kötelező feladat	*402 741 540*	*18 202 800*	*1 123 950*	*0,28%*	*6,17%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		25 790 540	10 214 200	10 214 200	39,60%	100,00%
								kötelező feladat	*25 790 540*	*10 214 200*	*10 214 200*	*39,60%*	*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		381 508 000	16 179 800	16 179 800	4,24%	100,00%
								kötelező feladat	*381 508 000*	*16 179 800*	*16 179 800*	*4,24%*	*100,00%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23					Hitelfelvétel						
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		12 700 000				
								kötelező feladat	*12 700 000*				
Saját bevételek összesen									**419 998 540**	**26 394 000**	**26 394 000**	**6,28%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*419 998 540*	*26 394 000*	*26 394 000*	*6,28%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-17 257 000**	**-8 191 200**	**-25 270 050**	**146,43%**	**308,50%**
								kötelező feladat	*-17 257 000*	*-8 191 200*	*-25 270 050*	*146,43%*	*308,50%*
Bevételek mindösszesen									**402 741 540**	**18 202 800**	**1 123 950**	**0,28%**	**6,17%**
								kötelező feladat	*402 741 540*	*18 202 800*	*1 123 950*	*0,28%*	*6,17%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.7				***Szociális településrehabilitáció***									
	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		13 256 859	11 111 000	19 050	0,14%	0,17%
								kötelező feladat	*13 256 859*	*11 111 000*	*19 050*	*0,14%*	*0,17%*
								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		9 982 200				
								kötelező feladat	*9 982 200*				
		5					Felújítások		400 558 000	8 533 100			
								kötelező feladat	*400 558 000*	*8 533 100*			
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**423 797 059**	**19 644 100**	**19 050**	**0,00%**	**0,10%**
								kötelező feladat	*423 797 059*	*19 644 100*	*19 050*	*0,00%*	*0,10%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		26 590 859	11 111 000	11 111 000	41,79%	100,00%
								kötelező feladat	*26 590 859*	*11 111 000*	*11 111 000*	*41,79%*	*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			408 000 200	12 446 000	12 446 000	3,05%	100,00%
								kötelező feladat	*408 000 200*	*12 446 000*	*12 446 000*	*3,05%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		2 540 000				
								kötelező feladat	*2 540 000*				
Saját bevételek összesen									**437 131 059**	**23 557 000**	**23 557 000**	**5,39%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*437 131 059*	*23 557 000*	*23 557 000*	*5,39%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-13 334 000**	**-3 912 900**	**-23 537 950**	**176,53%**	**601,55%**
								kötelező feladat	*-13 334 000*	*-3 912 900*	*-23 537 950*	*176,53%*	*601,55%*
Bevételek mindösszesen									**423 797 059**	**19 644 100**	**19 050**	**0,00%**	**0,10%**
								kötelező feladat	*423 797 059*	*19 644 100*	*19 050*	*0,00%*	*0,10%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.8				***Baglyasi út felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-STI-2023-00002)***									
	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		6 588 023	1 841 980	463 550	7,04%	25,17%
								kötelező feladat	*6 588 023*	*1 841 980*	*463 550*	*7,04%*	*25,17%*
								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			190 200 300	2 400 300	2 400 300	1,26%	100,00%
								kötelező feladat	*190 200 300*	*2 400 300*	*2 400 300*	*1,26%*	*100,00%*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**196 788 323**	**4 242 280**	**2 863 850**	**1,46%**	**67,51%**
								kötelező feladat	*196 788 323*	*4 242 280*	*2 863 850*	*1,46%*	*67,51%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			6 076 823				
								kötelező feladat	*6 076 823*				
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			177 800 000				
								kötelező feladat	*177 800 000*				
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		4 624 700	4 624 700	4 624 700	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*4 624 700*	*4 624 700*	*4 624 700*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		2 400 300	2 400 300	2 400 300	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*2 400 300*	*2 400 300*	*2 400 300*	*100,00%*	*100,00%*
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		10 000 000				
								kötelező feladat	*10 000 000*				
Saját bevételek összesen									**200 901 823**	**7 025 000**	**7 025 000**	**3,50%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*200 901 823*	*7 025 000*	*7 025 000*	*3,50%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-4 113 500**	**-2 782 720**	**-4 161 150**	**101,16%**	**149,54%**
								kötelező feladat	*-4 113 500*	*-2 782 720*	*-4 161 150*	*101,16%*	*149,54%*
Bevételek mindösszesen									**196 788 323**	**4 242 280**	**2 863 850**	**1,46%**	**67,51%**
								kötelező feladat	*196 788 323*	*4 242 280*	*2 863 850*	*1,46%*	*67,51%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.9				***Piac és kapcsolódó kereskedelmi egységek elérhetőségének javítása***									
	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		13 076 169				
								kötelező feladat	*13 076 169*				
							-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			539 496 000	1 792 739			
								kötelező feladat	*539 496 000*	*1 792 739*			
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**552 572 169**	**1 792 739**			
								kötelező feladat	*552 572 169*	*1 792 739*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			33 358 069	10 794 000	10 794 000	32,36%	100,00%
								kötelező feladat	*33 358 069*	*10 794 000*	*10 794 000*	*32,36%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			556 641 000	19 050 000	19 050 000	3,42%	100,00%
								kötelező feladat	*556 641 000*	*19 050 000*	*19 050 000*	*3,42%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**589 999 069**	**29 844 000**	**29 844 000**	**5,06%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*589 999 069*	*29 844 000*	*29 844 000*	*5,06%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-37 426 900**	**-28 051 261**	**-29 844 000**	**79,74%**	**106,39%**
								kötelező feladat	*-37 426 900*	*-28 051 261*	*-29 844 000*	*79,74%*	*106,39%*
Bevételek mindösszesen									**552 572 169**	**1 792 739**			
								kötelező feladat	*552 572 169*	*1 792 739*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.10				***Turistafogadás feltételeinek javítása és attrakcióbővítés Somoskőn (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00004)***									
	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		22 174 346				
								kötelező feladat	*22 174 346*				
							-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			682 681 515				
								kötelező feladat	*682 681 515*				
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**704 855 861**				
								kötelező feladat	*704 855 861*				
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			45 348 346	19 497 000	19 497 000	42,99%	100,00%
								kötelező feladat	*45 348 346*	*19 497 000*	*19 497 000*	*42,99%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			711 796 265	22 925 000	22 925 000	3,22%	100,00%
								kötelező feladat	*711 796 265*	*22 925 000*	*22 925 000*	*3,22%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**757 144 611**	**42 422 000**	**42 422 000**	**5,60%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*757 144 611*	*42 422 000*	*42 422 000*	*5,60%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-52 288 750**	**-42 422 000**	**-42 422 000**	**81,13%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*-52 288 750*	*-42 422 000*	*-42 422 000*	*81,13%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**704 855 861**				
								kötelező feladat	*704 855 861*				

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.11				***Turisztikai fejlesztés Eresztvényben (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00009)***									
	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		20 955 220	147 000	147 000	0,70%	100,00%
								kötelező feladat	*20 955 220*	*147 000*	*147 000*	*0,70%*	*100,00%*
							-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			398 640 300	7 991 733	4 241 800	1,06%	53,08%
								kötelező feladat	*398 640 300*	*7 991 733*	*4 241 800*	*1,06%*	*53,08%*
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**419 595 520**	**8 138 733**	**4 388 800**	**1,05%**	**53,92%**
								kötelező feladat	*419 595 520*	*8 138 733*	*4 388 800*	*1,05%*	*53,92%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			29 543 220	12 246 000	12 246 000	41,45%	100,00%
								kötelező feladat	*29 543 220*	*12 246 000*	*12 246 000*	*41,45%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			401 066 000	14 900 000	14 900 000	3,72%	100,00%
								kötelező feladat	*401 066 000*	*14 900 000*	*14 900 000*	*3,72%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		11 430 000				
								kötelező feladat	*11 430 000*				
Saját bevételek összesen									**442 039 220**	**27 146 000**	**27 146 000**	**6,14%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*442 039 220*	*27 146 000*	*27 146 000*	*6,14%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-22 443 700**	**-19 007 267**	**-22 757 200**	**101,40%**	**119,73%**
								kötelező feladat	*-22 443 700*	*-19 007 267*	*-22 757 200*	*101,40%*	*119,73%*
Bevételek mindösszesen									**419 595 520**	**8 138 733**	**4 388 800**	**1,05%**	**53,92%**
								kötelező feladat	*419 595 520*	*8 138 733*	*4 388 800*	*1,05%*	*53,92%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.12				***Mackóvár Központi Óvoda udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00003)***									
	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		6 695 375	92 710	92 710	1,38%	100,00%
								kötelező feladat	*6 695 375*	*92 710*	*92 710*	*1,38%*	*100,00%*
							-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			213 741 000	2 580 189			
								kötelező feladat	*213 741 000*	*2 580 189*			
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**220 436 375**	**2 672 899**	**92 710**	**0,04%**	**3,47%**
								kötelező feladat	*220 436 375*	*2 672 899*	*92 710*	*0,04%*	*3,47%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			13 806 405	9 728 600	9 728 600	70,46%	100,00%
								kötelező feladat	*13 806 405*	*9 728 600*	*9 728 600*	*70,46%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			220 192 600	4 152 900	4 152 900	1,89%	100,00%
								kötelező feladat	*220 192 600*	*4 152 900*	*4 152 900*	*1,89%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**233 999 005**	**13 881 500**	**13 881 500**	**5,93%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*233 999 005*	*13 881 500*	*13 881 500*	*5,93%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-13 562 630**	**-11 208 601**	**-13 788 790**	**101,67%**	**123,02%**
								kötelező feladat	*-13 562 630*	*-11 208 601*	*-13 788 790*	*101,67%*	*123,02%*
Bevételek mindösszesen									**220 436 375**	**2 672 899**	**92 710**	**0,04%**	**3,47%**
								kötelező feladat	*220 436 375*	*2 672 899*	*92 710*	*0,04%*	*3,47%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.13				***Beszterce lakótelepi Tagiskola 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		20 448 394				
								kötelező feladat	*20 448 394*				
							-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			8 255 000	276 930			
								kötelező feladat	*8 255 000*	*276 930*			
		5				Felújítások			742 037 000	23 466 278			
								kötelező feladat	*742 037 000*	*23 466 278*			
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**770 740 394**	**23 743 208**			
								kötelező feladat	*770 740 394*	*23 743 208*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		45 056 394	16 707 200	16 707 200	37,08%	100,00%
								kötelező feladat	*45 056 394*	*16 707 200*	*16 707 200*	*37,08%*	*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		734 822 000	25 170 000	25 170 000	3,43%	100,00%
								kötelező feladat	*734 822 000*	*25 170 000*	*25 170 000*	*3,43%*	*100,00%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		20 320 000				
								kötelező feladat	*20 320 000*				
Saját bevételek összesen									**800 198 394**	**41 877 200**	**41 877 200**	**5,23%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*800 198 394*	*41 877 200*	*41 877 200*	*5,23%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-29 458 000**	**-18 133 992**	**-41 877 200**	**142,16%**	**230,93%**
								kötelező feladat	*-29 458 000*	*-18 133 992*	*-41 877 200*	*142,16%*	*230,93%*
Bevételek mindösszesen									**770 740 394**	**23 743 208**			
								kötelező feladat	*770 740 394*	*23 743 208*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.14				***A Körúti Tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerzések Salgótarjánban***									
	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		3 458 262				
								kötelező feladat	*3 458 262*				
							-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		50 800 000				
								kötelező feladat	*50 800 000*				
		5					Felújítások		50 150 738	2 222 500	2 222 500	4,43%	100,00%
								kötelező feladat	*50 150 738*	*2 222 500*	*2 222 500*	*4,43%*	*100,00%*
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**104 409 000**	**2 222 500**	**2 222 500**	**2,13%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*104 409 000*	*2 222 500*	*2 222 500*	*2,13%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1						Működési bevételek						
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		6 509 262	4 080 000	4 080 000	62,68%	100,00%
								kötelező feladat	*6 509 262*	*4 080 000*	*4 080 000*	*62,68%*	*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		101 458 738	2 540 000	2 540 000	2,50%	100,00%
								kötelező feladat	*101 458 738*	*2 540 000*	*2 540 000*	*2,50%*	*100,00%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23					Hitelfelvétel						
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		2 032 000				
								kötelező feladat	*2 032 000*				
Saját bevételek összesen									**110 000 000**	**6 620 000**	**6 620 000**	**6,02%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*110 000 000*	*6 620 000*	*6 620 000*	*6,02%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-5 591 000**	**-4 397 500**	**-4 397 500**	**78,65%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*-5 591 000*	*-4 397 500*	*-4 397 500*	*78,65%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**104 409 000**	**2 222 500**	**2 222 500**	**2,13%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*104 409 000*	*2 222 500*	*2 222 500*	*2,13%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.15				***A Gagarin Tagiskola udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00012)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1			Működési kiadások								
			1				Személyi juttatások			1 750 000			
								kötelező feladat		*1 750 000*			
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			227 500			
								kötelező feladat		*227 500*			
			3				Dologi kiadások		5 687 926	6 468 306	38 100	0,67%	0,59%
								kötelező feladat	*5 687 926*	*6 468 306*	*38 100*	*0,67%*	*0,59%*
							-ebből: élelmezési kiadás						
								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				244 158 507	228 103 488			
								kötelező feladat	*244 158 507*	*228 103 488*			
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre								
								kötelező feladat					
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre								
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**249 846 433**	**236 549 294**	**38 100**	**0,02%**	**0,02%**
								kötelező feladat	*249 846 433*	*236 549 294*	*38 100*	*0,02%*	*0,02%*
	2				Bevételek								
	2.1				Működési bevételek								
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				11 304 026	12 084 406	12 084 406	106,90%	100,00%
								kötelező feladat	*11 304 026*	*12 084 406*	*12 084 406*	*106,90%*	*100,00%*
		6			Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről								
								kötelező feladat					
		8			Intézményi működési bevételek								
								kötelező feladat					
	2.2				Felhalmozási bevételek								
		9			Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése								
								kötelező feladat					
		20			Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				227 292 527	226 237 508	226 237 508	99,54%	100,00%
								kötelező feladat	*227 292 527*	*226 237 508*	*226 237 508*	*99,54%*	*100,00%*
		21			Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről								
								kötelező feladat					
	2.3				Finanszírozási bevételek								
		22			Előző évi maradvány igénybevétele								
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		1 865 980	1 865 980	1 865 980	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*1 865 980*	*1 865 980*	*1 865 980*	*100,00%*	*100,00%*
		23			Hitelfelvétel								
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		15 000 000				
								kötelező feladat	*15 000 000*				
Saját bevételek összesen									**255 462 533**	**240 187 894**	**240 187 894**	**94,02%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*255 462 533*	*240 187 894*	*240 187 894*	*94,02%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-5 616 100**	**-3 638 600**	**-240 149 794**	**4276,10%**	**6600,06%**
								kötelező feladat	*-5 616 100*	*-3 638 600*	*-240 149 794*	*4276,10%*	*6600,06%*
Bevételek mindösszesen									**249 846 433**	**236 549 294**	**38 100**	**0,02%**	**0,02%**
								kötelező feladat	*249 846 433*	*236 549 294*	*38 100*	*0,02%*	*0,02%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.16				***Hajléktalanok nappali melegedőjének 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		4 228 262	386 080	386 080	9,13%	100,00%
								kötelező feladat	*4 228 262*	*386 080*	*386 080*	*9,13%*	*100,00%*
			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			7 366 000	311 048			
								kötelező feladat	*7 366 000*	*311 048*			
		5				Felújítások			94 716 600				
								kötelező feladat	*94 716 600*				
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**106 310 862**	**697 128**	**386 080**	**0,36%**	**55,38%**
								kötelező feladat	*106 310 862*	*697 128*	*386 080*	*0,36%*	*55,38%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			7 166 262	3 628 000	3 628 000	50,63%	100,00%
								kötelező feladat	*7 166 262*	*3 628 000*	*3 628 000*	*50,63%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			107 823 000	4 445 000	4 445 000	4,12%	100,00%
								kötelező feladat	*107 823 000*	*4 445 000*	*4 445 000*	*4,12%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**114 989 262**	**8 073 000**	**8 073 000**	**7,02%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*114 989 262*	*8 073 000*	*8 073 000*	*7,02%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-8 678 400**	**-7 375 872**	**-7 686 920**	**88,58%**	**104,22%**
								kötelező feladat	*-8 678 400*	*-7 375 872*	*-7 686 920*	*88,58%*	*104,22%*
Bevételek mindösszesen									**106 310 862**	**697 128**	**386 080**	**0,36%**	**55,38%**
								kötelező feladat	*106 310 862*	*697 128*	*386 080*	*0,36%*	*55,38%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.17				***Szociális szolgáltatások fejlesztése Salgótarjánban - Autista ellátás***									
	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		9 165 167	3 147 940			
								kötelező feladat	*9 165 167*	*3 147 940*			
							-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			281 568 832	13 081 000	7 747 000	2,75%	59,22%
								kötelező feladat	*281 568 832*	*13 081 000*	*7 747 000*	*2,75%*	*59,22%*
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**290 733 999**	**16 228 940**	**7 747 000**	**2,66%**	**47,74%**
								kötelező feladat	*290 733 999*	*16 228 940*	*7 747 000*	*2,66%*	*47,74%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			18 431 167	7 399 000	7 399 000	40,14%	100,00%
								kötelező feladat	*18 431 167*	*7 399 000*	*7 399 000*	*40,14%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			273 123 332	13 081 000	13 081 000	4,79%	100,00%
								kötelező feladat	*273 123 332*	*13 081 000*	*13 081 000*	*4,79%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		8 445 500				
								kötelező feladat	*8 445 500*				
Saját bevételek összesen									**299 999 999**	**20 480 000**	**20 480 000**	**6,83%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*299 999 999*	*20 480 000*	*20 480 000*	*6,83%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-9 266 000**	**-4 251 060**	**-12 733 000**	**137,42%**	**299,53%**
								kötelező feladat	*-9 266 000*	*-4 251 060*	*-12 733 000*	*137,42%*	*299,53%*
Bevételek mindösszesen									**290 733 999**	**16 228 940**	**7 747 000**	**2,66%**	**47,74%**
								kötelező feladat	*290 733 999*	*16 228 940*	*7 747 000*	*2,66%*	*47,74%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.18				***Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00006)***									
	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		9 961 558	69 850	69 850	0,70%	100,00%
								kötelező feladat	*9 961 558*	*69 850*	*69 850*	*0,70%*	*100,00%*
							-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			309 730 400				
								kötelező feladat	*309 730 400*				
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**319 691 958**	**69 850**	**69 850**	**0,02%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*319 691 958*	*69 850*	*69 850*	*0,02%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			13 824 328				
								kötelező feladat	*13 824 328*				
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			306 730 400				
								kötelező feladat	*306 730 400*				
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		3 934 230	3 934 230	3 934 230	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*3 934 230*	*3 934 230*	*3 934 230*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		3 000 000				
								kötelező feladat	*3 000 000*				
Saját bevételek összesen									**327 488 958**	**3 934 230**	**3 934 230**	**1,20%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*327 488 958*	*3 934 230*	*3 934 230*	*1,20%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-7 797 000**	**-3 864 380**	**-3 864 380**	**49,56%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*-7 797 000*	*-3 864 380*	*-3 864 380*	*49,56%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**319 691 958**	**69 850**	**69 850**	**0,02%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*319 691 958*	*69 850*	*69 850*	*0,02%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.19				***A Beszterce lakótelepi orvosi rendelők felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00007)***									
	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		6 341 751	16 510	16 510	0,26%	100,00%
								kötelező feladat	*6 341 751*	*16 510*	*16 510*	*0,26%*	*100,00%*
							-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			31 750 000	1 206 856			
								kötelező feladat	*31 750 000*	*1 206 856*			
		5				Felújítások			169 218 250	948 135			
								kötelező feladat	*169 218 250*	*948 135*			
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**207 310 001**	**2 171 501**	**16 510**	**0,01%**	**0,76%**
								kötelező feladat	*207 310 001*	*2 171 501*	*16 510*	*0,01%*	*0,76%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			13 389 751	5 744 700	5 744 700	42,90%	100,00%
								kötelező feladat	*13 389 751*	*5 744 700*	*5 744 700*	*42,90%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			207 607 300	7 639 050	7 639 050	3,68%	100,00%
								kötelező feladat	*207 607 300*	*7 639 050*	*7 639 050*	*3,68%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		1 000 000				
								kötelező feladat	*1 000 000*				
Saját bevételek összesen									**221 997 051**	**13 383 750**	**13 383 750**	**6,03%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*221 997 051*	*13 383 750*	*13 383 750*	*6,03%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-14 687 050**	**-11 212 249**	**-13 367 240**	**91,01%**	**119,22%**
								kötelező feladat	*-14 687 050*	*-11 212 249*	*-13 367 240*	*91,01%*	*119,22%*
Bevételek mindösszesen									**207 310 001**	**2 171 501**	**16 510**	**0,01%**	**0,76%**
								kötelező feladat	*207 310 001*	*2 171 501*	*16 510*	*0,01%*	*0,76%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.20				***Fogorvosi rendelő kialakítása Zagyvapálfalván (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00014)***									
	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		2 847 661	5 080	5 080	0,18%	100,00%
								kötelező feladat	*2 847 661*	*5 080*	*5 080*	*0,18%*	*100,00%*
							-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				67 255 085	2 060 210			
								kötelező feladat	*67 255 085*	*2 060 210*			
		5			Felújítások								
								kötelező feladat					
		8			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre								
								kötelező feladat					
		9			Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre								
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**70 102 746**	**2 065 290**	**5 080**	**0,01%**	**0,25%**
								kötelező feladat	*70 102 746*	*2 065 290*	*5 080*	*0,01%*	*0,25%*
	2				Bevételek								
	2.1				Működési bevételek								
		5			Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				4 440 961	2 693 300	2 693 300	60,65%	100,00%
								kötelező feladat	*4 440 961*	*2 693 300*	*2 693 300*	*60,65%*	*100,00%*
		6			Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről								
								kötelező feladat					
		8			Intézményi működési bevételek								
								kötelező feladat					
	2.2				Felhalmozási bevételek								
		9			Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése								
								kötelező feladat					
		20			Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				65 557 085	3 314 700	3 314 700	5,06%	100,00%
								kötelező feladat	*65 557 085*	*3 314 700*	*3 314 700*	*5,06%*	*100,00%*
		21			Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről								
								kötelező feladat					
	2.3				Finanszírozási bevételek								
		22			Előző évi maradvány igénybevétele								
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23			Hitelfelvétel								
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		5 000 000				
								kötelező feladat	*5 000 000*				
Saját bevételek összesen									**74 998 046**	**6 008 000**	**6 008 000**	**8,01%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*74 998 046*	*6 008 000*	*6 008 000*	*8,01%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-4 895 300**	**-3 942 710**	**-6 002 920**	**122,63%**	**152,25%**
								kötelező feladat	*-4 895 300*	*-3 942 710*	*-6 002 920*	*122,63%*	*152,25%*
Bevételek mindösszesen									**70 102 746**	**2 065 290**	**5 080**	**0,01%**	**0,25%**
								kötelező feladat	*70 102 746*	*2 065 290*	*5 080*	*0,01%*	*0,25%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.21				***Városi Sportcsarnok energetikai felújítása (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00002)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		3 636 398	3 636 398			
								kötelező feladat	*3 636 398*	*3 636 398*			
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		472 732	472 732			
								kötelező feladat	*472 732*	*472 732*			
			3				Dologi kiadások		19 064 067	19 064 067	14 655 800	76,88%	76,88%
								kötelező feladat	*19 064 067*	*19 064 067*	*14 655 800*	*76,88%*	*76,88%*
							-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				16 068 707	16 068 707		100,00%
								kötelező feladat		*16 068 707*	*16 068 707*		*100,00%*
		5				Felújítások			510 918 209	494 849 502	329 290 686	64,45%	66,54%
								kötelező feladat	*510 918 209*	*494 849 502*	*329 290 686*	*64,45%*	*66,54%*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**534 091 406**	**534 091 406**	**360 015 193**	**67,41%**	**67,41%**
								kötelező feladat	*534 091 406*	*534 091 406*	*360 015 193*	*67,41%*	*67,41%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		23 173 197	23 173 197	23 173 197	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*23 173 197*	*23 173 197*	*23 173 197*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		485 918 209	485 918 209	485 918 209	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*485 918 209*	*485 918 209*	*485 918 209*	*100,00%*	*100,00%*
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		25 000 000	25 000 000			
								kötelező feladat	*25 000 000*	*25 000 000*			
Saját bevételek összesen									**534 091 406**	**534 091 406**	**509 091 406**	**95,32%**	**95,32%**
								kötelező feladat	*534 091 406*	*534 091 406*	*509 091 406*	*95,32%*	*95,32%*
	3				**Önkormányzati támogatás**						**-149 076 213**		
								kötelező feladat			*-149 076 213*		
Bevételek mindösszesen									**534 091 406**	**534 091 406**	**360 015 193**	**67,41%**	**67,41%**
								kötelező feladat	*534 091 406*	*534 091 406*	*360 015 193*	*67,41%*	*67,41%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.22				***Salgótarjáni Táncház energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00001)***									
	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		1 282 704	1 282 704			
								kötelező feladat	*1 282 704*	*1 282 704*			
							-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									**1 282 704**	**1 282 704**			
								kötelező feladat	*1 282 704*	*1 282 704*			
	2				Bevételek								
	2.1						Működési bevételek						
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		1 282 704	1 282 704	1 282 704	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*1 282 704*	*1 282 704*	*1 282 704*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**1 282 704**	**1 282 704**	**1 282 704**	**100,00%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*1 282 704*	*1 282 704*	*1 282 704*	*100,00%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**						**-1 282 704**		
								kötelező feladat			*-1 282 704*		
Bevételek mindösszesen									**1 282 704**	**1 282 704**			
								kötelező feladat	*1 282 704*	*1 282 704*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.23				***Az ESZK épületének energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00003)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		2 634 940	2 634 940			
								kötelező feladat	*2 634 940*	*2 634 940*			
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		342 542	342 542			
								kötelező feladat	*342 542*	*342 542*			
			3				Dologi kiadások		6 225 284	6 225 284	1 554 544	24,97%	24,97%
								kötelező feladat	*6 225 284*	*6 225 284*	*1 554 544*	*24,97%*	*24,97%*
							-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			113 628 775	113 628 775	404 241	0,36%	0,36%
								kötelező feladat	*113 628 775*	*113 628 775*	*404 241*	*0,36%*	*0,36%*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen									**122 831 541**	**122 831 541**	**1 958 785**	**1,59%**	**1,59%**
								kötelező feladat	*122 831 541*	*122 831 541*	*1 958 785*	*1,59%*	*1,59%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		9 202 766	9 202 766	9 202 766	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*9 202 766*	*9 202 766*	*9 202 766*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		113 628 775	113 628 775	113 628 775	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*113 628 775*	*113 628 775*	*113 628 775*	*100,00%*	*100,00%*
Saját bevételek összesen									**122 831 541**	**122 831 541**	**122 831 541**	**100,00%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*122 831 541*	*122 831 541*	*122 831 541*	*100,00%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**						**-120 872 756**		
								kötelező feladat			*-120 872 756*		
Bevételek mindösszesen									**122 831 541**	**122 831 541**	**1 958 785**	**1,59%**	**1,59%**
								kötelező feladat	*122 831 541*	*122 831 541*	*1 958 785*	*1,59%*	*1,59%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.24				***Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák támogatása (TOP_PLUSZ-1.3.1-21-NG1)***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások			1 071 661			
								kötelező feladat		*1 071 661*			
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			309 384			
								kötelező feladat		*309 384*			
			3				Dologi kiadások		35 042 873	35 042 873	6 096 000	17,40%	17,40%
								kötelező feladat	*35 042 873*	*35 042 873*	*6 096 000*	*17,40%*	*17,40%*
							-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									**35 042 873**	**36 423 918**	**6 096 000**	**17,40%**	**16,74%**
								kötelező feladat	*35 042 873*	*36 423 918*	*6 096 000*	*17,40%*	*16,74%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		36 423 918	36 423 918	36 423 918	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*36 423 918*	*36 423 918*	*36 423 918*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**36 423 918**	**36 423 918**	**36 423 918**	**100,00%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*36 423 918*	*36 423 918*	*36 423 918*	*100,00%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-1 381 045**		**-30 327 918**	**2196,01%**	
								kötelező feladat	*-1 381 045*		*-30 327 918*	*2196,01%*	
Bevételek mindösszesen									**35 042 873**	**36 423 918**	**6 096 000**	**17,40%**	**16,74%**
								kötelező feladat	*35 042 873*	*36 423 918*	*6 096 000*	*17,40%*	*16,74%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.25				***A helyi identitás és kohézió erősítése az északi városrészekben***									
	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			3 932 220			
								kötelező feladat		*3 932 220*			
							-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										**3 932 220**			
								kötelező feladat		*3 932 220*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			3 616 000	8 120 000	8 120 000	224,56%	100,00%
								kötelező feladat	*3 616 000*	*8 120 000*	*8 120 000*	*224,56%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**3 616 000**	**8 120 000**	**8 120 000**	**224,56%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*3 616 000*	*8 120 000*	*8 120 000*	*224,56%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-3 616 000**	**-4 187 780**	**-8 120 000**	**224,56%**	**193,90%**
								kötelező feladat	*-3 616 000*	*-4 187 780*	*-8 120 000*	*224,56%*	*193,90%*
Bevételek mindösszesen										**3 932 220**			
								kötelező feladat		*3 932 220*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.26				***A helyi identitás és kohézió erősítése a déli városrészekben***									
	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			3 826 000			
								kötelező feladat		*3 826 000*			
							-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							
								kötelező feladat					
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		7				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése							
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**3 826 000**			
								kötelező feladat		*3 826 000*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			3 729 000	8 120 000	8 120 000	217,75%	100,00%
								kötelező feladat	*3 729 000*	*8 120 000*	*8 120 000*	*217,75%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**3 729 000**	**8 120 000**	**8 120 000**	**217,75%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*3 729 000*	*8 120 000*	*8 120 000*	*217,75%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-3 729 000**	**-4 294 000**	**-8 120 000**	**217,75%**	**189,10%**
								kötelező feladat	*-3 729 000*	*-4 294 000*	*-8 120 000*	*217,75%*	*189,10%*
Bevételek mindösszesen										**3 826 000**			
								kötelező feladat		*3 826 000*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.27				***Szociális programok a Zöldfa úton és környékén***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások						
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó						
								kötelező feladat					
			3				Dologi kiadások			4 486 100			
								kötelező feladat		*4 486 100*			
							-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					
								önként vállalt feladat					
								államigazgatási feladat					
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
								önként vállalt feladat					
								államigazgatási feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**4 486 100**			
								kötelező feladat		*4 486 100*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			904 000	6 328 000	6 328 000	700,00%	100,00%
								kötelező feladat	*904 000*	*6 328 000*	*6 328 000*	*700,00%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**904 000**	**6 328 000**	**6 328 000**	**700,00%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*904 000*	*6 328 000*	*6 328 000*	*700,00%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-904 000**	**-1 841 900**	**-6 328 000**	**700,00%**	**343,56%**
								kötelező feladat	*-904 000*	*-1 841 900*	*-6 328 000*	*700,00%*	*343,56%*
Bevételek mindösszesen										**4 486 100**			
								kötelező feladat		*4 486 100*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.28				***Egészségügyi és szociális programok Salgótarjánban***									
	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			2 203 500			
								kötelező feladat		*2 203 500*			
							-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										**2 203 500**			
								kötelező feladat		*2 203 500*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			2 599 000	4 407 000	4 407 000	169,57%	100,00%
								kötelező feladat	*2 599 000*	*4 407 000*	*4 407 000*	*169,57%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**2 599 000**	**4 407 000**	**4 407 000**	**169,57%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*2 599 000*	*4 407 000*	*4 407 000*	*169,57%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-2 599 000**	**-2 203 500**	**-4 407 000**	**169,57%**	**200,00%**
								kötelező feladat	*-2 599 000*	*-2 203 500*	*-4 407 000*	*169,57%*	*200,00%*
Bevételek mindösszesen										**2 203 500**			
								kötelező feladat		*2 203 500*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.29				***Együtt épülünk - Közösségek a sport és a kultúra terén Salgótarjánban***									
	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		1 387 640			
								kötelező feladat		*1 387 640*			
								-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										**1 387 640**			
								kötelező feladat		*1 387 640*			
	2				Bevételek								
	2.1						Működési bevételek						
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		8 475 000	10 396 000	10 396 000	122,67%	100,00%
								kötelező feladat	*8 475 000*	*10 396 000*	*10 396 000*	*122,67%*	*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
								kötelező feladat					
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1					Maradvány működési célú igénybevétele					
								kötelező feladat					
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**8 475 000**	**10 396 000**	**10 396 000**	**122,67%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*8 475 000*	*10 396 000*	*10 396 000*	*122,67%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-8 475 000**	**-9 008 360**	**-10 396 000**	**122,67%**	**115,40%**
								kötelező feladat	*-8 475 000*	*-9 008 360*	*-10 396 000*	*122,67%*	*115,40%*
Bevételek mindösszesen										**1 387 640**			
								kötelező feladat		*1 387 640*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.30				***Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048)***									
	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		7 916 049	21 525	21 525	0,27%	100,00%
								kötelező feladat	*7 916 049*	*21 525*	*21 525*	*0,27%*	*100,00%*
							-ebből: fordított ÁFA befizetés						
								kötelező feladat					
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			8 058 740	8 058 740		100,00%
								kötelező feladat		*8 058 740*	*8 058 740*		*100,00%*
			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									**7 916 049**	**8 080 265**	**8 080 265**	**102,07%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*7 916 049*	*8 080 265*	*8 080 265*	*102,07%*	*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek					10 000		
								kötelező feladat			*10 000*		
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		7 916 049	7 916 049	7 916 049	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*7 916 049*	*7 916 049*	*7 916 049*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**7 916 049**	**7 916 049**	**7 926 049**	**100,13%**	**100,13%**
								kötelező feladat	*7 916 049*	*7 916 049*	*7 926 049*	*100,13%*	*100,13%*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**164 216**	**154 216**		**93,91%**
								kötelező feladat		*164 216*	*154 216*		*93,91%*
Bevételek mindösszesen									**7 916 049**	**8 080 265**	**8 080 265**	**102,07%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*7 916 049*	*8 080 265*	*8 080 265*	*102,07%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.31				***Salgó-Somoskő - Két vár egy család INTERREG HUSK/2302/2.4/039***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		17 920 301	17 920 301			
								kötelező feladat	*17 920 301*	*17 920 301*			
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		2 329 639	2 329 639			
								kötelező feladat	*2 329 639*	*2 329 639*			
			3				Dologi kiadások		13 123 776	67 607	67 607	0,52%	100,00%
								kötelező feladat	*13 123 776*	*67 607*	*67 607*	*0,52%*	*100,00%*
							-ebből:	fordított ÁFA befizetés					
								kötelező feladat					
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
								kötelező feladat					
			7				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áll. házt. belülre						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			2 568 193	2 568 193		100,00%
								kötelező feladat		*2 568 193*	*2 568 193*		*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			6 848 824	6 848 824		100,00%
								kötelező feladat		*6 848 824*	*6 848 824*		*100,00%*
	1.2					Felhalmozási kiadások							
		4				Beruházások							
								kötelező feladat					
		5				Felújítások			80 512 844	45 461 255			
								kötelező feladat	*80 512 844*	*45 461 255*			
		7				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése							
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				24 734 415	24 734 415		100,00%
								kötelező feladat		*24 734 415*	*24 734 415*		*100,00%*
Kiadások összesen									**113 886 560**	**99 930 234**	**34 219 039**	**30,05%**	**34,24%**
								kötelező feladat	*113 886 560*	*99 930 234*	*34 219 039*	*30,05%*	*34,24%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		3				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
			1				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			17 131 470	17 131 470		100,00%
								kötelező feladat		*17 131 470*	17 131 470		*100,00%*
								államigazgatási feladat					
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			33 893 716	12 910 914	12 910 914	38,09%	100,00%
								kötelező feladat	*33 893 716*	*12 910 914*	*12 910 914*	*38,09%*	*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		18				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			48 758 799	48 758 799		100,00%
								kötelező feladat		*48 758 799*	48 758 799		*100,00%*
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			94 200 904	35 337 111	35 337 111	37,51%	100,00%
								kötelező feladat	*94 200 904*	*35 337 111*	*35 337 111*	*37,51%*	*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									**128 094 620**	**114 138 294**	**114 138 294**	**89,10%**	**100,00%**
								kötelező feladat	*128 094 620*	*114 138 294*	*114 138 294*	*89,10%*	*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-14 208 060**	**-14 208 060**	**-79 919 255**	**562,49%**	**562,49%**
								kötelező feladat	*-14 208 060*	*-14 208 060*	*-79 919 255*	*562,49%*	*562,49%*
Bevételek mindösszesen									**113 886 560**	**99 930 234**	**34 219 039**	**30,05%**	**34,24%**
								kötelező feladat	*113 886 560*	*99 930 234*	*34 219 039*	*30,05%*	*34,24%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.32				***Piaci sportterem energetikai korszerűsítése***									
	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			444 500	444 500		100,00%
								kötelező feladat		*444 500*	*444 500*		*100,00%*
							-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				2 222 500	2 222 500		100,00%
								kötelező feladat		*2 222 500*	*2 222 500*		*100,00%*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**2 667 000**	**2 667 000**		**100,00%**
								kötelező feladat		*2 667 000*	*2 667 000*		*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**					**2 667 000**	**2 667 000**		**100,00%**
								kötelező feladat		*2 667 000*	*2 667 000*		*100,00%*
Bevételek mindösszesen										**2 667 000**	**2 667 000**		**100,00%**
								kötelező feladat		*2 667 000*	*2 667 000*		*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.33				***Aprófalva Tagóvoda energetikai korszerűsítése***									
	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			584 200	584 200		100,00%
								kötelező feladat		*584 200*	*584 200*		*100,00%*
							-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				2 616 200	2 616 200		100,00%
								kötelező feladat		*2 616 200*	*2 616 200*		*100,00%*
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**3 200 400**	**3 200 400**		**100,00%**
								kötelező feladat		*3 200 400*	*3 200 400*		*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**					**3 200 400**	**3 200 400**		**100,00%**
								kötelező feladat		*3 200 400*	*3 200 400*		*100,00%*
Bevételek mindösszesen										**3 200 400**	**3 200 400**		**100,00%**
								kötelező feladat		*3 200 400*	*3 200 400*		*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.34				***Kapocs Fesztivál 2025***									
	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			20 000 000	20 000 000		100,00%
								kötelező feladat		*20 000 000*	*20 000 000*		*100,00%*
							-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										**20 000 000**	**20 000 000**		**100,00%**
								kötelező feladat		*20 000 000*	*20 000 000*		*100,00%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				15 358 077	15 358 077		100,00%
								kötelező feladat		*15 358 077*	*15 358 077*		*100,00%*
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen										**15 358 077**	**15 358 077**		**100,00%**
								kötelező feladat		*15 358 077*	*15 358 077*		*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**4 641 923**	**4 641 923**		**100,00%**
								kötelező feladat		*4 641 923*	*4 641 923*		*100,00%*
Bevételek mindösszesen										**20 000 000**	**20 000 000**		**100,00%**
								kötelező feladat		*20 000 000*	*20 000 000*		*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.35				***Aktív turisztikai hálózatok fejlesztése Kelet-Nógrádban (TOP_PLUSZ-6.1.4-23-NG2-2024-00001)***									
	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			270 000			
								kötelező feladat		*270 000*			
			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										**270 000**			
								kötelező feladat		*270 000*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen													
								kötelező feladat					
	3				**Önkormányzati támogatás**					**270 000**			
								kötelező feladat		*270 000*			
Bevételek mindösszesen										**270 000**			
								kötelező feladat		*270 000*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.36				***Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése Salgótarjánban (DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00026)***									
	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			27 388 286	8 509 000		31,07%
								kötelező feladat		*27 388 286*	*8 509 000*		*31,07%*
			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				197 611 714			
								kötelező feladat		*197 611 714*			
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**225 000 000**	**8 509 000**		**3,78%**
								kötelező feladat		*225 000 000*	*8 509 000*		*3,78%*
								önként vállalt feladat					
								államigazgatási feladat					
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			27 388 286	11 601 450		42,36%
								kötelező feladat		*27 388 286*	*11 601 450*		*42,36%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			197 611 714			
								kötelező feladat		*197 611 714*			
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1					Maradvány működési célú igénybevétele					
								kötelező feladat					
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen										**225 000 000**	**11 601 450**		**5,16%**
								kötelező feladat		*225 000 000*	*11 601 450*		*5,16%*
	3				**Önkormányzati támogatás**						**-3 092 450**		
								kötelező feladat			*-3 092 450*		
Bevételek mindösszesen										**225 000 000**	**8 509 000**		**3,78%**
								kötelező feladat		*225 000 000*	*8 509 000*		*3,78%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.				***UNIÓS PROJEKTEK ÖSSZESEN***									
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		24 191 639	27 013 300			
								kötelező feladat	*24 191 639*	*27 013 300*			
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		3 144 913	3 681 797			
								kötelező feladat	*3 144 913*	*3 681 797*			
			3				Dologi kiadások		354 013 491	170 875 999	68 285 106	19,29%	39,96%
								kötelező feladat	*354 013 491*	*170 875 999*	*68 285 106*	*19,29%*	*39,96%*
							-ebből:	fordított ÁFA befizetés					
								kötelező feladat					
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
								kötelező feladat					
			7				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			10 626 933	10 626 933		100,00%
								kötelező feladat		*10 626 933*	*10 626 933*		*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			6 848 824	6 848 824		100,00%
								kötelező feladat		*6 848 824*	*6 848 824*		*100,00%*
	1.2					Felhalmozási kiadások							
		4				Beruházások			3 490 051 482	281 177 846	30 267 307	0,87%	10,76%
								kötelező feladat	*3 490 051 482*	*281 177 846*	*30 267 307*	*0,87%*	*10,76%*
		5				Felújítások			5 676 325 473	946 031 647	345 360 377	6,08%	36,51%
								kötelező feladat	*5 676 325 473*	*946 031 647*	*345 360 377*	*6,08%*	*36,51%*
		7				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése							
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				24 734 415	24 734 415		100,00%
								kötelező feladat		*24 734 415*	*24 734 415*		*100,00%*
Kiadások összesen									**9 547 726 998**	**1 470 990 761**	**486 122 962**	**5,09%**	**33,05%**
								kötelező feladat	*9 547 726 998*	*1 470 990 761*	*486 122 962*	*5,09%*	*33,05%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		3				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
								kötelező feladat					
			1				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			17 131 470	17 131 470		100,00%
								kötelező feladat		17 131 470	17 131 470		100,00%
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			565 737 854	229 560 306	213 773 470	37,79%	93,12%
								kötelező feladat	*565 737 854*	*229 560 306*	*213 773 470*	*37,79%*	*93,12%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				15 358 077	15 358 077		100,00%
								kötelező feladat		*15 358 077*	*15 358 077*		*100,00%*
		8				Intézményi működési bevételek					10 000		
								kötelező feladat			*10 000*		
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		18				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
								kötelező feladat					
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			48 758 799	48 758 799		100,00%
								kötelező feladat		48 758 799	48 758 799		100,00%
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			8 521 994 721	636 195 583	438 583 869	5,15%	68,94%
								kötelező feladat	*8 521 994 721*	*636 195 583*	*438 583 869*	*5,15%*	*68,94%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		99 902 564	99 902 564	99 902 564	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*99 902 564*	*99 902 564*	*99 902 564*	*100,00%*	*100,00%*
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		628 317 114	628 317 114	628 317 114	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*628 317 114*	*628 317 114*	*628 317 114*	*100,00%*	*100,00%*
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		149 430 230	25 000 000			
								kötelező feladat	*149 430 230*	*25 000 000*			
Saját bevételek összesen									**9 965 382 483**	**1 700 223 913**	**1 461 835 363**	**14,67%**	**85,98%**
								kötelező feladat	*9 965 382 483*	*1 700 223 913*	*1 461 835 363*	*14,67%*	*85,98%*
	3				**Önkormányzati támogatás**				**-417 655 485**	**-229 233 152**	**-975 712 401**	**233,62%**	**425,64%**
								kötelező feladat	*-417 655 485*	*-229 233 152*	*-975 712 401*	*233,62%*	*425,64%*
Bevételek mindösszesen									**9 547 726 998**	**1 470 990 761**	**486 122 962**	**5,09%**	**33,05%**
								kötelező feladat	*9 547 726 998*	*1 470 990 761*	*486 122 962*	*5,09%*	*33,05%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
15.1				***Versenyképes Járások Program***									
	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			11 180 790	482 600		4,32%
								kötelező feladat		*11 180 790*	*482 600*		*4,32%*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			65 820 979	6 600 000		10,03%
								kötelező feladat		*65 820 979*	*6 600 000*		*10,03%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
	1.2					Felhalmozási kiadások							
		4				Beruházások				172 998 230			
								kötelező feladat		*172 998 230*			
		5				Felújítások							
								kötelező feladat					
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**249 999 999**	**7 082 600**		**2,83%**
								kötelező feladat		*249 999 999*	*7 082 600*		*2,83%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				77 001 769	77 001 769		100,00%
								kötelező feladat		*77 001 769*	*77 001 769*		*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				172 998 230	172 998 230		100,00%
								kötelező feladat		*172 998 230*	*172 998 230*		*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen										**249 999 999**	**249 999 999**		**100,00%**
								kötelező feladat		*249 999 999*	*249 999 999*		*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**						**-242 917 399**		
								kötelező feladat			*-242 917 399*		
Bevételek mindösszesen										**249 999 999**	**7 082 600**		**2,83%**
								kötelező feladat		*249 999 999*	*7 082 600*		*2,83%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
15.2				***Tarjáni Gyermektábor korszerűsítése***									
	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			430 000			
								kötelező feladat		*430 000*			
			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			24 831 675			
								kötelező feladat		*24 831 675*			
		5					Felújítások			73 304 273			
								kötelező feladat		*73 304 273*			
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**98 565 948**			
								kötelező feladat		*98 565 948*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			140 000	140 000		100,00%
								kötelező feladat		*140 000*	*140 000*		*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			34 358 082	34 358 082		100,00%
								kötelező feladat		*34 358 082*	*34 358 082*		*100,00%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23					Hitelfelvétel						
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele			64 067 866			
								kötelező feladat		*64 067 866*			
Saját bevételek összesen										**98 565 948**	**34 498 082**		**35,00%**
								kötelező feladat		*98 565 948*	*34 498 082*		*35,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**						**-34 498 082**		
								kötelező feladat			*-34 498 082*		
Bevételek mindösszesen										**98 565 948**			
								kötelező feladat		*98 565 948*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
15.3				***Erdei Ökoturisztikai infrastruktúrák felújítása a Karancs-Medves térségben***									
	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			30 000			
								kötelező feladat		*30 000*			
			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				19 970 000			
								kötelező feladat		*19 970 000*			
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**20 000 000**			
								kötelező feladat		*20 000 000*			
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			30 000	30 000		100,00%
								kötelező feladat		*30 000*	*30 000*		*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről						
								kötelező feladat					
		8					Intézményi működési bevételek						
								kötelező feladat					
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése						
								kötelező feladat					
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			19 970 000	19 970 000		100,00%
								kötelező feladat		*19 970 000*	*19 970 000*		*100,00%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről						
								kötelező feladat					
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen										**20 000 000**	**20 000 000**		**100,00%**
								kötelező feladat		*20 000 000*	*20 000 000*		*100,00%*
	3				**Önkormányzati támogatás**						**-20 000 000**		
								kötelező feladat			*-20 000 000*		
Bevételek mindösszesen										**20 000 000**			
								kötelező feladat		*20 000 000*			

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
15.				***EGYÉB 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			11 640 790	482 600		4,15%
								kötelező feladat		*11 640 790*	*482 600*		*4,15%*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre			65 820 979	6 600 000		10,03%
								kötelező feladat		*65 820 979*	*6 600 000*		*10,03%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
								kötelező feladat					
	1.2					Felhalmozási kiadások							
		4				Beruházások				197 829 905			
								kötelező feladat		*197 829 905*			
		5				Felújítások				93 274 273			
								kötelező feladat		*93 274 273*			
		8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
								kötelező feladat					
		9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							
								kötelező feladat					
Kiadások összesen										**368 565 947**	**7 082 600**		**1,92%**
								kötelező feladat		*368 565 947*	*7 082 600*		*1,92%*
	2				Bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				77 171 769	77 171 769		100,00%
								kötelező feladat		*77 171 769*	*77 171 769*		*100,00%*
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek							
								kötelező feladat					
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				227 326 312	227 326 312		100,00%
								kötelező feladat		*227 326 312*	*227 326 312*		*100,00%*
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
		23				Hitelfelvétel							
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele			64 067 866			
								kötelező feladat		*64 067 866*			
Saját bevételek összesen										**368 565 947**	**304 498 081**		**82,62%**
								kötelező feladat		*368 565 947*	*304 498 081*		*82,62%*
	3				**Önkormányzati támogatás**						**-297 415 481**		
								kötelező feladat			*-297 415 481*		
Bevételek mindösszesen										**368 565 947**	**7 082 600**		**1,92%**
								kötelező feladat		*368 565 947*	*7 082 600*		*1,92%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
16.1				***Gyermekétkeztetés***									
	1				Költségvetési kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások						
								kötelező feladat					
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó						
								kötelező feladat					
			3				Dologi kiadások			894 976 279	888 746 910		99,30%
								kötelező feladat		*894 976 279*	*888 746 910*		*99,30%*
			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										**894 976 279**	**888 746 910**		**99,30%**
								kötelező feladat		*894 976 279*	*888 746 910*		*99,30%*
	2				Költségvetési bevételek								
	2.1					Működési bevételek							
		5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről							
								kötelező feladat					
		8				Intézményi működési bevételek				76 292 029	78 481 916		102,87%
								kötelező feladat		*76 292 029*	*78 481 916*		*102,87%*
	2.2					Felhalmozási bevételek							
		9				Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése							
								kötelező feladat					
		20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							
								kötelező feladat					
		21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről							
								kötelező feladat					
	2.3					Finanszírozási bevételek							
		22				Előző évi maradvány igénybevétele							
			1				Maradvány működési célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						
								kötelező feladat					
Saját bevételek összesen										**76 292 029**	**78 481 916**		**102,87%**
								kötelező feladat		*76 292 029*	*78 481 916*		*102,87%*
	3				**Önkormányzati támogatás**					**818 684 250**	**810 264 994**		**98,97%**
								kötelező feladat		*818 684 250*	*810 264 994*		*98,97%*
Bevételek mindösszesen										**894 976 279**	**888 746 910**		**99,30%**
								kötelező feladat		*894 976 279*	*888 746 910*		*99,30%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN													
	1				Kiadások								
	1.1	1					Működési kiadások						
			1				Személyi juttatások		244 072 994	250 881 646	206 710 532	84,69%	82,39%
								kötelező feladat	*244 072 994*	*250 881 646*	*206 710 532*	*84,69%*	*82,39%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		35 649 746	37 532 928	26 057 346	73,09%	69,43%
								kötelező feladat	*35 649 746*	*37 532 928*	*26 057 346*	*73,09%*	*69,43%*
			3				Dologi kiadások		1 800 997 125	2 688 143 539	2 241 553 720	124,46%	83,39%
								kötelező feladat	*1 800 197 125*	*2 687 343 539*	*2 241 208 972*	*124,50%*	*83,40%*
								önként vállalt feladat	*800 000*	*800 000*	*344 748*	*43,09%*	*43,09%*
							-ebből:	kamatkiadások	155 000 000	160 201 087	142 548 414	91,97%	88,98%
								kötelező feladat	*155 000 000*	*160 201 087*	*142 548 414*	*91,97%*	*88,98%*
								bankköltség	30 000 000	30 040 000	21 275 443	70,92%	70,82%
								kötelező feladat	*30 000 000*	*30 040 000*	*21 275 443*	*70,92%*	*70,82%*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		82 500 000	82 500 000	52 622 512	63,78%	63,78%
								kötelező feladat	*82 500 000*	*82 500 000*	*52 622 512*	*63,78%*	*63,78%*
			5				Elvonások és befizetések		540 606 000	565 057 641	466 134 358	86,22%	82,49%
								kötelező feladat	*540 606 000*	*565 057 641*	*466 134 358*	*86,22%*	*82,49%*
			6				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			3 000 000	3 000 000		100,00%
								önként vállalt feladat		*3 000 000*	*3 000 000*		*100,00%*
			7				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		1 586 428 109	1 864 363 120	1 753 564 481	110,54%	94,06%
								kötelező feladat	*1 586 428 109*	*1 864 363 120*	*1 753 564 481*	*110,54%*	*94,06%*
			9				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		15 000 000	16 496 680	16 496 680	109,98%	100,00%
								önként vállalt feladat	*15 000 000*	*16 496 680*	*16 496 680*	*109,98%*	*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		1 510 258 475	1 650 918 998	1 623 025 226	107,47%	98,31%
								kötelező feladat	*1 503 758 475*	*1 644 418 998*	*1 616 786 682*	*107,52%*	*98,32%*
								önként vállalt feladat	*6 500 000*	*6 500 000*	*6 238 544*	*95,98%*	*95,98%*
		2					Működési célú tartalékok						
			1				Általános tartalék		25 000 000	7 328 352			
								kötelező feladat	*25 000 000*	*7 328 352*			
			2				Céltartalékok		214 700 000	337 968 371			
								kötelező feladat	*209 700 000*	*332 968 371*			
								önként vállalt feladat	*5 000 000*	*5 000 000*			
	1.2						Felhalmozási kiadások						
		4					Beruházások		3 856 289 577	597 119 403	78 518 511	2,04%	13,15%
								kötelező feladat	*3 856 289 577*	*597 119 403*	*78 518 511*	*2,04%*	*13,15%*
		5					Felújítások		6 024 280 678	1 375 868 309	677 422 823	11,24%	49,24%
								kötelező feladat	*6 024 280 678*	*1 375 868 309*	*677 422 823*	*11,24%*	*49,24%*
		7					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése						
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
								kötelező feladat					
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			3 686 912	3 686 912		100,00%
								kötelező feladat		*3 686 912*	*3 686 912*		*100,00%*
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			154 171 105	154 171 105		100,00%
								kötelező feladat		*154 171 105*	*154 171 105*		*100,00%*
		10					Felhalmozási célú tartalékok						
			1				Céltartalékok		498 516 941	327 433 419			
								kötelező feladat	*498 516 941*	*327 433 419*			
	1.3						Finanszírozási kiadások						
		12					Hiteltörlesztés						
			2				Likvid hitelek törlesztése			5 500 000 000	4 471 425 262		81,30%
								kötelező feladat		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*		*81,30%*
			3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		285 534 442	351 427 979	350 580 527	122,78%	99,76%
								kötelező feladat	*285 534 442*	*351 427 979*	*350 580 527*	*122,78%*	*99,76%*
		13					Belföldi értékpapírok kiadásai						
			2				Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			795 400 000	795 400 000		100,00%
								kötelező feladat		*795 400 000*	*795 400 000*		*100,00%*
		16					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		139 551 407	139 551 407	139 551 407	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*139 551 407*	*139 551 407*	*139 551 407*	*100,00%*	*100,00%*
Kiadások összesen									**16 859 385 494**	**16 748 849 809**	**13 059 921 402**	**77,46%**	**77,98%**
								kötelező feladat	*16 832 085 494*	*16 717 053 129*	*13 033 841 430*	*77,43%*	*77,97%*
								önként vállalt feladat	*27 300 000*	*31 796 680*	*26 079 972*	*95,53%*	*82,02%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN													
	2					Bevételek							
	2.1						Működési bevételek						
		1					Működési célú költségvetési támogatások						
			1					Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	4 190 372 278	6 862 375 427	6 862 375 427	163,77%	100,00%
								kötelező feladat	*4 190 372 278*	*6 862 375 427*	*6 862 375 427*	*163,77%*	*100,00%*
		2					Elvonások és befizetések bevételei			24 451 641	24 451 641		100,00%
								kötelező feladat		*24 451 641*	*24 451 641*		*100,00%*
		3					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
								kötelező feladat					
			1					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		*17 131 470*	*17 131 470*		*100,00%*
								kötelező feladat		*17 131 470*	*17 131 470*		*100,00%*
		4					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
			1					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			*3 000 000*		
								önként vállalt feladat			*3 000 000*		
			2					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	25 000 000	*25 000 000*	*25 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
								önként vállalt feladat	*25 000 000*	*25 000 000*	*25 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		865 737 854	341 432 075	400 401 847	46,25%	117,27%
								kötelező feladat	*865 737 854*	*341 432 075*	*400 401 847*	*46,25%*	*117,27%*
		6					Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről			15 358 077	20 689 202		134,71%
								kötelező feladat		*15 358 077*	*20 689 202*		*134,71%*
		7					Közhatalmi bevételek		4 629 097 000	3 529 097 000	2 868 145 382	61,96%	81,27%
								kötelező feladat	*4 629 097 000*	*3 529 097 000*	*2 868 145 382*	*61,96%*	*81,27%*
		8					Intézményi működési bevételek		809 293 691	1 083 225 918	1 170 155 298	144,59%	108,03%
								kötelező feladat	*809 293 691*	*1 083 225 918*	*1 170 002 598*	*144,57%*	*108,01%*
								önként vállalt feladat			*152 700*		
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése		355 700 000	355 700 000	9 278 906	2,61%	2,61%
								kötelező feladat	*355 700 000*	*355 700 000*	*9 278 906*	*2,61%*	*2,61%*
		18					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
								kötelező feladat					
			1					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		*48 758 799*	*48 758 799*		*100,00%*
								kötelező feladat		*48 758 799*	*48 758 799*		*100,00%*
		19					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
								kötelező feladat					
			2					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			*11 000*		
								kötelező feladat			*11 000*		
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		8 521 994 721	885 160 043	688 985 239	8,08%	77,84%
								kötelező feladat	*8 521 994 721*	*885 160 043*	*688 985 239*	*8,08%*	*77,84%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				2 462 337		
								kötelező feladat			*2 462 337*		
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	285 122 670	125 296 338	125 296 338	43,94%	100,00%
								kötelező feladat	*285 122 670*	*125 296 338*	*125 296 338*	*43,94%*	*100,00%*
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	744 110 179	744 110 179	744 110 179	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*744 110 179*	*744 110 179*	*744 110 179*	*100,00%*	*100,00%*
		23					Hitelfelvétel						
			2					Likvid hitelek felvétele		5 500 000 000	4 471 425 262		81,30%
								kötelező feladat		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*		*81,30%*
			3					Hosszú lejáratú hitelek felvétele	804 937 091	494 168 304	131 833 818	16,38%	26,68%
								kötelező feladat	*804 937 091*	*494 168 304*	*131 833 818*	*16,38%*	*26,68%*
		24					Belföldi értékpapírok bevételei						
			2					Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	400 000 000	1 287 340 000	1 287 340 000	321,84%	100,00%
								kötelező feladat	*400 000 000*	*1 287 340 000*	*1 287 340 000*	*321,84%*	*100,00%*
		26					Államháztartáson belüli megelőlegezések beérkezése				168 267 915		
								kötelező feladat			*168 267 915*		
Saját bevételek összesen									**21 631 365 484**	**21 338 605 271**	**19 069 120 060**	**88,15%**	**89,36%**
								kötelező feladat	*21 606 365 484*	*21 313 605 271*	*19 040 967 360*	*88,13%*	*89,34%*
								önként vállalt feladat	*25 000 000*	*25 000 000*	*28 152 700*	*112,61%*	*112,61%*
	3						**Költségvetési szerveknek folyósított önkormányzati támogatás**		**-4 771 979 990**	**-4 589 755 462**	**-4 142 506 172**	**86,81%**	**90,26%**
								kötelező feladat	*-4 613 959 962*	*-4 432 860 378*	*-3 985 611 088*	*86,38%*	*89,91%*
								önként vállalt feladat	*-4 339 200*	*-1 020 708*	*-1 020 708*	*23,52%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*-153 680 828*	*-155 874 376*	*-155 874 376*	*101,43%*	*100,00%*
Bevételek mindösszesen									**16 859 385 494**	**16 748 849 809**	**14 926 613 888**	**88,54%**	**89,12%**
								kötelező feladat	*16 992 405 522*	*16 880 744 893*	*15 055 356 272*	*88,60%*	*89,19%*
								önként vállalt feladat	*20 660 800*	*23 979 292*	*27 131 992*	*131,32%*	*113,15%*
								államigazgatási feladat	*-153 680 828*	*-155 874 376*	*-155 874 376*	*101,43%*	*100,00%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
I - III. FEJEZET ÖSSZESEN													
	1				Kiadások								
	1.1	1				Működési kiadások							
			1				Személyi juttatások		2 914 000 535	3 008 815 272	2 812 517 960	96,52%	93,48%
								kötelező feladat	*2 773 711 298*	*2 864 514 435*	*2 691 345 880*	*97,03%*	*93,95%*
								önként vállalt feladat	*3 840 000*	*7 851 600*	*7 851 600*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*136 449 237*	*136 449 237*	*113 320 480*	*83,05%*	*83,05%*
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		448 736 842	434 694 943	364 438 579	81,21%	83,84%
								kötelező feladat	*431 006 051*	*416 442 644*	*347 805 001*	*80,70%*	*83,52%*
								önként vállalt feladat	*499 200*	*1 020 708*	*1 020 708*	*204,47%*	*100,00%*
								államigazgatási feladat	*17 231 591*	*17 231 591*	*15 612 870*	*90,61%*	*90,61%*
			3				Dologi kiadások		3 560 588 635	4 207 160 065	3 253 762 877	91,38%	77,34%
								kötelező feladat	*3 559 788 635*	*4 201 666 517*	*3 250 697 417*	*91,32%*	*77,37%*
								önként vállalt feladat	*800 000*	*800 000*	*344 748*	*43,09%*	*43,09%*
								államigazgatási feladat		*4 693 548*	*2 720 712*		*57,97%*
							-ebből:	élelmezési kiadás	1 166 114 803	904 123 671	419 646 667	35,99%	46,41%
								kötelező feladat	*1 166 114 803*	*904 123 671*	*419 646 667*	*35,99%*	*46,41%*
								kamatkiadások	155 000 000	160 201 087	142 548 414	91,97%	88,98%
								kötelező feladat	*155 000 000*	*160 201 087*	*142 548 414*	*91,97%*	*88,98%*
								bankköltség	30 000 000	30 040 000	21 275 443	70,92%	70,82%
								kötelező feladat	*30 000 000*	*30 040 000*	*21 275 443*	*70,92%*	*70,82%*
								fordított ÁFA befizetés	5 185 423	12 748 506	11 235 889	216,68%	88,13%
								kötelező feladat	*5 185 423*	*12 748 506*	*11 235 889*	*216,68%*	*88,13%*
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		82 500 000	82 500 000	52 622 512	63,78%	63,78%
								kötelező feladat	*82 500 000*	*82 500 000*	*52 622 512*	*63,78%*	*63,78%*
			5				Elvonások és befizetések		540 606 000	565 057 641	466 134 358	86,22%	82,49%
								kötelező feladat	*540 606 000*	*565 057 641*	*466 134 358*	*86,22%*	*82,49%*
			6				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			3 000 000	3 000 000		100,00%
								önként vállalt feladat		*3 000 000*	*3 000 000*		*100,00%*
			7				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			19 258 078			
								kötelező feladat		*19 258 078*			
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		1 586 428 109	1 866 215 564	1 755 416 925	110,65%	94,06%
								kötelező feladat	*1 586 428 109*	*1 866 215 564*	*1 755 416 925*	*110,65%*	*94,06%*
			9				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		15 000 000	16 496 680	16 496 680	109,98%	100,00%
								önként vállalt feladat	*15 000 000*	*16 496 680*	*16 496 680*	*109,98%*	*100,00%*
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		1 510 258 475	1 650 918 998	1 623 025 226	107,47%	98,31%
								kötelező feladat	*1 503 758 475*	*1 644 418 998*	*1 616 786 682*	*107,52%*	*98,32%*
								önként vállalt feladat	*6 500 000*	*6 500 000*	*6 238 544*	*95,98%*	*95,98%*
		2					Működési célú tartalékok						
			1				Általános tartalék		25 000 000	7 328 352			
								kötelező feladat	*25 000 000*	*7 328 352*			
			2				Céltartalékok		214 700 000	337 968 371			
								kötelező feladat	*209 700 000*	*332 968 371*			
								önként vállalt feladat	*5 000 000*	*5 000 000*			
	1.2						Felhalmozási kiadások						
		4					Beruházások		4 027 444 125	781 544 641	201 032 976	4,99%	25,72%
								kötelező feladat	*4 027 444 125*	*781 544 641*	*201 032 976*	*4,99%*	*25,72%*
		5					Felújítások		6 031 212 008	1 389 641 941	686 171 603	11,38%	49,38%
								kötelező feladat	*6 031 212 008*	*1 389 641 941*	*686 171 603*	*11,38%*	*49,38%*
		7					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése						
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			11 937 960			
								kötelező feladat		*11 937 960*			
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			3 686 912	3 686 912		100,00%
								kötelező feladat		*3 686 912*	*3 686 912*		*100,00%*
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			154 171 105	154 171 105		100,00%
								kötelező feladat		*154 171 105*	*154 171 105*		*100,00%*
		10					Felhalmozási célú tartalékok						
			1				Céltartalékok		498 516 941	327 433 419			
								kötelező feladat	*498 516 941*	*327 433 419*			
	1.3						Finanszírozási kiadások						
		12					Hiteltörlesztés						
			2				Likvid hitelek törlesztése			5 500 000 000	4 471 425 262		81,30%
								kötelező feladat		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*		*81,30%*
			3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		285 534 442	351 427 979	350 580 527	122,78%	99,76%
								kötelező feladat	*285 534 442*	*351 427 979*	*350 580 527*	*122,78%*	*99,76%*
		13					Belföldi értékpapírok kiadásai						
			2				Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			795 400 000	795 400 000		100,00%
								kötelező feladat		*795 400 000*	*795 400 000*		*100,00%*
		16					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		139 551 407	139 551 407	139 551 407	100,00%	100,00%
								kötelező feladat	*139 551 407*	*139 551 407*	*139 551 407*	*100,00%*	*100,00%*
Kiadások összesen									**21 880 077 519**	**21 654 209 328**	**17 149 434 909**	**78,38%**	**79,20%**
								kötelező feladat	*21 694 757 491*	*21 455 165 964*	*16 982 828 567*	*78,28%*	*79,15%*
								önként vállalt feladat	*31 639 200*	*40 668 988*	*34 952 280*	*110,47%*	*85,94%*
								államigazgatási feladat	*153 680 828*	*158 374 376*	*131 654 062*	*85,67%*	*83,13%*

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
I - III. FEJEZET ÖSSZESEN													
	2				Bevételek								
	2.1						Működési bevételek						
		1					Működési célú költségvetési támogatások						
			1				Önkormányzatok működési költségvetési támogatása		4 190 372 278	6 862 375 427	6 862 375 427	163,77%	100,00%
								kötelező feladat	*4 190 372 278*	*6 862 375 427*	*6 862 375 427*	*163,77%*	*100,00%*
		2					Elvonások és befizetések bevételei			24 451 641	24 451 641		100,00%
								kötelező feladat		*24 451 641*	*24 451 641*		*100,00%*
		3					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
								kötelező feladat					
			1				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			36 389 548	36 389 548		100,00%
								kötelező feladat		*36 389 548*	*36 389 548*		*100,00%*
		4					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
			1				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				3 000 000		
								önként vállalt feladat			*3 000 000*		
			2				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		25 000 000	25 000 000	*25 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
								önként vállalt feladat	*25 000 000*	*25 000 000*	*25 000 000*	*100,00%*	*100,00%*
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		865 737 854	401 496 736	420 965 679	48,63%	104,85%
								kötelező feladat	*865 737 854*	*393 645 136*	*413 114 079*	*47,72%*	*104,95%*
								önként vállalt feladat		*7 851 600*	*7 851 600*		*100,00%*
		6					Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről			15 608 077	20 939 202		134,16%
								kötelező feladat		*15 608 077*	*20 939 202*		*134,16%*
		7					Közhatalmi bevételek		4 629 097 000	3 529 097 000	2 868 145 382	61,96%	81,27%
								kötelező feladat	*4 629 097 000*	*3 529 097 000*	*2 868 145 382*	*61,96%*	*81,27%*
		8					Intézményi működési bevételek		1 050 475 726	1 259 222 428	1 343 625 443	127,91%	106,70%
								kötelező feladat	*1 050 475 726*	*1 256 722 428*	*1 341 580 743*	*127,71%*	*106,75%*
								önként vállalt feladat			*152 700*		
								államigazgatási feladat		*2 500 000*	*1 892 000*		*75,68%*
	2.2						Felhalmozási bevételek						
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése		355 700 000	357 274 803	13 444 260	3,78%	3,76%
								kötelező feladat	*355 700 000*	*357 274 803*	*13 444 260*	*3,78%*	*3,76%*
		18					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
			1				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			60 696 759	60 696 759		100,00%
								kötelező feladat		*60 696 759*	*60 696 759*		*100,00%*
		19					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
								kötelező feladat					
			2				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				11 000		
								kötelező feladat			*11 000*		
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		8 521 994 721	908 197 933	692 062 739	8,12%	76,20%
								kötelező feladat	*8 521 994 721*	*908 197 933*	*692 062 739*	*8,12%*	*76,20%*
		21					Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				2 462 337		
								kötelező feladat			*2 462 337*		
	2.3						Finanszírozási bevételek						
		22					Előző évi maradvány igénybevétele						
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		289 748 824	141 540 903	141 540 903	48,85%	100,00%
								kötelező feladat	*289 748 824*	*141 540 903*	*141 540 903*	*48,85%*	*100,00%*
								önként vállalt feladat					
								államigazgatási feladat					
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		747 014 025	751 349 769	751 349 769	100,58%	100,00%
								kötelező feladat	*747 014 025*	*751 349 769*	*751 349 769*	*100,58%*	*100,00%*
								önként vállalt feladat					
								államigazgatási feladat					
		23					Hitelfelvétel						
			2				Likvid hitelek felvétele			5 500 000 000	4 471 425 262		81,30%
								kötelező feladat		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*		*81,30%*
			3				Hosszú lejáratú hitelek felvétele		804 937 091	494 168 304	131 833 818	16,38%	26,68%
								kötelező feladat	*804 937 091*	*494 168 304*	*131 833 818*	*16,38%*	*26,68%*
		24					Belföldi értékpapírok bevételei						
			2				Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	1 287 340 000	1 287 340 000	321,84%	100,00%
								kötelező feladat	*400 000 000*	*1 287 340 000*	*1 287 340 000*	*321,84%*	*100,00%*
		26					Államháztartáson belüli megelőlegezések beérkezése				168 267 915		
								kötelező feladat			*168 267 915*		
Saját bevételek összesen									**21 880 077 519**	**21 654 209 328**	**19 325 327 084**	**88,32%**	**89,25%**
								kötelező feladat	*21 855 077 519*	*21 618 857 728*	*19 287 430 784*	*88,25%*	*89,22%*
								önként vállalt feladat	*25 000 000*	*32 851 600*	*36 004 300*	*144,02%*	*109,60%*
								államigazgatási feladat		*2 500 000*	*1 892 000*		*75,68%*

Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
I.					***KÖLTSEGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASAGI SZOLGÁLATA FEJEZET***										
	1.1					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános Feladatok***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános Feladatok beruházások	3 508 000	267 090	267 090	7,61%	100,00%
										kötelező feladat	*3 508 000*	*267 090*	*267 090*	*7,61%*	*100,00%*
	1.2					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működtetése)***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működtetése) beruházások	635 000	313 326	313 326	49,34%	100,00%
										kötelező feladat	*635 000*	*313 326*	*313 326*	*49,34%*	*100,00%*
	1.3					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Balassi Bálint Könyvtár működtetése)***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Balassi Bálint Könyvtár működtetése) beruházások	190 500				
										kötelező feladat	*190 500*				
	1.4					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Dornyay Béla Múzeum működtetése)***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Dornyay Béla Múzeum működtetése) beruházások	190 500	1 634 905	1 634 905	858,22%	100,00%
										kötelező feladat	*190 500*	*1 634 905*	*1 634 905*	*858,22%*	*100,00%*
	1.5					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Gyermekétkeztetés)***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Gyermekétkeztetés) beruházások	190 500				
										kötelező feladat	*190 500*				
	1.6					***Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Városháza takarítás)***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Városháza takarítás) beruházások	190 500				
										kötelező feladat	*190 500*				
	2					***Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde beruházások	38 181 000	31 498 147	16 279 790	42,64%	51,68%
										kötelező feladat	*38 181 000*	*31 498 147*	*16 279 790*	*42,64%*	*51,68%*
			5					Felújítások							
				1						Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde felújítások		8 683 040	8 240 780		94,91%
										kötelező feladat		*8 683 040*	*8 240 780*		*94,91%*
	3					***Balassi Bálint Könyvtár***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Balassi Bálint Könyvtár beruházások	62 065 046	59 869 140	57 653 866	92,89%	96,30%
										kötelező feladat	*62 065 046*	*59 869 140*	*57 653 866*	*92,89%*	*96,30%*
	4					***Dornyay Béla Múzeum***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Dornyay Béla Múzeum beruházások	25 202 000	47 692 390	20 483 009	81,28%	42,95%
										kötelező feladat	*25 202 000*	*47 692 390*	*20 483 009*	*81,28%*	*42,95%*
			5					Felújítások							
				1						Dornyay Béla Múzeum felújítások		508 000	508 000		100,00%
										kötelező feladat		*508 000*	*508 000*		*100,00%*
			7	1						Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		11 937 960			
										kötelező feladat		*11 937 960*			
II.					***ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET***										
	1					***Polgármesteri Hivatal***									
		1					**Kiadások**								
			4					Beruházások							
				1						Polgármesteri Hivatal beruházásai	40 801 502	43 150 240	25 882 479	63,44%	59,98%
										kötelező feladat	*40 801 502*	*43 150 240*	*25 882 479*	*63,44%*	*59,98%*
			5					Felújítások							
				1						Polgármesteri Hivatal felújításai	6 931 330	4 582 592			
										kötelező feladat	*6 931 330*	*4 582 592*			

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév Címnév Alcímnév	Előir. csop. Kiem. ei. név	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
III.					***HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET***						
	1				***Önkormányzat***						
		1			**Kiadások**						
			4		Beruházások						
				1	Játszótéri eszközök beszerzése		8 000 000				
					kötelező feladat		*8 000 000*				
				2	Dornyay Béla Múzeum Főelosztó cseréje		15 000 000				
					kötelező feladat		*15 000 000*				
				3	STÖOB Nyitnikék Tagóvodája kazáncsere		6 000 000				
					kötelező feladat		*6 000 000*				
				4	Közvilágítás bővítés		6 000 000				
					kötelező feladat		*6 000 000*				
				5	Intézményi napelemes rendszerek monitoring kialakítása		1 500 000	1 500 000			
					kötelező feladat		*1 500 000*	*1 500 000*			
				6	Tehergépjármű beszerzése		9 000 000				
					kötelező feladat		*9 000 000*				
				7	Rendezvény- és Médiaközpont által megvalósított fejlesztések		99 000 000				
					kötelező feladat		*99 000 000*				
				8	Színházhoz kapcsolódó fejlesztések		99 000 000				
					kötelező feladat		*99 000 000*				
				9	Szociális és egészségügyi feladatokhoz kapcsolódó fejlesztések		15 120 345	520 344	520 344	3,44%	100,00%
					kötelező feladat		*15 120 345*	*520 344*	*520 344*	*3,44%*	*100,00%*
				10	Térfigyelő rendszerhez kisértékű tárgyieszköz beszerzés		300 000	300 000			
					kötelező feladat		*300 000*	*300 000*			
				11	Térfigyelő kamerarendszer korszerűsítése		10 000 000				
					kötelező feladat		*10 000 000*				
				12	Forgalomtechnikai eszközök beszerzése		5 817 750	6 667 750	6 449 309	110,86%	96,72%
					kötelező feladat		*5 817 750*	*6 667 750*	*6 449 309*	*110,86%*	*96,72%*
				13	Turisztikai fejlesztések		80 000 000	15 932 134			
					kötelező feladat		*80 000 000*	*15 932 134*			
				14	Nyugati városrészi orvosi rendelő röntgen gépbeszerzése		6 000 000				
					kötelező feladat		*6 000 000*				
				15	Városháza épületében alagsori bejárati ajtó átépítése		5 500 000	5 500 000	1 968 500	35,79%	35,79%
					kötelező feladat		*5 500 000*	*5 500 000*	*1 968 500*	*35,79%*	*35,79%*
				16	R. Várkonyi Ágnes emléktáblájának felállítása			381 076	381 076		100,00%
					kötelező feladat			*381 076*	*381 076*		*100,00%*
				17	Vásárcsarnok klimatizálása			15 000 000	14 960 600		99,74%
					kötelező feladat			*15 000 000*	*14 960 600*		*99,74%*
				18	Bringapark program			19 138 148	1 206 500		6,30%
					kötelező feladat			*19 138 148*	*1 206 500*		*6,30%*
				19	12389 hrsz-ú ingatlan vásárlása			3 000 000	3 000 000		100,00%
					kötelező feladat			*3 000 000*	*3 000 000*		*100,00%*
				20	12391 és 12392 hrsz-ú ingatlanok vásárlása			3 000 000	3 000 000		100,00%
					kötelező feladat			*3 000 000*	*3 000 000*		*100,00%*
				21	Óbudai Egyetem eszközbeszerzés			2 341 180	2 341 180		100,00%
					kötelező feladat			*2 341 180*	*2 341 180*		*100,00%*
				22	Gépjármű parkolók kialakítása			11 000 000	4 000 000		36,36%
					kötelező feladat			*11 000 000*	*4 000 000*		*36,36%*
				23	Mackóvár Központi Óvoda melegvíz tartály cseréje			1 500 000	1 460 675		97,38%
					kötelező feladat			*1 500 000*	*1 460 675*		*97,38%*
				24	Lakás és nem lakáscélú ingatlanokkal kapcsolatos beruházások			4 000 000	4 000 000	72,73%	100,00%
					kötelező feladat			*4 000 000*	*4 000 000*	*72,73%*	*100,00%*
				25	Óvodai eszközök beszerzése			1 963 020	1 963 020		100,00%
					kötelező feladat			*1 963 020*	*1 963 020*		*100,00%*
				26	Parkoló létesítése a Kórháznál (déli terület)			23 368 000			
					kötelező feladat			*23 368 000*			
				27	1244/T hrsz-ú ingatlan megvásárlása			3 000 000	3 000 000		100,00%
					kötelező feladat			*3 000 000*	*3 000 000*		*100,00%*
			5		Felújítások						
				1	Lakás és nem lakáscélú ingatlanok felújítása		78 300 000	74 300 000	74 300 000	94,89%	100,00%
					kötelező feladat		*78 300 000*	*74 300 000*	*74 300 000*	*94,89%*	*100,00%*
				2	Zagyvarakodói lőtérfejlesztés		38 920 500	31 357 417	30 968 940	79,57%	98,76%
					kötelező feladat		*38 920 500*	*31 357 417*	*30 968 940*	*79,57%*	*98,76%*
				3	Piac belső parkoló felújítása		25 000 000				
					kötelező feladat		*25 000 000*				
				4	Bringapark program		10 000 000				
					kötelező feladat		*10 000 000*				
				5	Mackóvár óvoda csővezeték cseréje		5 000 000	4 999 825	4 999 825	100,00%	100,00%
					kötelező feladat		*5 000 000*	*4 999 825*	*4 999 825*	*100,00%*	*100,00%*
				6	Nyugati városrészben térfelújítás		20 000 000				
					kötelező feladat		*20 000 000*				
				7	Városháza épületének felújítása		51 712 500	48 968 152	48 968 152	94,69%	100,00%
					kötelező feladat		*51 712 500*	*48 968 152*	*48 968 152*	*94,69%*	*100,00%*
				8	Interreg bányamúzeum önerő		12 000 000				
					kötelező feladat		*12 000 000*				
				9	Útfelújítások		89 000 000	84 071 948	84 071 948	94,46%	100,00%
					kötelező feladat		*89 000 000*	*84 071 948*	*84 071 948*	*94,46%*	*100,00%*
				10	Víziközmű-rendszer feladatához kapcsolódó felújítások		4 838 700	4 838 700	3 171 826	65,55%	65,55%
					kötelező feladat		*4 838 700*	*4 838 700*	*3 171 826*	*65,55%*	*65,55%*
				11	Szennyvízközmű tulajdonközösség feladatához kapcsolódó felújítások		5 183 505	34 105 018	34 105 018	657,95%	100,00%
					kötelező feladat		*5 183 505*	*34 105 018*	*34 105 018*	*657,95%*	*100,00%*
				12	Üvegház felújítás		3 000 000				
					kötelező feladat		*3 000 000*				
				13	Ravatalozók, kiszolgáló épületek felújítása		5 000 000				
					kötelező feladat		*5 000 000*				
				14	SAIK Arany János Tagiskola tornaterem padlófelújítás			1 524 000	1 524 000		100,00%
					kötelező feladat			*1 524 000*	*1 524 000*		*100,00%*
				15	Szociális és egészségügyi feladatokhoz kapcsolódó fejlesztések			14 497 329	14 497 329		100,00%
					kötelező feladat			*14 497 329*	*14 497 329*		*100,00%*
				16	Piac irodaépületének fűtés korszerűsítése			10 000 000	8 761 908		87,62%
					kötelező feladat			*10 000 000*	*8 761 908*		*87,62%*
				17	Rákóczi út közműkiváltás			25 400 000	24 193 500		95,25%
					kötelező feladat			*25 400 000*	*24 193 500*		*95,25%*
				18	1956-os emlékmű restaurálása			2 500 000	2 500 000		100,00%
					kötelező feladat			*2 500 000*	*2 500 000*		*100,00%*
			8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
				1	Projektek visszafizetése			3 686 912	3 686 912		100,00%
					kötelező feladat			*3 686 912*	*3 686 912*		*100,00%*
			9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						
				1	Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. - színpadtechnikai kiadások			99 000 000	99 000 000		100,00%
					kötelező feladat			*99 000 000*	*99 000 000*		*100,00%*
				2	REMÉK Nonprofit Kft. által megvalósított fejlesztések			30 436 690	30 436 690		100,00%
					kötelező feladat			*30 436 690*	*30 436 690*		*100,00%*

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.1						***Megújul a belváros***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Megújul a belváros	113 411 000				
									kötelező feladat	*113 411 000*				
			5					Felújítások						
				1					Megújul a belváros	1 565 656 000				
									kötelező feladat	*1 565 656 000*				
14.2						***Belvárosi rekreációs területek kialakítása és felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2023-00001)***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Belvárosi rekreációs területek kialakítása és felújítása	224 767 150	2 158 809	1 143 000	0,51%	52,95%
									kötelező feladat	*224 767 150*	*2 158 809*	*1 143 000*	*0,51%*	*52,95%*
14.3						***Gorkij lakótelep rehabilitációja***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Gorkij lakótelep rehabilitációja	12 000 000				
									kötelező feladat	*12 000 000*				
			5					Felújítások						
				1					Gorkij lakótelep rehabilitációja	629 920 000	15 403 000	4 584 700	0,73%	29,76%
									kötelező feladat	*629 920 000*	*15 403 000*	*4 584 700*	*0,73%*	*29,76%*
14.4						***Kemerovó-lakótelep rehabilitációja***								
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					Kemerovó-lakótelep rehabilitációja	345 154 250	4 383 875	1 619 250	0,47%	36,94%
									kötelező feladat	*345 154 250*	*4 383 875*	*1 619 250*	*0,47%*	*36,94%*
14.5						***Közösségi rekreációs területek fejlesztése a Tóstrandon és környékén***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Közösségi rekreációs területek fejlesztése a Tóstrandon és környékén	687 705 000	19 685 000			
									kötelező feladat	*687 705 000*	*19 685 000*			
14.6						***Parkolási infrastruktúra fejlesztése Salgótarjánban***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Parkolási infrastruktúra fejlesztése Salgótarjánban	390 398 000	18 145 650	1 066 800	0,27%	5,88%
									kötelező feladat	*390 398 000*	*18 145 650*	*1 066 800*	*0,27%*	*5,88%*
14.7						***Szociális településrehabilitáció***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Szociális településrehabilitáció	9 982 200				
									kötelező feladat	*9 982 200*				
			5					Felújítások						
				1					Szociális településrehabilitáció	400 558 000	8 533 100			
									kötelező feladat	*400 558 000*	*8 533 100*			
14.8						***Baglyasi út felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-STI-2023-00002)***								
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					Baglyasi út felújítása	190 200 300	2 400 300	2 400 300	1,26%	100,00%
									kötelező feladat	*190 200 300*	*2 400 300*	*2 400 300*	*1,26%*	*100,00%*
14.9						***Piac és kapcsolódó kereskedelmi egységek elérhetőségének javítása***								
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					Piac és kapcsolódó kereskedelmi egységek elérhetőségének javítása	539 496 000	1 792 739			
									kötelező feladat	*539 496 000*	*1 792 739*			
14.10						***Turistafogadás feltételeinek javítása és attrakcióbővítés Somoskőn (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00004)***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Turistafogadás feltételeinek javítása és attrakcióbővítés Somoskőn	682 681 515				
									kötelező feladat	*682 681 515*				
14.11						***Turisztikai fejlesztés Eresztvényben (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00009)***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Turisztikai fejlesztés Eresztvényben	398 640 300	7 991 733	4 241 800	1,06%	53,08%
									kötelező feladat	*398 640 300*	*7 991 733*	*4 241 800*	*1,06%*	*53,08%*
14.12						***Mackóvár Központi Óvoda udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00003)***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Mackóvár Központi Óvoda udvarának felújítása	213 741 000	2 580 189			
									kötelező feladat	*213 741 000*	*2 580 189*			
14.13						***Beszterce lakótelepi Tagiskola felújítása***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Beszterce lakótelepi Tagiskola felújítása	8 255 000	276 930			
									kötelező feladat	*8 255 000*	*276 930*			
			5					Felújítások						
				1					Beszterce lakótelepi Tagiskola felújítása	742 037 000	23 466 278			
									kötelező feladat	*742 037 000*	*23 466 278*			
14.14						***A Körúti Tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerzések Salgótarjánban***								
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					A Körúti Tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerzések Salgótarjánban	50 800 000				
									kötelező feladat	*50 800 000*				
			5					Felújítások						
				1					A Körúti Tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerzések Salgótarjánban	50 150 738	2 222 500	2 222 500	4,43%	100,00%
									kötelező feladat	*50 150 738*	*2 222 500*	*2 222 500*	*4,43%*	*100,00%*

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Telj./ ered. ei.	Telj./ mód. ei.
14.15						***A Gagarin Tagiskola udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00012)***									
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					A Gagarin Tagiskola udvarának felújítása	244 158 507	228 103 488			
									kötelező feladat	*244 158 507*	*228 103 488*			
14.16						***Hajléktalanok nappali melegedőjének felújítása***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Hajléktalanok nappali melegedőjének felújítása	7 366 000	311 048			
									kötelező feladat	*7 366 000*	*311 048*			
			5					Felújítások						
				1					Hajléktalanok nappali melegedőjének felújítása	94 716 600				
									kötelező feladat	*94 716 600*				
14.17						***Szociális szolgáltatások fejlesztése Salgótarjánban - Autista ellátás***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Szociális szolgáltatások fejlesztése Salgótarjánban - Autista ellátás	281 568 832	13 081 000	7 747 000	2,75%	59,22%
									kötelező feladat	*281 568 832*	*13 081 000*	*7 747 000*	*2,75%*	*59,22%*
14.18						***Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00006)***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben	309 730 400				
									kötelező feladat	*309 730 400*				
14.19						***A Beszterce lakótelepi orvosi rendelők felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00007)***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					A Beszterce lakótelepi orvosi rendelők felújítása	31 750 000	1 206 856			
									kötelező feladat	*31 750 000*	*1 206 856*			
			5					Felújítások						
				1					A Beszterce lakótelepi orvosi rendelők felújítása	169 218 250	948 135			
									kötelező feladat	*169 218 250*	*948 135*			
14.20						***Fogorvosi rendelő kialakítása Zagyvapálfalván (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00014)***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Fogorvosi rendelő kialakítása Zagyvapálfalván	67 255 085	2 060 210			
									kötelező feladat	*67 255 085*	*2 060 210*			
14.21						***Városi Sportcsarnok energetikai felújítása (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00002)***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Városi Sportcsarnok energetikai felújítása		16 068 707	16 068 707		100,00%
									kötelező feladat		*16 068 707*	*16 068 707*		*100,00%*
			5					Felújítások						
				1					Városi Sportcsarnok energetikai felújítása	510 918 209	494 849 502	329 290 686	64,45%	66,54%
									kötelező feladat	*510 918 209*	*494 849 502*	*329 290 686*	*64,45%*	*66,54%*
14.23						***Az ESZK épületének energetikai korszerűsítése TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00003)***									
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					Az ESZK épületének energetikai korszerűsítése	113 628 775	113 628 775	404 241	0,36%	0,36%
									kötelező feladat	*113 628 775*	*113 628 775*	*404 241*	*0,36%*	*0,36%*
14.31						***Salgó-Somoskő - Két vár egy család INTERREG HUSK/2302/2.4/039***									
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					Salgó-Somoskő - Két vár egy család	80 512 844	45 461 255			
									kötelező feladat	*80 512 844*	*45 461 255*			
			7	1					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					
									kötelező feladat					
			8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
									kötelező feladat					
			9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		24 734 415	24 734 415		100,00%
									kötelező feladat		*24 734 415*	*24 734 415*		*100,00%*
14.32						***Piaci sportterem energetikai korszerűsítése***									
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					Piaci sportterem energetikai korszerűsítése		2 222 500	2 222 500		100,00%
									kötelező feladat		*2 222 500*	*2 222 500*		*100,00%*
14.33						***Aprófalva Tagóvoda energetikai korszerűsítése***									
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					Aprófalva Tagóvoda energetikai korszerűsítése		2 616 200	2 616 200		100,00%
									kötelező feladat		*2 616 200*	*2 616 200*		*100,00%*
14.36						***Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése Salgótarjánban (DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00026)***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése Salgótarjánban		197 611 714			
									kötelező feladat		*197 611 714*			
15.1						***Versenyképes Járások Program***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Versenyképes Járások Program		172 998 230			
									kötelező feladat		*172 998 230*			
15.2						***Tarjáni Gyermektábor korszerűsítése***									
		1					**Kiadások**							
			4					Beruházások						
				1					Tarjáni Gyermektábor korszerűsítése		24 831 675			
									kötelező feladat		*24 831 675*			
			5					Felújítások						
				1					Tarjáni Gyermektábor korszerűsítése		73 304 273			
									kötelező feladat		*73 304 273*			
15.3						***Erdei Ökoturisztikai infrastruktúrák felújítása a Karancs-Medves térségben***									
		1					**Kiadások**							
			5					Felújítások						
				1					Erdei Ökoturisztikai infrastruktúrák felújítása a Karancs-Medves térségben		19 970 000			
									kötelező feladat		*19 970 000*			
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN										**10 058 656 133**	**2 340 982 559**	**1 045 062 596**	**10,39%**	**44,64%**
									kötelező feladat	*10 058 656 133*	*2 340 982 559*	*1 045 062 596*	*10,39%*	*44,64%*

1. Az önkormányzat költségvetési mérlege 2025. - Kiadások

adatok forintban

Kiadások	2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés Ft	Teljesítés/ er.ei.	Teljesítés/ mód. ei.
Személyi juttatások	2 503 864 385	2 914 000 535	3 008 815 272	2 812 517 960	96,52%	93,48%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	344 200 061	448 736 842	434 694 943	364 438 579	81,21%	83,84%
Dologi kiadások	2 684 852 421	3 560 588 635	4 207 160 065	3 253 762 877	91,38%	77,34%
Ellátottak pénzbeli juttatása	52 830 929	82 500 000	82 500 000	52 622 512	63,78%	63,78%
Elvonások és befizetések	264 815 897	540 606 000	565 057 641	466 134 358	86,22%	82,49%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			3 000 000	3 000 000		100,00%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			19 258 078			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	44 600 000	15 000 000	16 496 680	16 496 680	109,98%	100,00%
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 594 743 134	1 586 428 109	1 866 215 564	1 755 416 925	110,65%	94,06%
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 634 646 571	1 510 258 475	1 650 918 998	1 623 025 226	107,47%	98,31%
Működési célú tartalékok		239 700 000	345 296 723			
Általános tartalék		*25 000 000*	*7 328 352*			
Céltartalékok		*214 700 000*	*337 968 371*			
Működési kiadások	**9 124 553 398**	**10 897 818 596**	**12 199 413 964**	**10 347 415 117**	**94,95%**	**84,82%**
Beruházások	597 140 637	4 027 444 125	781 544 641	201 032 976	4,99%	25,72%
Felújítások	853 686 121	6 031 212 008	1 389 641 941	686 171 603	11,38%	49,38%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	23 959 236		11 937 960			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	*23 959 236*		*11 937 960*			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	491 917 397		3 686 912	3 686 912		100,00%
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	28 523 839		154 171 105	154 171 105		100,00%
Felhalmozási célú tartalékok		498 516 941	327 433 419			
Céltartalékok		*498 516 941*	*327 433 419*			
Felhalmozási kiadások	**1 995 227 230**	**10 557 173 074**	**2 668 415 978**	**1 045 062 596**	**9,90%**	**39,16%**
Költségvetési kiadás összesen	**11 119 780 628**	**21 454 991 670**	**14 867 829 942**	**11 392 477 713**	**53,10%**	**76,63%**
Hiteltörlesztés	6 445 240 231	285 534 442	5 851 427 979	4 822 005 789	1688,77%	82,41%
Likvid hitelek törlesztése	*4 448 130 390*		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*		*81,30%*
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	*1 997 109 841*	*285 534 442*	*351 427 979*	*350 580 527*	*122,78%*	*99,76%*
Belföldi értékpapírok kiadásai	491 940 000		795 400 000	795 400 000		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	*491 940 000*		*795 400 000*	*795 400 000*		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	129 110 853	139 551 407	139 551 407	139 551 407	100,00%	100,00%
Finanszírozási kiadások	**7 066 291 084**	**425 085 849**	**6 786 379 386**	**5 756 957 196**	**1354,30%**	**84,83%**
Kiadások összesen	**18 186 071 712**	**21 880 077 519**	**21 654 209 328**	**17 149 434 909**	**78,38%**	**79,20%**

2. Az önkormányzat költségvetési mérlege 2025. - Bevételek

adatok forintban

Bevételek	2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés Ft	Teljesítés/ er.ei.	Teljesítés/ mód. ei.
Működési célú költségvetési támogatások	4 754 080 899	4 190 372 278	6 862 375 427	6 862 375 427	163,77%	100,00%
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	*4 754 080 899*	*4 190 372 278*	*6 862 375 427*	*6 862 375 427*	163,77%	100,00%
A helyi önk. általános műk. és ágazati feladatainak támogatása	*4 337 520 098*	*4 190 372 278*	*4 676 446 258*	*4 676 446 258*	*111,60%*	*100,00%*
Működési célú kiegészítő támogatások	*416 560 801*		*2 185 929 169*	*2 185 929 169*		
Elvonások és befizetések bevételei			24 451 641	24 451 641		100,00%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			36 389 548	36 389 548		100,00%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				3 000 000		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	34 600 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	100,00%	100,00%
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	850 107 199	865 737 854	401 496 736	420 965 679	48,63%	104,85%
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	6 671 591		15 608 077	20 939 202		
Közhatalmi bevételek	3 125 729 433	4 629 097 000	3 529 097 000	2 868 145 382	61,96%	81,27%
Helyi adók és adójellegű bevételek	*3 069 680 049*	*4 601 787 000*	*3 501 787 000*	*2 828 041 677*	*61,46%*	*80,76%*
ebből helyi adó	*3 069 680 049*	*4 601 787 000*	*3 501 787 000*	*2 828 041 677*	*61,46%*	*80,76%*
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	*56 049 384*	*27 310 000*	*27 310 000*	*40 103 705*	*146,85%*	*146,85%*
Intézményi működési bevételek	1 301 142 977	1 050 475 726	1 259 222 428	1 343 625 443	127,91%	106,70%
Működési bevételek	**10 072 332 099**	**10 760 682 858**	**12 153 640 857**	**11 604 892 322**	**107,85%**	**95,48%**
Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	121 890 919	355 700 000	357 274 803	13 444 260	3,78%	3,76%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			60 696 759	60 696 759		100,00%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	66 694			11 000		
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	776 825 472	8 521 994 721	908 197 933	692 062 739	8,12%	76,20%
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	19 021 952			2 462 337		
Felhalmozási bevételek	**917 805 037**	**8 877 694 721**	**1 326 169 495**	**768 677 095**	**8,66%**	**57,96%**
Költségvetési bevételek összesen	**10 990 137 136**	**19 638 377 579**	**13 479 810 352**	**12 373 569 417**	**63,01%**	**91,79%**
Előző évi maradvány igénybevétele	1 564 892 992	1 036 762 849	892 890 672	892 890 672	86,12%	100,00%
Maradvány működési célú igénybevétele	*331 164 205*	*289 748 824*	*141 540 903*	*141 540 903*	*48,85%*	*100,00%*
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	*1 233 728 787*	*747 014 025*	*751 349 769*	*751 349 769*	*100,58%*	*100,00%*
Hitelfelvétel	6 384 380 849	804 937 091	5 994 168 304	4 603 259 080	571,88%	76,80%
Likvid hitelek felvétele	*4 448 130 390*		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*		*81,30%*
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	*1 936 250 459*	*804 937 091*	*494 168 304*	*131 833 818*	*16,38%*	*26,68%*
Belföldi értékpapírok bevételei		400 000 000	1 287 340 000	1 287 340 000	321,84%	100,00%
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		*400 000 000*	*1 287 340 000*	*1 287 340 000*	*321,84%*	*100,00%*
Államháztartáson belüli megelőlegezések	139 551 407			168 267 915		
Finanszírozási bevételek	**8 088 825 248**	**2 241 699 940**	**8 174 398 976**	**6 951 757 667**	**310,11%**	**85,04%**
Bevételek összesen	**19 078 962 384**	**21 880 077 519**	**21 654 209 328**	**19 325 327 084**	**88,32%**	**89,25%**

A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2025			
		adatok forintban	
MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	2025. évi teljesítés Ft
KIADÁSOK			
Vállalat, vállalkozás támogatása			
Lakosság támogatása			
Költségvetési intézmény támogatása			
Más alapnak átadás			
Felújítás			
Felhalmozás			
Egyéb (működési) kiadás	18 437 407	18 437 407	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	18 437 407	18 437 407	0
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	0	0	18 733 407
KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	18 437 407	18 437 407	18 733 407
BEVÉTELEK			
NYITÓ ÁLLOMÁNY	18 437 407	18 437 407	18 437 407
Talajterhelési díj bevétel			
Vállalat, vállalkozás támogatása			
Lakosság támogatása			
Költségvetési intézmény támogatása			
Privatizációból szárm.bev.			
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel			
Egyéb bevétel			296 000
ÖSSZES BEVÉTEL	0	0	296 000
NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL	18 437 407	18 437 407	18 733 407

Önkormányzati intézmények és az önkormányzat

2025. évi engedélyezett létszáma

Fejezet szám	Cím-szám	Fejezet-név	Cím-név		2024. évi zárólétszám (fő)	Elrendelt létszám változás (fő)	Engedélyezett létszám 2025. 01.01-jén (fő)	Év közben elrendelt létszám változás (fő)	Engedélyezett létszám a változások után (fő)	Engedélyezett létszám jogviszonyonkénti bontásban (fő)					Teljesítés [Átlagos statisztikai állományi létszám] (fő)	Munkajogi létszám 12.31-én (fő)
										Közalkalmazott (fő)	*Köznevelési dolgozó (fő)*	*Köztisztviselő (fő)*	*Munka Tv. könyve hatálya alá tartozó (fő)*	*Választott tisztségviselő (fő)*		
I.		***KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET***														
	1		Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata		37,00		37,00	-37,00	0,00						33,00	0,00
				kötelező feladat	*37,00*		*37,00*	*-37,00*	*0,00*						*33,00*	*0,00*
	2		Salgótarjáni Összevont Óvoda		142,00		142,00	9,00	151,00	8,00	134,00		9,00		133,00	154,00
				kötelező feladat	*142,00*		*142,00*	*9,00*	*151,00*	*8,00*	*134,00*		*9,00*		*133,00*	*154,00*
	3		Balassi Bálint Megyei Könyvtár		26,00		26,00	3,00	29,00				29,00		29,00	29,00
				kötelező feladat	*26,00*		*26,00*	*3,00*	*29,00*				*29,00*		*29,00*	*29,00*
	4		Dornyay Béla Múzeum		26,00		26,00	5,00	31,00				31,00		27,00	31,00
				kötelező feladat	*26,00*		*26,00*	*5,00*	*31,00*				*31,00*		*27,00*	*31,00*
	5		Csarnok- és Piacigazgatóság		21,00	-21,00	0,00		0,00						0,00	0,00
				kötelező feladat	*21,00*	*-21,00*	*0,00*		*0,00*						*0,00*	*0,00*
			I. FEJEZET ÖSSZESEN		**252,00**	**-21,00**	**231,00**	**-20,00**	**211,00**	**8,00**	**134,00**		**69,00**		**222,00**	**214,00**
				kötelező feladat	*252,00*	*-21,00*	*231,00*	*-20,00*	*211,00*	*8,00*	*134,00*		*69,00*		*222,00*	*214,00*
II.		***ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET***														
	1		Polgármesteri Hivatal		110,00		110,00	10,00	120,00			111,00	9,00		110,00	114,00
				kötelező feladat	*89,00*		*89,00*	*10,00*	*99,00*			*90,00*	*9,00*		*93,00*	*99,00*
				államigazgatási feladat	*21,00*		*21,00*		*21,00*			*21,00*			*17,00*	*15,00*
			II. FEJEZET ÖSSZESEN		**110,00**	**0,00**	**110,00**	**10,00**	**120,00**			**111,00**	**9,00**		**110,00**	**114,00**
				kötelező feladat	*89,00*	*0,00*	*89,00*	*10,00*	*99,00*			*90,00*	*9,00*		*93,00*	*99,00*
				államigazgatási feladat	*21,00*	*0,00*	*21,00*		*21,00*			*21,00*			*17,00*	*15,00*
III.		***HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET***														
	1		Önkormányzat		3,00		3,00		3,00					3,00	3,00	3,00
				kötelező feladat	*3,00*		*3,00*		*3,00*					*3,00*	*3,00*	*3,00*
			III.FEJEZET ÖSSZESEN		**3,00**	**0,00**	**3,00**		**3,00**					**3,00**	**3,00**	**3,00**
				kötelező feladat	*3,00*	*0,00*	*3,00*		*3,00*					*3,00*	*3,00*	*3,00*
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN					**365,00**	**-21,00**	**344,00**	**-10,00**	**334,00**	**8,00**	**134,00**	**111,00**	**78,00**	**3,00**	**335,00**	**331,00**
				kötelező feladat	*344,00*	*-21,00*	*323,00*	*-10,00*	*313,00*	*8,00*	*134,00*	*90,00*	*78,00*	*3,00*	*318,00*	*316,00*
				államigazgatási feladat	*21,00*	*0,00*	*21,00*	*0,00*	*21,00*	*0,00*	*0,00*	*21,00*	*0,00*	*0,00*	*17,00*	*15,00*

Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

adatok forintban

Megnevezés	2025. mód. ei.	2025. tény	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.	2034.	2035.	2036.	2037.	Összesen
Felsőoktatási szakképzések támogatása	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000					**160 000 000**
SBTC Sport Kft. működési támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000										**30 000 000**
2025. december 31.-ig lehívott hitelek tőketörlesztése	351 427 979	350 580 527	258 833 355	270 988 184	241 521 808	210 402 164	168 863 658	138 579 738	106 004 909	63 537 031	43 600 874				**1 502 331 721**
2025. december 31.-ig lehívott hitelek kamat törlesztése	125 000 000	112 205 323	95 119 342	77 328 063	59 500 651	43 841 913	30 676 069	20 183 480	11 410 181	5 340 664	1 860 010				**345 260 373**
Salgótarján MJV Önkormányzata tulajdonában álló víziközművek 2026-2035. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:															
- beruházások ivóvízrendszer															
2026-2035.			0	18 344 444	18 344 444	18 344 444	18 344 444	18 344 444	18 344 445	18 344 445	18 344 445	18 344 445			**165 100 000**
- felújítások és pótlások ivóvízrendszer															
2026-2035.			62 480 190	87 630 000	358 866 122	358 866 122	358 866 122	358 866 122	358 866 122	358 866 122	358 866 122	358 866 122			**3 021 039 166**
- beruházások szennyvízrendszer															
2026-2035.			0	21 158 200	21 158 200	21 158 200	21 158 200	21 158 200	21 158 200	21 158 200	21 158 200	21 158 200			**190 423 800**
- felújítások és pótlások szennyvízrendszer															
2026-2035.			26 670 000	17 145 000	105 403 332	105 403 332	105 403 332	105 403 332	105 403 333	105 403 333	105 403 333	105 403 333			**887 041 660**
Salgótarján és Környéke Önkormányzatainak Vízmű Tulajdonközössége tulajdonában álló víziközművek 2026-2035. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:															
- beruházások ivóvízrendszer															
2026-2035.			0	70 555 555	70 555 555	70 555 555	70 555 555	70 555 556	70 555 556	70 555 556	70 555 556	70 555 556			**635 000 000**
- felújítások és pótlások ivóvízrendszer															
2025-2035.	4 838 700	3 171 826	50 800 000	25 650 190	261 461 250	261 461 250	261 461 250	261 461 250	261 461 250	261 461 250	261 461 250	261 461 250			**2 168 140 190**
Salgótarján és Térsége Szennyvízközmű Tulajdonközössége tulajdonában álló víziközművek 2026-2035. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:															
- beruházások szennyvízrendszer															
2026-2035.			0	6 350 000	6 350 000	6 350 000	6 350 000	6 350 000	6 350 000	6 350 000	6 350 000	6 350 000			**57 150 000**
- felújítások és pótlások szennyvízrendszer															
2026-2035.	34 105 018	34 105 018	82 791 300	92 316 300	145 942 050	145 942 050	145 942 050	145 942 050	145 942 050	145 942 050	145 942 050	145 942 050			**1 342 644 000**
Nógrád Megyei Regionális Vállakozásfejlesztési Alapítvány -helyi mikro- és kisvállalkozások támogatása	4 616 575	1 597 230	1 700 000	1 268 428	876 374	509 285	188 952								**4 543 039**
Salgótarján MJV Önkormányzata Vagyonbiztosítása	16 974 228	16 974 228	18 162 424	18 162 424	18 162 424										**54 487 272**
MÁV Személyszállítási Zrt.-vel kötött pénzügyi megállapodás a helyi közösségi közlekedésből fennálló tartozásra			80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 242	80 071 234	**960 854 896**
MÁV Személyszállítási Zrt.-vel kötött pénzügyi megállapodás a helyi közösségi közlekedés ellentételezésére			300 000 000	300 000 000											**600 000 000**
Bursa Hungarica ösztöndíjrendszer támogatása	1 700 000	1 700 000	1 810 000												**1 810 000**
"Vár az Óbudai" ösztöndíjpályázat	6 820 000	6 820 000	21 000 000												
"Posta Partnerprogram" támogatása	1 200 000	1 100 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	**28 800 000**
Településterv	15 000 000	11 112 500	15 557 500	17 780 000											**33 337 500**
Összesen	**591 682 500**	**569 366 652**	**1 047 395 353**	**1 137 148 030**	**1 420 613 452**	**1 345 305 557**	**1 290 280 874**	**1 249 315 414**	**1 207 967 288**	**1 159 429 893**	**1 116 013 082**	**1 070 552 198**	**82 471 242**	**82 471 234**	**12 187 963 617**

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2024-2026. évi alakulását külön bemutató mérleg

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi tény	2025. év			2026. évi eredeti
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Működési bevételek					
Működési célú költségvetési támogatások	4 754 080 899	4 190 372 278	6 862 375 427	6 862 375 427	4 745 862 643
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	*4 754 080 899*	*4 190 372 278*	*6 862 375 427*	*6 862 375 427*	*4 745 862 643*
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	*4 337 520 098*	*4 190 372 278*	*4 676 446 258*	*4 676 446 258*	*4 745 862 643*
Működési célú kiegészítő támogatások	*416 560 801*		*2 185 929 169*	*2 185 929 169*	
Elvonások és befizetések bevételei			24 451 641	24 451 641	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			36 389 548	36 389 548	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				3 000 000	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	34 600 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	850 107 199	865 737 854	401 496 736	420 965 679	1 644 532 351
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	6 671 591		15 608 077	20 939 202	
Közhatalmi bevételek	3 125 729 433	4 629 097 000	3 529 097 000	2 868 145 382	4 659 297 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	*3 069 680 049*	*4 601 787 000*	*3 501 787 000*	*2 828 041 677*	*4 631 787 000*
ebből: helyi adó	*3 069 680 049*	*4 601 787 000*	*3 501 787 000*	*2 828 041 677*	*4 631 787 000*
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	*56 049 384*	*27 310 000*	*27 310 000*	*40 103 705*	*27 510 000*
Intézményi működési bevételek	1 301 142 977	1 050 475 726	1 259 222 428	1 343 625 443	1 224 751 939
Maradvány működési célú igénybevétele	331 164 205	289 748 824	141 540 903	141 540 903	922 566 307
Hitel felvétel	4 448 130 390		5 500 000 000	4 471 425 262	
Likvid hitel felvétele	*4 448 130 390*		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	139 551 407			168 267 915	
Működési bevételek összesen	**14 991 178 101**	**11 050 431 682**	**17 795 181 760**	**16 386 126 402**	**13 197 010 240**
Működési kiadások					
Személyi juttatások	2 503 864 385	2 914 000 535	3 008 815 272	2 812 517 960	3 378 499 414
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	344 200 061	448 736 842	434 694 943	364 438 579	479 562 456
Dologi kiadások	2 684 852 421	3 560 588 635	4 207 160 065	3 253 762 877	4 646 739 560
Ellátottak pénzbeli juttatása	52 830 929	82 500 000	82 500 000	52 622 512	83 500 000
Elvonások és befizetések	264 815 897	540 606 000	565 057 641	466 134 358	474 356 865
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			3 000 000	3 000 000	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			19 258 078		17 131 470
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	44 600 000	15 000 000	16 496 680	16 496 680	
Működési támogatások államháztartáson belülre	1 594 743 134	1 586 428 109	1 866 215 564	1 755 416 925	1 746 198 039
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 634 646 571	1 510 258 475	1 650 918 998	1 623 025 226	1 647 606 639
Működési célú tartalékok		239 700 000	345 296 723		224 200 000
Általános tartalék		*25 000 000*	*7 328 352*		*20 000 000*
Céltartalékok		*214 700 000*	*337 968 371*		*204 200 000*
Hiteltörlesztés	4 448 130 390		5 500 000 000	4 471 425 262	
Likvid hitelek törlesztése	*4 448 130 390*		*5 500 000 000*	*4 471 425 262*	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	129 110 853	139 551 407	139 551 407	139 551 407	168 267 915
Működési kiadások összesen	**13 701 794 641**	**11 037 370 003**	**17 838 965 371**	**14 958 391 786**	**12 866 062 358**
Működési egyenleg	**1 289 383 460**	**13 061 679**	**-43 783 611**	**1 427 734 616**	**330 947 882**
Felhalmozási bevételek					
Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	121 890 919	355 700 000	357 274 803	13 444 260	3 650 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			60 696 759	60 696 759	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	66 694			11 000	
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	776 825 472	8 521 994 721	908 197 933	692 062 739	8 767 810 123
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	19 021 952			2 462 337	
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	1 233 728 787	747 014 025	751 349 769	751 349 769	1 126 174 066
Hitelfelvétel	1 936 250 459	804 937 091	494 168 304	131 833 818	1 176 030 460
Hosszú lejáratú hitelek felvétele	*1 936 250 459*	*804 937 091*	*494 168 304*	*131 833 818*	*1 176 030 460*
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	1 287 340 000	1 287 340 000	
Felhalmozási bevételek összesen	**4 087 784 283**	**10 829 645 837**	**3 859 027 568**	**2 939 200 682**	**11 073 664 649**

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2024-2026. évi tervszámát külön bemutató mérleg

Megnevezés	2024. évi tény	2025. év			2026. évi eredeti
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	597 140 637	4 027 444 125	781 544 641	201 032 976	4 285 551 903
Felújítások	853 686 121	6 031 212 008	1 389 641 941	686 171 603	6 406 656 380
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	23 959 236		11 937 960		48 758 799
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	*23 959 236*		*11 937 960*		*48 758 799*
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	491 917 397		3 686 912	3 686 912	34 431 170
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	28 523 839		154 171 105	154 171 105	43 276 665
Felhalmozási célú tartalékok		498 516 941	327 433 419		327 104 259
Céltartalékok		*498 516 941*	*327 433 419*		*327 104 259*
Hiteltörlesztés	1 997 109 841	285 534 442	351 427 979	350 580 527	258 833 355
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	*1 997 109 841*	*285 534 442*	*351 427 979*	*350 580 527*	*258 833 355*
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	491 940 000		795 400 000	795 400 000	
Felhalmozási kiadások	**4 484 277 071**	**10 842 707 516**	**3 815 243 957**	**2 191 043 123**	**11 404 612 531**
Felhalmozási egyenleg	**-396 492 788**	**-13 061 679**	**43 783 611**	**748 157 559**	**-330 947 882**

Bevételek összesen	**19 078 962 384**	**21 880 077 519**	**21 654 209 328**	**19 325 327 084**	**24 270 674 889**
Kiadások összesen	**18 186 071 712**	**21 880 077 519**	**21 654 209 328**	**17 149 434 909**	**24 270 674 889**

2025. évi környezetvédelmi feladatterv éves teljesítése
a Környezetvédelmi Programban meghatározott célok megvalósítására

1. Települési környezet tisztasága

1.1. Illegális szemétlerakók kialakulásának megelőzése, felderítése, megszüntetése
Felelős: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.
Salgó Vagyon Kft.

2025.03.01.-én indult a Start szociális Ráépülő program keretében, a szemétlerakók felszámolásában 50 fő vett részt.

1. Hulladék összeszedés és elhelyezés:	287.726 m^2
2. Gazos területek tisztítása:	87.691 m^2
3. Hordalék:	786,76 m^3
4. Lósóska kaszálás:	16.820 m^2
5. Járdaszegély menti tisztítás:	15.540 m^2
6. Megtisztított közutak hossza:	27.390.762 m
7. Elszállított vegyes hulladék	1.424,22 m^3
8. Elszállított zöldhulladék mennyisége:	1.612 m^3

Továbbá 92 db illegális szemétlerakót számolt fel a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft., a feladatokat gépi és kézi erővel egyaránt végezték.

A beszámolási időszakban a Salgó Vagyon Kft. a települési környezet tisztaságának érdekében intézkedett a 3104 Salgótarján, Gorkij körút 83-85. szám alatti (hrsz.: 6677/29) ingatlanon illegálisan lerakott települési hulladék elszállíttatásáról.

2025. évben a közterület-felügyelethez 112 alkalommal érkezett illegális szemétlerakásokkal kapcsolatosan bejelentés, melyek átadásra kerültek ügyintézés céljából.

2025. évben a „TE SZEDD! - Önkéntesen a tiszta Magyarországért” szemétszedési akció április 7 - 13 között került megrendezésre. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának szervezésében – a képviselők koordinátorként történő részvételével, egyben irányítása mellett - az akcióban 425 fő vett részt és 1292 db zsák hulladék került összegyűjtésre.

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.

A fenti rendeletben előírtak betartását a közterület-felügyelők folyamatosan ellenőrizték. Intézkedésre egy alkalommal (felszólítás) került sor.

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.

A VGÜ Kft. folyamatosan ellátta a rendeletben foglalt, a közterületek tisztántartásával összefüggő feladatokat.

A köztisztaság fenntartása érdekében a Salgó Vagyon Kft. közterület tisztántartási kötelezettségének eleget tett a kezelésében lévő Ipari Park, önkormányzati és a tulajdonát képező ingatlanok tekintetében, a rendelet szerinti fenntartási munkálatokat folyamatosan végezte, illetve nem lakáscélú helyiségek esetén végezteti a bérlőkkel, mely a bérleti szerződésben is rögzítésre kerül.

A közterület-felügyelők 69 esetben intézkedtek a rendeletben előírtak be nem tartása miatt. Jellemzően az ingatlan előtti járdaszakasz, az ingatlan tisztán tartása (gaz és gyommentesítése), közterületen történő szemetelés miatt. Mind a 69 esetben szóbeli vagy írásos felszólítás után a szabálytalanságok megszüntetésre kerültek.

1.4. Gazos ingatlanok rendbetétele, kaszálása, gyommentesítése

Felelős: Hatósági Iroda
VGÜ Nonprofit Kft.
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

A VGÜ Kft. folyamatosan ellátta az üzemeltetésében lévő területek (hulladéklerakó telep, a telepre vezető út környezete) kaszálását és gyommentesítését. A rekultivált hulladéklerakók területének két alkalommal történő kaszálása megvalósult.

2025. évben 93 db bejelentés érkezett közérdekű panasz témakörben, jellemzően gazos, gondozatlan porták, udvarok, telkek állapotának kifogásolása miatt, továbbá a közterületre (járdára, úttestre) kilógó növényzet miatt. A helyszíni szemlén tapasztaltak során megállapításra kerül, hogy az elhanyagolt gazos porták bejelentése kapcsán inkább az emberi egészségre nem veszélyes gazzal (lágy szárú növényekkel), bokrokkal benőtt, elhanyagolt állapot fennállása mutatkozik. Több az elhagyatott, nem lakott, ritkán látogatott ingatlan. A közösségi együttélés alapvető szabályairól, valamint ezek elmulasztásának jogkövetkezményeiről szóló önkormányzati rendelet vonatkozó rendelkezései alapján a gazos elhanyagolt ingatlanok tekintetében önkormányzati hatósági eljárás lefolytatására van lehetőség. Felszólításra történő kötelezettség teljesítés elmaradása miatt 4 esetben hatósági eljárás lefolytatására került sor.

A közigazgatási szabályszegések szankcióinak átmeneti szabályairól szóló törvény vonatkozó rendelkezése alapján bírság helyett 14 esetben került sor figyelmeztetés kiadására (egyrészt gazos, gondozatlan állapotú ingatlanok miatt, de egyéb környezetvédelmi érintettségű panasz pl.: avar és kerti hulladékok jogellenes égetése miatt is került sor szankció alkalmazása helyett figyelmeztetés kiadására).

2. <u>Csapadékvíz elvezetés</u>

2.1. Nyílt és zárt vízelvezető rendszerek, hordalékfogók tisztítása, karbantartása
<u>Felelős</u>: Városüzemeltetési Iroda
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

Elkészült a Munkás úti hordalékfogó ideiglenes és a Mezei és Karancs út kereszteződésében lévő hordalékfogórács javítása. Megvalósult a Baglyasalja, Petőfi és Furák Teréz köz vízelvezető árok, hordalékfogó javítása, a Baglyasalja, Frankel Leó út 6 előtti hordalékfogó és a Vájár út 7. közelében hordalékfogó hegesztése, a Baglyasalja, Temető út végi, a Rónai úti, Juhász Gyula úti hordalékfogó, a Bajcsy út 73/A előtti, 21. sz. út alatti áteresz tisztítása. Megtörtént a Szécsényi úti vízelvezető árok, a Budapesti úti MOL benzinkút előtti, az Erkel út 27-29 előtti, a Forgách út 91. melletti, a Kazári úti árok tisztítása, a Furák Teréz közi áteresz, a Pécskő út 12-14. társasház mögötti árok karbantartása, javítása a Dobó Katica út 46-48. szám előtti nyílt vízelvezető árok zárt csapadékvíz elvezető létesítménnyé alakítása, valamint a Kazinczy út 7. előtti, a Bajza József utcai burkolt csapadékvíz elvezető árok mederlapjainak, illetve az Egressy út 10. előtti előfej helyreállítása. A zárt csapadékcsatorna hálózat javítását, vizsgálatát, tisztítását a Csatornaműű Kft. folyamatosan végzi éves szerződés alapján.

A 2025. évben (03.01.) szintén a Startmunka mintaprogram keretében nyílt lehetőség a nyílt vízelvezető rendszerek tisztítására. Ebben 13 fős létszám vett részt.

- Patakmeder kaszálás: 68.624 m^2
- Pataktisztítás: 77.250 m
- Hordalékfogók, rácsos átereszek: 907 m
- Belvízelvezető árok hossza: 49.527 m

3. <u>Kommunális szennyvízelvezetés és kezelés</u>

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

A szennyvízcsatorna hálózaton az átemelők felújítása, a szennyvíztisztító telepen a gépészeti felújítások folyamatosak. Ezek mellett a Rákóczi út 22., a 36. és a Fáy A. krt. 34., a Meredek út 31., a Szabó Ervin u. 6. és a Tanács út 9. előtti szennyvíz bekötővezetékek felújítása is megvalósult.

4. <u>Lakossági és közszolgáltatási eredetű zaj, rezgés és légszennyezés elleni védelem</u>

4.1. Az országos és helyi környezetvédelmi jogszabályokban foglaltak érvényre juttatása
<u>Felelős</u>: Hatósági Iroda

A közterület-felügyelők egy esetben szólítottak fel egy ingatlantulajdonost a kerti zöldhulladék égetés szabályainak betartására.

Zajvédelem vonatkozásában 2025. évben 1 esetben került sor zajkibocsátási határérték megállapítására környezetvédelmi hatósági eljárásban. Szmogriadó elrendelése a 2025. évben

nem vált szükségessé.

5. <u>Helyi közlekedésszervezés</u>

5.1. Piac és kapcsolódó kereskedelmi egységek elérhetőségének javítása
<u>Felelős</u>: Városfejlesztési Iroda

A támogatási kérelem beadása 2024. január hónapjában megtörtént. Támogatói döntés megkaptuk. Támogatási szerződés megkötésre került 2025. február 11-én. Kiviteli terv kiegészítése 2025. évben folyamatban volt. A projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható. A kivitelezés várható befejezési ideje 2028. első félév.

5.2. Baglyasi út felújítása
<u>Felelős</u>: Városfejlesztési Iroda

A tervezési munka 2024. januárjában indult el, az engedélyes és kiviteli tervek elkészültek, engedéllyel rendelkezünk. A támogatási kérelem beadása 2023. decemberében megtörtént. Támogatói döntés 2024. október 2-án megkötésre került. A projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindíthatóvá vált. A kivitelezés várható befejezési ideje a 2026. második félév.

5.3. Önkormányzati közutak, közterületek fenntartása, javítása
<u>Felelős</u>: Városüzemeltetési Iroda

- Felületi zárás: 1130 m^2
- Kátyúzás: 1047 m^2

6. <u>Vízellátás</u>

6.1. Ivóvíz-hálózati rekonstrukciók megvalósítása az Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.-vel közreműködve
<u>Felelős</u>: Városüzemeltetési Iroda
Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.

Megvalósult a vezetékcsere a Bátki József – Somogyi Bacsó úti kereszteződésben, az Alkotmány út 5. előtt, a Zöldfa út 5-7. előtt, a Pécskő út 3. előtt és a Virágos úti átemelő folyamatirányítási rendszerének rekonstrukciója is.

7. <u>Energiagazdálkodás</u>

7.1. Városi sportcsarnok épületének energetikai korszerűsítése
<u>Felelős:</u> Városfejlesztési Iroda

A projekt pozitív támogatói döntést kapott, a Támogatási szerződés megkötése megtörtént. A kiviteli terv elkészült, a közbeszerzési eljárás lefolytatódott. A kivitelezés 2024. szeptemberében elindult, 2025. augusztus hónapjában az energetikai projekt kivitelezése megtörtént.

7.2. Salgótarjáni Általános Iskola Beszterce-lakótelepi Tagiskolája korszerűsítése
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2024. februárjában beadásra került. A kivitelezési tervek készítése folyamatban van. Támogatási szerződés 2025. április 7-én került megkötésre. A projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható A kivitelezés várhatóan 2028. első félévében fejeződik be.

7.3. Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2023. szeptemberében beadásra került. A kivitelezési tervek 2023. novemberére elkészültek. Támogatási szerződés 2024. október 11-én került megkötésre. A projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható A kivitelezés várhatóan 2027. első félévében fejeződik be.

7.4. Orvosi rendelők kialakítása a Beszterce-lakótelepen
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2023. szeptemberében beadásra került. A kivitelezési tervek 2024 februárjára elkészültek. Támogatási szerződés 2025. március 28-án lépett hatályba. A projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható. A kivitelezés várhatóan 2026. második félévében fejeződik be.

7.5. Hajléktalanok nappali melegedőjének felújítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2024. májusában beadásra került. A kivitelezési tervek 2024. novemberére elkészültek. Támogatási szerződés 2025. március 14-én lépett hatályba. A projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható. A kivitelezés várhatóan 2027. első félévében fejeződik be.

7.6. Fogorvosi rendelő kialakítása Zagyvapálfalván
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2023. novemberében beadásra került. A kivitelezési tervek 2024. novemberére elkészültek. Támogatási szerződés 2025. március 24-én került megkötésre. A projektfejlesztés után a közbeszerzés elindítható. A kivitelezés várhatóan 2026. második félévében fejeződik be.

8. Zöldfelület gazdálkodás

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

Zöldterületek kaszálása, gondozása a Start Szociális Ráépülő közfoglalkoztatási program

keretében 34 fő (fűvágók és szedők) bevonásával.
8 fő főállású kaszáló dolgozó közreműködésével összesen: 9.194.701 m^2

A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. a parlagfű irtást 4 ütemben végezte a 2025. évben és 131.890 m^2 felületet tisztított meg a parlagfűtől, mely főleg egyedileg, s nem csoportosan fordult elő.

8.2. Gorkij-lakótelep rehabilitációja
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2024. februárjában beadásra került. A kivitelezési tervek készítése folyamatban van. Támogatási szerződés 2025. január 27-én lépett hatályba. A zöldterületi terv-zsűri második körös véleményezése, a projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható. A kivitelezés várhatóan 2027. második félévében fejeződik be.

8.3. Belvárosi rekreációs területek kialakítása és felújítása
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2023. decemberében beadásra került. A kivitelezési tervek elkészültek, zöldterületi terv-zsűri második körös véleményezése megtörtént. Támogatási szerződés 2024. október 2-án lépett hatályba. A projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható. A kivitelezés várhatóan 2027. első félévében fejeződik be.

8.4. Közösségi rekreációs területek fejlesztése a Tóstrandon és környékén
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2024. januárjában beadásra került. A kivitelezési tervek készítése folyamatban van. Támogatási szerződés 2024. október 2-án lépett hatályba. A zöldterületi terv-zsűri, a vízjogi engedélyezés és a projektfejlesztés, valamint az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható. A kivitelezés várhatóan 2028. második félévében fejeződik be.

8.5. Kemerovó-lakótelep rehabilitációja
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2024. januárjában beadásra került. A kivitelezési tervek elkészültek, zöldinfrastruktúra terv-zsűri 2. kör megtörtént. Támogatási szerződés 2024. december 13-án lépett hatályba. A projektfejlesztés és az ÉKM költségellenőrzés után a közbeszerzés elindítható. A kivitelezés várhatóan 2027. első félévében fejeződik be.

8.6. Megújul a Belváros
Felelős: Városfejlesztési Iroda

A projekt támogatási kérelme 2025. márciusában beadásra került. A kivitelezési tervek készítése a támogatói döntés után elindult (2026. február). A kivitelezés várhatóan 2029. első félévében fejeződik be.

9. Rendkívüli környezetszennyezések (Havária)

10. <u>Környezeti nevelés</u>

10.1. A gyermekek környezettudatos szemléletének megalapozása, további fejlesztése a családok aktív bevonásával
<u>Felelős</u>: Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda

A Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde tagintézményei a beszámolási időszakban továbbra is kiemelt feladatként kezelték a környezeti nevelést. Az év során a gyermekek életkorukhoz igazodó, élményszerű programokon keresztül ismerkedhettek meg a természet értékeivel, az állat- és növényvilág védelmével, a fenntarthatóság alapjaival, valamint a felelős, környezettudatos magatartás mindennapi formáival.

Tavaszi időszak:
A tavaszi hónapokban a zöld jeles napokhoz kapcsolódó programok, a kertgondozás és a természet közvetlen megfigyelése került előtérbe. Az intézmények megemlékeztek a Víz világnapjáról, a Föld napjáról, valamint a Madarak és fák napjáról, amelyekhez játékos, szemléletformáló tevékenységek kapcsolódtak. Több óvodában működött veteményes, magaságyás, virágoskert vagy konyhakert, ahol a gyermekek részt vettek a talaj előkészítésében, az ültetésben, palántázásban, öntözésben és a növények folyamatos gondozásában. A szülők számos intézményben aktívan közreműködtek az udvarok rendezésében, virágosításában és parkosításában. Ebben az időszakban több olyan kezdeményezés is megvalósult, amely a közösségi felelősség és a hosszabb távú környezeti szemlélet erősítését szolgálta, például bokorültetés, lepkekert kialakítása, újrahasznosítható anyagokból készített alkotások és családi kézműves programok.

Nyári időszak:
A nyári időszakban az ügyeletes tagóvodák továbbra is nagy hangsúlyt fektettek a környezettudatos szemlélet formálására. A gyermekek játékos, élményközpontú hetek keretében ismerkedtek meg a nyári gyümölcsökkel, a víz szerepével, a rovarok és más élőlények megfigyelésével, valamint a hulladék anyagok kreatív újrahasznosításának lehetőségeivel. Több helyszínen folytatódott a veteményesek, fűszer- és gyógynövénykertek gondozása, amelybe a gyermekek az öntözés, gyomlálás és betakarítás során is bekapcsolódtak. A nyári programokhoz kapcsolódtak mozgásos és egészségfejlesztő elemek is, így például a biztonságos kerékpáros közlekedés gyakorlása, a mobil KRESZ park használata, valamint a játékos mozgás- és koncentrációfejlesztő foglalkozások. A természetes élővilág megfigyelését mesék, dalok, dramatikus játékok és kirándulások is kiegészítették.

Őszi időszak:
Az őszi hónapokban a környezeti nevelés középpontjában az állatvédelem, a közlekedésbiztonság, a komposztálás, a szüreti hagyományok és az óvodakertek télre való felkészítése állt. Az Autómentes világnap, a Takarítási Világnap, a Biztonság Hete és az Állatok Világnapja alkalmat adtak arra, hogy a gyermekek a környezetvédelemhez és a felelős közösségi magatartáshoz kapcsolódó ismereteiket tovább bővítsék. Több tagóvoda csatlakozott állatvédelmi témájú programokhoz, gyűjtőakciókhoz, szakmai roadshow-hoz, illetve állatbarát szemléletet erősítő helyi projektekhez. Az őszi időszakban valamennyi intézményben

megkezdődtek a termésgyűjtési, gereblyézési, ásási, komposztálási és talajelőkészítési munkák, amelyekbe sok esetben a családok is bekapcsolódtak.
A szüreti hetek, a hagyományőrző rendezvények, a természetvédelmi kirándulások és a kézműves programok tovább erősítették a gyermekek természethez fűződő pozitív érzelmi viszonyát.

Téli időszak:
Az év téli hónapjaiban hangsúlyos szerepet kapott a téli madárvédelem. Az óvodák udvarain kihelyezett madáretetők folyamatos feltöltése, a madáreleség biztosítása és a rendszeres megfigyelések közvetlen tapasztalatot nyújtottak a gyermekek számára a gondoskodás és a természetvédelem fontosságáról. A Baglyaskő-vár Természetvédelmi Látogatóközpont, valamint a Bükki Nemzeti Park Igazgatóságának szakmai együttműködésével több tagóvodában valósultak meg élményalapú foglalkozások, ahol a gyermekek játékos formában ismerkedtek meg a téli madáretetéssel, a természetes anyagokból készülő madáreleséggel és a helyi élővilág sajátosságaival. A téli időszak programjait természetvédelmi helyszínekhez kapcsolódó kirándulások és hagyományőrző tevékenységek is gazdagították.

Összegzés
A beszámolási időszak egészét tekintve megállapítható, hogy a környezeti nevelés a tagintézmények mindennapi pedagógiai gyakorlatának szerves részét képezte. A programok egyszerre szolgálták a természet megismerését, a fenntarthatóság iránti érzékenyítést, az egészséges életmódra nevelést, a felelős állattartás és a biztonságos közlekedés alapjainak elsajátítását, valamint a családok aktív bevonását. A folyamatos szakmai együttműködés és a sokszínű intézményi programok eredményeként a beszámolási időszak végére a Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde valamennyi tagintézménye rendelkezett Zöld Óvoda címmel, és tovább emelkedett az örökös Zöld Óvoda minősítéssel rendelkező intézmények száma is.

2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

adatok forintban

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2025. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési kiadások	**899 259 489**	**665 658 376**	**902 242 207**	**971 354 223**	**588 932 941**	**901 560 803**	**589 402 359**	**598 289 798**	**1 062 295 001**	**995 500 668**	**826 352 434**	**1 346 566 818**	**10 347 415 117**	**11 854 117 241**
Személyi juttatások	223 022 808	214 148 913	281 955 232	229 647 599	231 949 868	225 034 013	236 979 328	232 756 582	218 198 176	226 768 645	232 467 895	259 588 901	2 812 517 960	3 008 815 272
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	31 875 611	29 427 740	22 187 367	54 044 781	27 331 069	26 286 447	35 913 483	25 498 242	27 788 243	34 485 887	24 523 824	25 075 885	364 438 579	434 694 943
Dologi kiadások	285 318 923	129 041 050	137 511 725	340 993 907	69 885 122	353 433 862	82 264 088	106 072 998	558 225 252	306 814 222	357 359 201	526 842 527	3 253 762 877	4 207 160 065
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 782 460	6 974 559	3 987 500	3 717 816	1 317 534	2 148 199	1 607 895	7 754 078	7 729 806	1 980 971	3 177 717	2 443 977	52 622 512	82 500 000
Elvonások és befizetések			117 769 610	79 093 226	33 732 301	33 648 460	33 648 460	33 648 460	33 648 460	33 648 460	33 648 460	33 648 461	466 134 358	565 057 641
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHB									3 000 000				3 000 000	3 000 000
Működési c. visszat. támog., kölcsönök törl. ÁHB														19 258 078
Működési c. támogatások ÁHB	181 164 632	133 218 289	164 557 748	143 683 869	140 763 022	162 240 108	144 037 914	141 909 933	147 645 162	126 468 458	136 911 577	132 816 213	1 755 416 925	1 866 215 564
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK			15 000 000					1 496 680					16 496 680	16 496 680
Működési c. pénzeszközátadás ÁHK	168 095 055	152 847 825	159 273 025	120 173 025	83 954 025	98 769 714	54 951 191	49 152 825	66 059 902	265 334 025	38 263 760	366 150 854	1 623 025 226	1 650 918 998
Működési célú tartalékok														**345 296 723**
Működési célú általános tartalék														7 328 352
Működési célú céltartalék														337 968 371
Felhalmozási kiadások	**88 519 697**	**4 878 256**	**65 742 332**	**42 438 767**	**170 864 136**	**56 469 339**	**69 360 843**	**21 505 237**	**114 217 554**	**94 734 079**	**144 080 007**	**172 252 349**	**1 045 062 596**	**2 668 415 978**
Beruházások	8 523 434	2 477 956	694 599	14 416 598	17 544 738	9 956 507	13 186 763	4 640 653	19 469 073	31 076 306	25 137 858	53 908 491	201 032 976	781 544 641
Felújítás	79 996 263	2 400 300	65 047 733	28 022 169	153 319 398			16 864 584	94 748 481	63 657 773	94 207 734	87 907 168	686 171 603	1 389 641 941
Felhalmozási c. visszat. támog., kölcsönök törlesztése ÁHB														11 937 960
Felhalmozási c. támogatások ÁHB						3 686 912							3 686 912	3 686 912
Felhalmozási c. pénzeszközátadás ÁHK						42 825 920	56 174 080				24 734 415	30 436 690	154 171 105	154 171 105
Felhalmozási célú céltartalékok														327 433 419
Finanszírozási kiadások	**423 525 355**	**293 660 533**	**689 635 716**	**167 930 548**	**798 787 884**	**541 630 129**	**367 107 578**	**222 994 258**	**1 370 052 013**	**813 193 080**		**68 440 102**	**5 756 957 196**	**6 786 379 386**
Hiteltörlesztés	**283 973 948**	**293 660 533**	**689 635 716**	**167 930 548**	**798 787 884**	**541 630 129**	**367 107 578**	**222 994 258**	**1 370 052 013**	**17 793 080**		**68 440 102**	**4 822 005 789**	**5 851 427 979**
- Likvid hitelek törlesztése	283 973 948	293 660 533	618 252 116	167 930 548	798 787 884	399 313 364	367 107 578	222 994 258	1 301 611 953	17 793 080			4 471 425 262	5 500 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			71 383 600			142 316 765			68 440 060			68 440 102	350 580 527	351 427 979
Befektet. c. belf. értékpapírok vásárlása										795 400 000			795 400 000	795 400 000
Államházt. belüli megelőleg. visszaf.	139 551 407												139 551 407	139 551 407
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	**1 411 304 541**	**964 197 165**	**1 657 620 255**	**1 181 723 538**	**1 558 584 961**	**1 499 660 271**	**1 025 870 780**	**842 789 293**	**2 546 564 568**	**1 903 427 827**	**970 432 441**	**1 587 259 269**	**17 149 434 909**	**21 654 209 328**

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2025. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	**656 438 888**	**577 589 978**	**715 146 232**	**642 717 260**	**1 227 707 370**	**716 674 482**	**544 816 164**	**619 925 962**	**1 870 559 044**	**2 589 338 613**	**717 593 080**	**726 385 249**	**11 604 892 322**	**12 153 640 857**
Önkorm. működési költségvetési tám.	531 239 761	378 128 698	379 676 950	373 438 290	373 701 207	373 591 943	376 371 883	376 011 251	558 955 055	2 375 853 251	374 608 314	390 798 824	6 862 375 427	6 862 375 427
Elvonások és befizetések bevételei					12 225 000	12 226 641							24 451 641	24 451 641
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHB												3 000 000	3 000 000	
Működési c. visszat. támog., kölcsön igénybevétele ÁHB		36 389 548											36 389 548	36 389 548
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHK					10 000 000							15 000 000	25 000 000	25 000 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	613 106	25 531 700	28 000 000	69 298 281	6 080 000	16 758 385	2 693 300	53 173 695	115 207 389	192 500	18 673 346	84 743 977	420 965 679	401 496 736
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK	436 430	579 694	503 450	291 470	360 461	226 980	250 000	387 809	351 995	1 800 002	392 834	15 358 077	20 939 202	15 608 077
Közhatalmi bevételek	69 650 593	24 365 653	249 940 724	113 029 847	685 528 660	206 074 315	59 933 721	128 578 875	1 059 210 279	115 536 932	80 092 929	76 202 854	2 868 145 382	3 529 097 000
Működési (intézményi) bevételek	54 498 998	112 594 685	57 025 108	86 659 372	139 812 042	107 796 218	105 567 260	61 774 332	136 834 326	95 955 928	243 825 657	141 281 517	1 343 625 443	1 259 222 428
Felhalmozási bevételek	**4 331 332**	**100 309 062**	**1 327 559**	**89 090 332**	**2 541 000**	**34 015 974**	**8 293 627**	**257 364 308**	**186 383 230**	**36 103 490**	**45 576 069**	**3 341 112**	**768 677 095**	**1 326 169 495**
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	1 868 995	1 574 803	1 327 559	393 072		4 599 156	500 000	2 500 000	303 000	266 908	70 655	40 112	13 444 260	357 274 803
Felhalmozási célú költségvetési tám.														
Felhalmozási c. visszatér. támog., kölcsön igénybevétele ÁHB		60 696 759											60 696 759	60 696 759
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHK		1 000		2 000	1 000		2 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	11 000	
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHB		38 036 500		88 695 260	2 540 000	29 416 818	7 791 627	254 863 308	186 079 230	35 835 582	45 504 414	3 300 000	692 062 739	908 197 933
Felhalmozási c. pénzeszk. átvét. ÁHK	2 462 337												2 462 337	
Finanszírozási bevételek	**1 349 319 534**	**438 825 199**	**561 604 011**	**608 003 648**	**305 764 277**	**680 772 139**	**531 542 155**	**354 900 461**	**1 139 565 248**	**17 793 080**		**963 667 915**	**6 951 757 667**	**8 174 398 976**
Előző évi maradvány igénybevétele	**872 774 245**		**20 116 427**										**892 890 672**	**892 890 672**
- Maradvány működési c. igénybevétele	121 424 476		20 116 427										141 540 903	141 540 903
- Maradvány felhalm. c. igénybevétele	751 349 769												751 349 769	751 349 769
Hitelfelvétel	**476 545 289**	**438 825 199**	**541 487 584**	**608 003 648**	**305 764 277**	**680 772 139**	**531 542 155**	**354 900 461**	**647 625 248**	**17 793 080**			**4 603 259 080**	**5 994 168 304**
- Likvid hitelek felvétele	476 545 289	438 825 199	541 487 584	608 003 648	305 764 277	680 772 139	399 708 337	354 900 461	647 625 248	17 793 080			4 471 425 262	5 500 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele							131 833 818						131 833 818	494 168 304
Befekt. c. belf. ép. beváltása, értékesít.									491 940 000			795 400 000	1 287 340 000	1 287 340 000
Államházt. belüli megelőleg. beérk.												168 267 915	168 267 915	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**2 010 089 754**	**1 116 724 239**	**1 278 077 802**	**1 339 811 240**	**1 536 012 647**	**1 431 462 595**	**1 084 651 946**	**1 232 190 731**	**3 196 507 522**	**2 643 235 183**	**763 169 149**	**1 693 394 276**	**19 325 327 084**	**21 654 209 328**
HIÁNY/TÁMOGATÁS	598 785 213	152 527 074	-379 542 453	158 087 702	-22 572 314	-68 197 676	58 781 166	389 401 438	649 942 954	739 807 356	-207 263 292	106 135 007	2 175 892 175	
Halmozott érték	598 785 213	751 312 287	371 769 834	529 857 536	507 285 222	439 087 546	497 868 712	887 270 150	1 537 213 104	2 277 020 460	2 069 757 168	2 175 892 175		

ÉRTÉKELÉS
a 2025. évi előirányzat – felhasználási ütemtervhez

A 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterv célja az volt, hogy az Önkormányzat és intézményei működéséhez, valamint a tervezett fejlesztési feladatok megvalósításához szükséges pénzügyi fedezet az év során folyamatosan biztosított legyen. Az ütemterv havi bontásban tartalmazza az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési intézmények bevételeinek és kiadásainak alakulását.

A bevételek teljesülését 2025-ben alapvetően meghatározta a közhatalmi bevételek időbeli koncentrálódása, különösen a helyi adóbevételek márciusban, májusban és szeptemberben jelentkező magasabb teljesítése. A működési bevételek esetében az intézményi bevételek alakulását továbbra is jelentősen befolyásolta az étkeztetési feladatellátás, valamint a térítési díjak év közbeni változása. A központi költségvetési támogatások folyósítása havi ütemezés szerint történt, ugyanakkor a működés biztonságát meghatározó tényező volt a 2 milliárd forintos központi támogatás biztosítása is, amely jelentősen hozzájárult az önkormányzat pénzügyi egyensúlyának fenntartásához.

A kiadások havi alakulását jelentősen befolyásolta a 2025. július 1-jével végrehajtott szervezeti átalakulás, amelynek eredményeként a megszűnt KIGSZ által ellátott gazdálkodási, üzemeltetési és gyermekétkeztetési feladatok az önkormányzati rendszerbe integrálódtak. A feladatok átvétele az év második felében a Polgármesteri Hivatal, valamint az intézmények működésében is többletfeladatot eredményezett, ugyanakkor hosszabb távon hatékonyabb és közvetlenebb gazdálkodási struktúra kialakítását alapozhatja meg.
A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése összességében a tervezett ütemben alakult, amelyet elsősorban a központi bérintézkedések, a pedagógusbérek emelkedése, valamint az önkormányzati foglalkoztatási rendszer változásai befolyásoltak. A dologi kiadások havi teljesítésében kiemelkedőbb értékek jelentkeztek különösen júliusban, szeptemberben és decemberben, amely részben az intézményi feladatátrendeződéshez, részben az üzemeltetési és közszolgáltatási feladatok finanszírozásához kapcsolódott.

A működési célú pénzeszközátadások és támogatások folyósítása az együttműködési megállapodásoknak, támogatási szerződéseknek, illetve közszolgáltatási szerződéseknek megfelelő ütemben történt. Az önkormányzat az év során kiemelt figyelmet fordított a városüzemeltetési, közművelődési, szociális, egészségügyi és gyermekétkeztetési feladatok folyamatos finanszírozására.

A felhalmozási kiadások teljesítése továbbra is nagymértékben függött a projektek megvalósítási ütemétől és a támogatási források rendelkezésre állásától. A beruházások és felújítások finanszírozása több esetben elhúzódó támogatási folyamatok mellett valósult meg, amely az előirányzatok év közbeni módosítását is szükségessé tette. A projektek jelentős része több éves megvalósítási ciklusban zajlik, ezért a pénzügyi teljesítések időbeni alakulása nem minden esetben követte az eredeti terveket. Ennek ellenére az önkormányzat a fejlesztési célok végrehajtását folyamatosan biztosította.
A finanszírozási műveletek között továbbra is meghatározó szerepet töltött be a likviditási hitel igénybevétele és törlesztése, amely az év során a működési egyensúly fenntartását szolgálta. A hosszú lejáratú hitelállomány esetében ugyanakkor kedvező körülmény, hogy a tervezett hitelkeretből csak korlátozott összeg került lehívásra, amely mérsékelte a jövőbeni tőke- és kamatterheket is.

Az előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítése összességében biztosította az önkormányzati feladatellátás folyamatosságát, ugyanakkor az év során továbbra is jelentős kockázatot jelentett a támogatási források késedelmes beérkezése, az inflációs környezet hatása, valamint az önkormányzat működését terhelő növekvő finanszírozási kötelezettségek.

Elszámolás a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásáról 2025. év

Adatok Ft-ban

No.	A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti jogcím	Állami hozzájárulás		
	MEGNEVEZÉS	eredeti	Évközi mód.	módosított
	1.A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA			
1.1.1.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**			
1.1.1.1.	**Önkormányzati hivatal működésének támogatása**			
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	553 565 575	25 607 565	579 173 140
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	49 168 600	0	49 168 600
1.1.1.3.1.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	107 865 000	0	107 865 000
1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	21 165 510	0	21 165 512
1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	65 380 425	0	65 380 418
1.1.1.6. Info	**Egyéb önkormányzati feladatok támogatása**	90 619 200	0	90 619 200
1.1.1.7.	**Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása**	905 250	0	905 250
	1.1.1.A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK TÁMOGATÁSA	**888 669 560**	**25 607 565**	**914 277 125**
1.2.	**TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA**			
1.2.1.	**Óvodaműködtetési támogatás**			
1.2.1.1.	Óvoda napi nyitvatartási ideje **eléri a nyolc órát**	145 707 742	120 662	145 828 404
1.2.2.1.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	756 966 200	8 761 400	765 727 600
			0	0
1.2.3.	**Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező**		0	0
1.2.3.1.	Minősítést 2020.január 1-jéig történő átsorolással megszerző		0	0
1.2.3.1.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott		0	0
1.2.3.1.1.1.	**Alapfokú végzettségű**		0	0
1.2.3.1.1.1.	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező	28 416 300	869 000	29 285 300
1.2.3.1.1.2.	Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	55 097 000	0	55 097 000
1.2.3.2.	Minősítést 2021.január 1-jéig történő átsorolással megszerző		0	0
1.2.3.2.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott		0	0
1.2.3.2.1.2.	**Mester fokozatú végzettségű**		0	0
1.2.3.1.2.2.	Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	3 660 000	-3 660 000	0
1.2.5.1.1.	**Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralalpú támogatása**	263 400 000	0	263 400 000
1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	869 000	0	869 000
	1.2.TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	**1 254 116 242**	**6 091 062**	**1 260 207 304**
1.3.	**TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS**			
1.3.2.1.	**Család- és gyermekjóléti szolgálat**	90 346 160	6 043 840	96 390 000
1.3.2.2.1.	**Család- és gyermekjóléti központ**	92 178 000	0	92 178 000
1.3.2.2.2.	**Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása**	41 567 050	0	41 567 050
1.3.2.3.1.	**Szociális étkeztetés**		0	0
1.3.2.3.2.	**Szociális étkeztetés** - társulás által történő feladatellátás	45 295 650	-2 922 300	42 373 350
1.3.2.4.	**Házi segítségnyújtás**		0	0
1.3.2.4.3.	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	311 762 000	0	311 762 000
1.3.2.6.2.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	131 318 000	0	131 318 000
1.3.2.7.2.1.	fogyatékos személyek nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	7 773 600	0	7 773 600
1.3.2.7.2.2.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózisú ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 680 900	0	1 680 900
1.3.2.8.2.	Demens személyek nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	11 198 000	0	11 198 000
1.3.2.9.1.	**Pszichiátriai és szenvedélybetegek** nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	4 541 400	0	4 541 400
1.3.2.10.1.	**Szenvedélybetegek** nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	4 345 200	0	4 345 200
1.3.2.11.2.	Hajléktalanok nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	10 996 800	-3 207 400	7 789 400
1.3.2.11.3.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	14 302 600	0	14 302 600

No.	A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti jogcím	Állami hozzájárulás		
	MEGNEVEZÉS	eredeti	Évközi mód.	módosított
1.3.2.13.5.	hajléktalanok átmeneti szállása - társulás által történő feladatellátás	55 286 000	-15 078 000	40 208 000
1.3.2.13.6.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	5 026 000		3 015 600
1.3.2.13.7.	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely **összesen** - társulás által történő feladatellátás	20 104 000	-3 015 600	17 088 400
1.3.2.13.8.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	3 015 600		2 010 400
1.3.2.14.1.	Alaptámogatás	3 000 000	0	3 000 000
1.3.2.14.2.	Teljesítménytámogatás	15 823 800	0	15 823 800
1.3.2.15.1.1.	Alaptámogatás	2 000 000	0	2 000 000
1.3.2.15.1.2.	Teljesítménytámogatás	12 696 000	0	12 696 000
1.3.2.15.2.1.	Alaptámogatás	2 000 000	0	2 000 000
1.3.2.15.2.2.	Teljesítménytámogatás	12 104 000	0	12 104 000
1.3.2.16.	Utcai szociális munka	12 067 000		8 044 667
1.3.2.17.	Szenvedélybetegek részére nyújtott alacsonyküszöbű ellátás	13 099 000		13 099 000
1.3.3.	**Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása**		0	0
1.3.3.1.	Bölcsődei bértámogatás		0	0
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermek nevelők, szaktanácsadók bértámogatása	30 891 000	0	30 891 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	130 616 400	-2 201 400	128 415 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	4 870 400	3 181 048	8 051 448
1.3.4.	**Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások,**		0	
1.3.4.1.	Bértámogatása	101 285 600	0	101 285 600
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	33 522 539	5 400 000	38 922 539
			0	
1.3	**A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	1 224 712 699	0	1 205 874 954
1.4.	**A települési önkormányzatok gyermekétkeztetés támogatása**		0	
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	183 250 800	0	183 250 800
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatása	260 104 708	53 982 041	314 086 749
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	1 303 875	-47 025	1 256 850
1.4.	**A települési önkormányzatok gyermekétkeztetés támogatása**	444 659 383		498 594 399
	1.3 - 1.4. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	**1 669 372 082**	**35 097 271**	**1 704 469 353**
1.5.	**TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK**			
1.5.1.	Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzataközművelődési	31 198 896		31 198 896
1.5.5.	Megyei könyvtár kistelepülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	97 067 460		97 067 460
	1.5.TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	**128 266 356**		**128 266 356**
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK 2.sz MELLÉKLET SZERINTI TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN		**3 940 424 240**	**66 795 898**	**4 007 220 138**
A költségvetési törvény 3. sz. mell. szerinti a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI			
2.2.	**A helyi önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú**			
	Esélyteremtési illetményrész		184 917 470	184 917 470
2.2.2.	**Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék**		171 819 974	171 819 974
2.2.3.	**Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása**			
2.3.	**A telelpülési önkormányzatok kultutális feladatainak működési célú támogatása**			
2.4.2.	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	119 748 038		119 748 038
2.4.3.	Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	130 200 000		130 200 000
2.3.2.4.	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása		1 223 000	1 223 000
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		61 317 638	61 317 638
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK kiegészítő támogatásai 3.sz MELLÉKLET SZERINT ÖSSZESEN		**249 948 038**	**419 278 082**	**669 226 120**
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK 2-3.sz MELLÉKLET SZERINTI TÁMOGATÁSA MINDÖSSZESEN		**4 190 372 278**	**486 073 980**	**4 676 446 258**
Tájékoztatás az Önkormányzat szolidaritási hozzájárulásáról		**420 605 751**		**420 605 751**

Kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása 2025.év

Kiegészítő támogatások	Kapott támogatás (Ft)	Az adott célra 2025.12.31-ig		Eltérés (FT)
		Ténylegesen felhasznált támogatás (FT)	Fel nem használt, de 2026-ban jogszerűen felhasználható összeg (FT)	
1365/2025. (X. 14.) Korm. Határozat szerint helyi önkormányzatok feladatainak támogatása	2 000 000 000	1 790 386 780	209 613 220	0
Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása	185 929 169	185 929 169		0
Iparűzési adóhoz kapcs.kiegészítő támogatása	0	0		
Helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai összesen	**2 185 929 169**	**1 976 315 949**	**209 613 220**	**0**
Helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatásai összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	**2 185 929 169**	**1 976 315 949**	**209 613 220**	**0**

12. melléklet a 11/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

1. A költségvetési szervek 2025. évi maradványa

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	ALAPTEVÉKENYSÉG						
	költségvetési			finanszírozási			MARADVÁNYA
	bevételei	kiadásai	egyenlege	bevételei	kiadásai	egyenlege	
Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata	111 815 666	773 100 758	-661 285 092	661 285 092		661 285 092	
Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde	4 323 901	1 418 023 898	-1 413 699 997	1 509 248 724		1 509 248 724	95 548 727
Balassi Bálint Megyei Könyvtár	9 964 161	308 903 817	-298 939 656	314 873 292		314 873 292	15 933 636
Dornyay Béla Múzeum	70 852 394	266 835 965	-195 983 571	248 759 380		248 759 380	52 775 809
KIGSZ fejezet összesen	196 956 122	2 766 864 438	-2 569 908 316	2 734 166 488		2 734 166 488	164 258 172
Polgármesteri Hivatal	35 766 747	1 322 649 069	-1 286 882 322	1 431 823 839		1 431 823 839	144 941 517
Önkormányzat	12 140 846 548	7 302 964 206	4 837 882 342	6 928 273 512	9 899 463 368	-2 971 189 856	1 866 692 486
ÖNKORMÁNYZATI SZINTRE ÖSSZESÍTETT MARADVÁNY	12 373 569 417	11 392 477 713	981 091 704	11 094 263 839	9 899 463 368	1 194 800 471	2 175 892 175

2. A 2025. évi maradványt módosító elvonás és többlet jogcímenkénti megoszlása

adatok forintban

	MEGNEVEZÉS	Összes maradvány	Intézmények finanszírozásának elszámolása		Kötelezettségvállalással terhelt maradvány				Szabad maradvány + kiutalatlan támogatás	Elvonás + kiutalatlan támogatás
			Többlet-támogatás miatt	Kiutalatlan támogatás miatt	Kifizetetlen számla	Egyéb	Maradvány rendezése 2026. április hónapban	Összesen		
1.	Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata									
2.	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde	95 548 727		15 337 617	160 360	5 599 804		5 760 164	105 126 180	55 126 180
3.	Balassi Bálint Megyei Könyvtár	15 933 636			10 000 000	1 068 400		11 068 400	4 865 236	4 515 236
4.	Dornyay Béla Múzeum	52 775 809			1 367 808	1 197 690		2 565 498	50 210 311	27 524 405
I.	KIGSZ fejezet összesen	164 258 172		15 337 617	11 528 168	7 865 894		19 394 062	160 201 727	87 165 821
III.	Polgármesteri Hivatal	144 941 517		60 739 268	9 193 733	10 504 949		19 698 682	185 982 103	75 832 103
IV.	Önkormányzat	1 866 692 486				1 865 554 467	1 138 019	1 866 692 486		
ÖSSZESEN		2 175 892 175		76 076 885	20 721 901	1 883 925 310	1 138 019	1 905 785 230	346 183 830	162 997 924

1. Az Önkormányzat és költségvetési szervei összevont, pénzügyi számvitel szerinti mérlege

adatok forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	44 983 904	0	27 174 693
02	A/I/2 Szellemi termékek	1 407 465	0	7 609 747
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**46 391 369**	**0**	**34 784 440**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	24 554 158 983	0	25 483 019 618
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	693 634 128	0	570 406 681
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	1 450 800 572	0	711 085 860
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**26 698 593 683**	**0**	**26 764 512 159**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	441 150 000	0	441 809 924
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	369 010 000	0	369 669 924
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	72 140 000	0	72 140 000
18	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	491 940 000	0	0
19	A/III/2a - ebből: államkötvények	491 940 000	0	0
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**933 090 000**	**0**	**441 809 924**
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	2 360 000	0	2 360 000
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	2 360 000	0	2 360 000
28	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**2 360 000**	**0**	**2 360 000**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**27 680 435 052**	**0**	**27 243 466 523**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	11 931 016	0	12 066 970
35	**B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)**	**11 931 016**	**0**	**12 066 970**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**11 931 016**	**0**	**12 066 970**
49	C/II/1 Forintpénztár	606 155	0	461 290
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**606 155**	**0**	**461 290**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	401 133 492	0	486 813 531
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	664 345 743	0	1 905 970 070
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**1 065 479 235**	**0**	**2 392 783 601**
56	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	23 828	0	41 195
58	**C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)**	**23 828**	**0**	**41 195**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**1 066 109 218**	**0**	**2 393 286 086**
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	340 377	0	795 780
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	214 430 718	0	128 100 640
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	14 246 425	0	28 503 559
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	106 570 797	0	47 708 378
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	93 613 496	0	51 888 703
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	96 617 939	0	149 893 484
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	63 118 264	0	87 796 134
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	3 487 611	0	24 479 082
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	3 294 216	0	6 631 684
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	13 479 182	0	18 106 645
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	3 589 617	0	3 354 313
77	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	951 092
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	9 649 049	0	8 574 534

81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	1 267 785	0	1 267 785
83	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	1 267 785	0	1 267 785
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	25 669 437	0	18 491 537
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	17 500 000	0	8 996 680
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	34 775 390	0	34 764 390
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	34 775 390	0	34 764 390
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**373 101 646**	**0**	**333 313 616**
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 226 853 567	0	1 202 147 559
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	80 601 754	0	66 353 248
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 108 244 971	0	1 090 477 389
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	38 006 842	0	45 316 922
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	5 167 055	0	14 685 728
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	5 166 416	0	14 685 054
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	639	0	674
125	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	1 641 000	0	330 000
127	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	1 641 000	0	330 000
131	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	1 650 000	0	1 725 000
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)**	**1 235 311 622**	**0**	**1 218 888 287**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	48 752 995	0	21 896 382
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	47 241 888	0	13 226 801
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	440 000	0	7 841 382
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	320 000	0	699 999
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	751 107	0	128 200
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	1 600 000	0	940 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	642 920	0	4 341 365
159	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	340 051	0	340 051
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**51 335 966**	**0**	**27 517 798**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**1 659 749 234**	**0**	**1 579 719 701**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	19 361 697	0	52 651 226
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	12 755 310	0	5 596 609
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-12 755 310	0	-5 596 609
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)**	**19 361 697**	**0**	**52 651 226**
167	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	-425 197	0	0
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-12 447 227	0	-38 598 560
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-12 872 424**	**0**	**-38 598 560**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**6 489 273**	**0**	**14 052 666**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	16 115 918	0	12 912 556
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**16 115 918**	**0**	**12 912 556**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**30 440 829 711**	**0**	**31 255 504 502**

179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	28 068 298 242	0	28 099 349 817
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-2 321 037 079	0	-2 321 037 079
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 278 548 036	0	1 307 756 243
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-8 513 912 577	0	-7 802 565 504
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	87 959 557	0	382 252 468
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**19 599 856 179**	**0**	**19 665 755 945**
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	2 881 685	0	89 100
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 138 113	0	200 590
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	19 258 078
191	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	19 258 078
195	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	11 937 960
196	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	11 937 960
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**6 019 798**	**0**	**31 485 728**
212	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	280 264
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	104 318 755	0	189 505 436
215	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	1 833 329	0	2 779 591
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	17 131 470
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	17 131 470
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	3 240 654	0	0
221	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	48 758 799
222	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	48 758 799
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 860 629 837	0	1 670 599 636
225	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	1 721 078 430	0	1 502 331 721
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	139 551 407	0	168 267 915
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**1 970 022 575**	**0**	**1 929 055 196**
236	H/III/1 Kapott előlegek	201 896 819	0	207 137 280
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	236 500	0	317 000
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	1 143 479	0	105 829
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	30 911 188	0	40 251 570
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**234 187 986**	**0**	**247 811 679**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**2 210 230 359**	**0**	**2 208 352 603**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 524 266 132	0	759 543 729
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	238 466 908	0	269 810 667
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	6 868 010 133	0	8 352 041 558
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**8 630 743 173**	**0**	**9 381 395 954**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**30 440 829 711**	**0**	**31 255 504 502**

2. Az Önkormányzat és költségvetési szervei összevont, pénzügyi számvitel szerinti eredménykimutatása

adatok forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	3 429 415 613	0	2 851 124 691
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	658 922 254	0	633 187 973
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	267 497 137	0	381 748 676
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**4 355 835 004**	**0**	**3 866 061 340**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8 375 534 367	0	11 004 881 599
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	845 313 666	0	425 038 193
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	638 892 900	0	340 365 128
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	212 900 393	0	148 567 476
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**10 072 641 326**	**0**	**11 918 852 396**
13	10 Anyagköltség	69 649 940	0	62 931 252
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 771 125 390	0	2 389 794 941
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	56 402 387	0	25 772 566
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**1 897 177 717**	**0**	**2 478 498 759**
18	14 Bérköltség	2 034 125 203	0	2 372 388 817
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	508 293 484	0	453 787 071
20	16 Bérjárulékok	339 824 474	0	368 063 216
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**2 882 243 161**	**0**	**3 194 239 104**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**996 044 470**	**0**	**1 006 435 063**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**8 430 328 778**	**0**	**8 971 185 327**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**222 682 204**	**0**	**134 555 483**
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	51 000 000	0	25 000 000
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	182 487	0	44 616 000
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	111 459
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**51 182 487**	**0**	**69 727 459**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	185 572 285	0	142 548 414
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	332 849	0	749 190
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**185 905 134**	**0**	**143 297 604**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-134 722 647**	**0**	**-73 570 145**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**87 959 557**	**0**	**60 985 338**

1. Az Önkormányzat konszolidált mérlege

adatok forintban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	34 784 440	0	34 784 440
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	26 764 512 159	0	26 764 512 159
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	441 809 924	0	441 809 924
04	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	2 360 000	0	2 360 000
05	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**27 243 466 523**	**0**	**27 243 466 523**
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	12 066 970	0	12 066 970
08	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**12 066 970**	**0**	**12 066 970**
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	461 290	0	461 290
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	2 392 824 796	0	2 392 824 796
12	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**2 393 286 086**	**0**	**2 393 286 086**
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	333 313 616	0	333 313 616
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 218 888 287	0	1 218 888 287
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	27 517 798	0	27 517 798
16	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**1 579 719 701**	**0**	**1 579 719 701**
17	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)**	**14 052 666**	**0**	**14 052 666**
18	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**12 912 556**	**0**	**12 912 556**
19	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**31 255 504 502**	**0**	**31 255 504 502**
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27 086 068 981	0	27 086 068 981
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-7 802 565 504	0	-7 802 565 504
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	382 252 468	0	382 252 468
24	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**19 665 755 945**	**0**	**19 665 755 945**
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	31 485 728	0	31 485 728
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 929 055 196	0	1 929 055 196
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)	247 811 679	0	247 811 679
28	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**2 208 352 603**	**0**	**2 208 352 603**
30	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**9 381 395 954**	**0**	**9 381 395 954**
31	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**31 255 504 502**	**0**	**31 255 504 502**

2.1 Az Önkormányzat konszolidált költségvetési jelentése

Bevételek

adatok forintban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	914 277 125	0	914 277 125
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	1 445 124 774	0	1 445 124 774
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 377 694 928	0	1 377 694 928
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	498 594 399	0	498 594 399
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	1 876 289 327	0	1 876 289 327
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	440 755 032	0	440 755 032
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	2 185 929 169	0	2 185 929 169
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	6 862 375 427	0	6 862 375 427
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	24 451 641	0	24 451 641
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=13+...+22) (B14)	3 000 000	0	3 000 000
21	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	3 000 000	0	3 000 000
23	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=24+...+33) (B15)	36 389 548	0	36 389 548
26	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B15)	36 389 548	0	36 389 548
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	420 965 679	0	420 965 679
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	1 500 000	0	1 500 000
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	367 504	0	367 504
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	216 479 879	0	216 479 879
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	185 271 769	0	185 271 769
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	14 174 100	0	14 174 100
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	3 128 022	0	3 128 022
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	44 405	0	44 405
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**7 347 182 295**	**0**	**7 347 182 295**
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=60+...+69) (B24)	60 696 759	0	60 696 759
62	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B24)	60 696 759	0	60 696 759
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	692 062 739	0	692 062 739
71	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	2 500 000	0	2 500 000
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	440 020 779	0	440 020 779
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	247 941 960	0	247 941 960
76	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	1 600 000	0	1 600 000
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**752 759 498**	**0**	**752 759 498**
108	Vagyoni tipusú adók (=109+...+114) (B34)	649 271 241	0	649 271 241
109	ebből: építményadó (B34)	611 284 540	0	611 284 540
111	ebből: telekadó (B34)	37 986 701	0	37 986 701
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	2 172 263 295	0	2 172 263 295
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	2 172 263 295	0	2 172 263 295
144	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=145+...+160) (B355)	6 507 141	0	6 507 141
151	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	6 507 141	0	6 507 141
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	2 178 770 436	0	2 178 770 436
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	40 103 705	0	40 103 705
174	ebből: egyéb bírság (B36)	11 807 720	0	11 807 720
181	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)**	**2 868 145 382**	**0**	**2 868 145 382**
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	3 512 983	0	3 512 983
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	485 958 489	0	485 958 489
184	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	330 278 200	0	330 278 200
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	26 522 780	0	26 522 780
187	ebből: államháztartáson belül (B403)	8 165 084	0	8 165 084

188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	385 757 205	0	385 757 205
190	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	329 763 932	0	329 763 932
191	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	605 641	0	605 641
193	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	55 000 000	0	55 000 000
195	Ellátási díjak (B405)	115 371 717	0	115 371 717
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	197 631 454	0	197 631 454
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	44 449 461	0	44 449 461
198	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=199+200+201) (B4081)	43 313 204	0	43 313 204
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	351 704	0	351 704
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	43 664 908	0	43 664 908
208	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=209+...+212) (B4092)	111 459	0	111 459
212	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	111 459	0	111 459
213	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=207+208) (B409)	111 459	0	111 459
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	15 925 299	0	15 925 299
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	24 719 688	0	24 719 688
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	2 183 187	0	2 183 187
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	17 369 174	0	17 369 174
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**1 343 625 443**	**0**	**1 343 625 443**
221	Ingatlanok értékesítése (>=222) (B52)	9 278 906	0	9 278 906
222	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	303 000	0	303 000
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	4 165 354	0	4 165 354
229	**Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227220+222+224+225+228) (B5)**	**13 444 260**	**0**	**13 444 260**
233	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=234+...+242) (B64)	25 000 000	0	25 000 000
240	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	25 000 000	0	25 000 000
243	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+254) (B65)	20 939 202	0	20 939 202
246	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	15 000	0	15 000
247	ebből: háztartások (B65)	5 407 935	0	5 407 935
251	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	435	0	435
254	ebből: egyéb külföldiek (B65)	15 515 832	0	15 515 832
255	**Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)**	**45 939 202**	**0**	**45 939 202**
259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=260+...+268) (B74)	11 000	0	11 000
263	ebből: háztartások (B74)	5 000	0	5 000
266	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	6 000	0	6 000
269	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=270+...+280) (B75)	2 462 337	0	2 462 337
272	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	2 462 337	0	2 462 337
281	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)**	**2 473 337**	**0**	**2 473 337**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**12 373 569 417**	**0**	**12 373 569 417**

2.2 Az Önkormányzat konszolidált költségvetési jelentése

Finanszírozási bevételek

adatok forintban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	131 833 818	0	131 833 818
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	4 471 425 262	0	4 471 425 262
04	**Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)**	**4 603 259 080**	**0**	**4 603 259 080**
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	1 287 340 000	0	1 287 340 000
10	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)	1 287 340 000	0	1 287 340 000
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	892 890 672	0	892 890 672
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	892 890 672	0	892 890 672
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	168 267 915	0	168 267 915
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	4 142 506 172	-4 142 506 172	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	11 094 263 839	-4 142 506 172	6 951 757 667
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**11 094 263 839**	**-4 142 506 172**	**6 951 757 667**

2.3 Az Önkormányzat konszolidált költségvetési jelentése

Kiadások

adatok forintban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	2 240 077 695	0	2 240 077 695
02	Normatív jutalmak (K1102)	15 847 356	0	15 847 356
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	81 634 837	0	81 634 837
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	10 972 284	0	10 972 284
05	Végkielégítés (K1105)	10 527 080	0	10 527 080
06	Jubileumi jutalom (K1106)	40 403 757	0	40 403 757
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	85 361 659	0	85 361 659
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	600 000	0	600 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	8 801 323	0	8 801 323
12	Szociális támogatások (K1112)	350 000	0	350 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	42 622 975	0	42 622 975
14	ebből:biztosítási díjak (K1113)	796 266	0	796 266
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	2 537 198 966	0	2 537 198 966
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	136 051 120	0	136 051 120
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak	104 786 950	0	104 786 950
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	34 480 924	0	34 480 924
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	275 318 994	0	275 318 994
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**2 812 517 960**	**0**	**2 812 517 960**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27)**	**364 438 579**	**0**	**364 438 579**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	309 948 827	0	309 948 827
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	33 247 000	0	33 247 000
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	5 919 946	0	5 919 946
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	15 322 806	0	15 322 806
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	16 127 578	0	16 127 578
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	39 087 189	0	39 087 189
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	55 214 767	0	55 214 767
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	49 724 857	0	49 724 857
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	5 006 297	0	5 006 297
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	54 731 154	0	54 731 154
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	122 733 063	0	122 733 063
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	10 681 976	0	10 681 976
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	159 595 951	0	159 595 951
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	40 298 584	0	40 298 584
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	333 309 574	0	333 309 574
40	Vásárolt élelmezés (K332)	1 114 872 734	0	1 114 872 734
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	22 742 000	0	22 742 000
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	197 164 246	0	197 164 246
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	24 487 702	0	24 487 702
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	13 186 394	0	13 186 394
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	84 242 279	0	84 242 279
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	501 632 496	0	501 632 496
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	20 977 885	0	20 977 885
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	2 278 451 031	0	2 278 451 031
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	977 339	0	977 339
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	9 053 719	0	9 053 719
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	10 031 058	0	10 031 058
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	561 361 981	0	561 361 981
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	130 319 697	0	130 319 697
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	142 548 414	0	142 548 414
58	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=59+...+61) (K354)	749 190	0	749 190
59	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége (K354)	249 287	0	249 287
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	20 355 585	0	20 355 585
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	855 334 867	0	855 334 867
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**3 253 762 877**	**0**	**3 253 762 877**
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	52 622 512	0	52 622 512
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	3 298 818	0	3 298 818
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	33 335 517	0	33 335 517
123	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és	15 610 860	0	15 610 860
124	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)**	**52 622 512**	**0**	**52 622 512**
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	45 528 607	0	45 528 607
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	420 605 751	0	420 605 751
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	466 134 358	0	466 134 358

132	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	3 000 000	0	3 000 000
141	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	3 000 000	0	3 000 000
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164)	1 755 416 925	0	1 755 416 925
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	34 302 000	0	34 302 000
157	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	14 777 115	0	14 777 115
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	4 420 637	0	4 420 637
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	1 694 060 413	0	1 694 060 413
163	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	7 856 760	0	7 856 760
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	16 496 680	0	16 496 680
169	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	1 496 680	0	1 496 680
174	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	15 000 000	0	15 000 000
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192)	1 623 025 226	0	1 623 025 226
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	600 000	0	600 000
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	73 671 007	0	73 671 007
189	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	1 426 657 029	0	1 426 657 029
190	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	115 248 366	0	115 248 366
192	ebből: egyéb külföldiek (K512)	6 848 824	0	6 848 824
194	**Egyéb működési célú kiadások**	**3 864 073 189**	**0**	**3 864 073 189**
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	12 318 070	0	12 318 070
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	57 577 282	0	57 577 282
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	21 334 533	0	21 334 533
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	76 810 452	0	76 810 452
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	32 992 639	0	32 992 639
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**201 032 976**	**0**	**201 032 976**
206	Ingatlanok felújítása (K71)	523 065 383	0	523 065 383
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	23 713 895	0	23 713 895
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	139 392 325	0	139 392 325
210	**Felújítások (=206+...+209) (K7)**	**686 171 603**	**0**	**686 171 603**
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244)	3 686 912	0	3 686 912
237	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	3 686 912	0	3 686 912
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271)	154 171 105	0	154 171 105
268	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	129 436 690	0	129 436 690
271	ebből: egyéb külföldiek (K89)	24 734 415	0	24 734 415
272	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**157 858 017**	**0**	**157 858 017**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**11 392 477 713**	**0**	**11 392 477 713**

2.4 Az Önkormányzat konszolidált költségvetési jelentése

Finanszírozási kiadások

adatok forintban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	350 580 527	0	350 580 527
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	4 471 425 262	0	4 471 425 262
06	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)**	**4 822 005 789**	**0**	**4 822 005 789**
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	795 400 000	0	795 400 000
17	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15) (K912)	795 400 000	0	795 400 000
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	139 551 407	0	139 551 407
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	4 142 506 172	-4 142 506 172	0
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+2723+26) (K91)	9 899 463 368	-4 142 506 172	5 756 957 196
39	**Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)**	**9 899 463 368**	**-4 142 506 172**	**5 756 957 196**

3. Az Önkormányzat konszolidált eredmény-kimutatása

adatok forintban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	2 851 124 691	0	2 851 124 691
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	633 187 973	0	633 187 973
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	381 748 676	0	381 748 676
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**3 866 061 340**	**0**	**3 866 061 340**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	11 004 881 599	-4 142 506 172	6 862 375 427
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	425 038 193	0	425 038 193
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	340 365 128	0	340 365 128
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	148 567 476	0	148 567 476
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**11 918 852 396**	**-4 142 506 172**	**7 776 346 224**
13	10 Anyagköltség	62 931 252	0	62 931 252
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 389 794 941	0	2 389 794 941
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 772 566	0	25 772 566
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**2 478 498 759**	**0**	**2 478 498 759**
18	14 Bérköltség	2 372 388 817	0	2 372 388 817
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	453 787 071	0	453 787 071
20	16 Bérjárulékok	368 063 216	0	368 063 216
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**3 194 239 104**	**0**	**3 194 239 104**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**1 006 435 063**	**0**	**1 006 435 063**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**8 971 185 327**	**-4 142 506 172**	**4 828 679 155**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**134 555 483**	**0**	**134 555 483**
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	25 000 000	0	25 000 000
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	44 616 000	0	44 616 000
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	111 459	0	111 459
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**69 727 459**	**0**	**69 727 459**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	142 548 414	0	142 548 414
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	749 190	0	749 190
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**143 297 604**	**0**	**143 297 604**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-73 570 145**	**0**	**-73 570 145**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**60 985 338**	**0**	**60 985 338**

Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

				A Projekt																
				Támogatás forrása			Bevétel					Pénzügyi teljesítés								
					Saját erő							Kiadás								
Ssz.	neve	Jelenlegi állapot bemutatása	Támogatási intenzitás	EU támogatás	Önkormányzati bevétel	hitel	2023. tény	2024 tény	2025. terv	2025. tény	**Összesen**	2021. tény	2022. tény	2023. tény	2024. évi tény	2025. terv	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi tény	2025. évi teljesítés %	**Összesen**
Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek																				
1.	Megújul a belváros	Projektelőkészítés folyamatban	100%	1 799 998 673	0	15 492 730	0	0	1 799 998 673	0	**0**	0	0	0	11 430 000	1 788 568 673	14 780 000	14 780 000	100,00%	**26 210 000**
2.	Belvárosi rekreációs területek kialakítása és felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2023-00001)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	243 988 355	0	3 500 000	0	17 474 000	236 333 205	4 818 850	**22 292 850**	0	1 778 000	1 360 000	9 664 150	236 333 205	4 818 850	3 809 241	79,05%	**16 611 391**
3.	Gorkij lakótelep rehabilitációja	Projektelőkészítés folyamatban	100%	686 999 310	0	13 970 000	0	0	686 999 310	33 724 200	**33 724 200**	5 016 500	0	0	3 583 500	678 399 310	25 124 200	13 793 835	54,90%	**22 393 835**
4.	Kemerovó-lakótelep rehabilitációja	Projektelőkészítés folyamatban	100%	377 989 773	0	0	0	0	377 989 773	23 404 300	**23 404 300**	1 384 300	0	11 211 930	2 851 820	362 491 723	7 906 250	5 141 625	65,03%	**20 589 675**
5.	Közösségi rekreációs területek fejlesztése a Tóstrandon és környékén	Projektelőkészítés folyamatban	100%	736 809 714	0	0	0	45 264 000	727 750 714	33 030 000	**78 294 000**	0	0	8 255 000	4 145 250	727 750 714	33 030 000	7 608 028	23,03%	**20 008 278**
6.	Parkolási infrstruktúra fejlesztése Salgótarjánban	Projektelőkészítés folyamatban	100%	419 998 540	0	12 700 000	0	0	419 998 540	26 394 000	**26 394 000**	0	3 810 000	0	0	416 188 540	22 584 000	5 505 150	24,38%	**9 315 150**
7.	Szociális településrehabilitáció Salgóbányán	Projektelőkészítés folyamatban	100%	437 131 059	0	2 540 000	0	0	437 131 059	23 557 000	**23 557 000**	0	0	0	0	437 131 059	23 557 000	3 781 950	16,05%	**3 781 950**
8.	Baglyasi út felújítás (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2023-0002)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	199 994 823	0	10 000 000	0	16 118 000	200 901 823	7 025 000	**23 143 000**	1 955 800	0	1 001 000	6 136 200	200 901 823	7 025 000	5 646 570	80,38%	**14 739 570**
9.	Piac és kapcsolódó kereskedelmi egységek elérhetőségének javítása	Projektelőkészítés folyamatban	100%	580 049 070	0	0	0	0	589 999 069	29 884 000	**29 884 000**	2 032 000	0	15 113 000	3 901 400	568 952 669	8 797 600	7 004 861	79,62%	**28 051 261**
10.	Turistafogadás feltételeinek javítása és attrakcióbővítés Somoskőn (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00004)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	757 144 611	0	0	0	0	757 144 611	42 422 000	**42 422 000**	0	0	35 523 000	2 664 750	718 956 861	5 032 347	5 032 347	100,00%	**43 220 097**
11.	Turisztikai fejlesztés Ereszténybe (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00009)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	442 039 220	0	11 430 000	0	0	442 039 220	27 146 000	**27 146 000**	0	0	8 889 500	7 339 200	425 810 520	10 917 300	7 167 367	65,65%	**23 396 067**
12.	Mackóvár Központi Óvoda udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00003)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	233 999 005	0	0	0	0	233 999 005	13 881 500	**13 881 500**	0	0	8 090 100	635 000	225 273 905	5 156 400	2 576 211	49,96%	**11 301 311**
13.	Beszterce lakótelepi Tagiskola felújítása	Projektelőkészítés folyamatban	100%	799 998 385	0	0	0	0	800 198 394	41 877 200	**41 877 200**	0	0	0	8 466 000	791 732 394	33 411 200	9 667 992	28,94%	**18 133 992**
14.	A Körúti tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerzések Salgótarjánban	Projektelőkészítés folyamatban	100%	110 000 000	0	2 032 000	0	0	110 000 000	6 620 000	**6 620 000**	0	0	0	1 468 500	106 499 500	3 211 869	3 211 869	100,00%	**4 680 369**
15.	A Gagarin Tagiskola udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00012)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	252 999 146	0	15 000 000	0	10 463 900	255 462 533	240 187 894	**250 651 794**	0	0	2 029 900	6 569 020	255 462 533	240 187 894	3 676 700	1,53%	**12 275 620**
16.	Hajléktalanok nappali melegedőjének felújítása	Projektelőkészítés folyamatban	100%	114 989 262	0	0	0	0	114 989 262	8 073 000	**8 073 000**	0	0	596 900	5 878 000	108 514 362	1 598 100	1 287 052	80,54%	**7 761 952**
17.	Szociális szolgáltatások fejlesztése Salgótarjánban - Autista ellátás	Projektelőkészítés folyamatban	100%	248 963 795	0	8 445 500	0	0	299 999 999	20 480 000	**20 480 000**	0	0	0	0	299 999 999	20 480 000	11 998 060	58,58%	**11 998 060**
18.	Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00006)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	334 994 958	0	3 000 000	0	14 440 230	327 488 958	3 934 230	**18 374 460**	0	950 000	8 921 000	637 000	327 488 958	4 974 461	4 974 461	100,00%	**15 482 461**
19.	A Beszterce lakótelepi orvosi rendelők felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00007)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	220 997 051	0	1 000 000	0	0	221 997 051	13 383 750	**13 383 750**	1 936 750	0	1 469 000	6 083 300	212 508 001	3 894 700	1 739 709	44,67%	**11 228 759**
20.	Fogorvosi rendelő kialakítása Zagyvapálfalván (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00014)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	69 998 046	0	5 000 000	0	0	74 998 046	6 008 000	**6 008 000**	0	0	658 575	3 101 075	71 238 396	2 248 350	188 140	8,37%	**3 947 790**
21.	Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése	Projektmegvalósítás lezárult	100%	609 927 317	0	25 000 000	0	665 927 317	534 091 406	534 091 406	**1 200 018 723**	0	17 584 420	0	64 648 622	534 091 406	534 091 406	360 015 193	67,41%	**442 248 235**
22.	Salgótarjáni Táncház energetikai korszerűsítése	Projektmegvalósítás lezárult	100%	44 981 263	0	0	0	44 981 263	1 282 704	1 282 704	**46 263 967**	0	1 587 500	24 375 909	17 652 408	1 282 704	1 282 704	0	0,00%	**43 615 817**
23.	Az ESZK épületének energetikai korszerűsítése	Projektmegvalósítás lezárult	100%	289 864 411	0	0	0	289 864 411	122 831 541	122 831 541	**412 695 952**	0	6 985 000	2 102 818	157 945 052	122 831 541	122 831 541	1 958 785	1,59%	**168 991 655**
24.	Salgótarján Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának elkészítése (TOP_PLUSZ-1.3.1-21-NG1-2022-00001)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	79 999 999	0	0	79 999 999		36 423 918	36 423 918	**116 423 917**	0	0	10 847 476	22 692 430	36 423 918	36 423 918	6 096 000	16,74%	**39 635 906**
25.	A helyi identitás és kohézió erősítése az északi városrészekben	Projektelőkészítés folyamatban	100%	183 182 299	0	0	0	0	3 616 000	8 120 000	**8 120 000**	0	0	0	0	3 616 000	8 120 000	4 187 780	51,57%	**4 187 780**

26.	A helyi identitás és kohézió erősítése a déli városrészekben	Projektelőkészítés folyamatban	100%	181 887 600	0	0	0	0	3 729 000	8 120 000	**8 120 000**	0	0	0	0	3 729 000	8 120 000	4 294 000	52,88%	**4 294 000**
27.	Szociális programok a Zöldfa úton és környékén	Projektelőkészítés folyamatban	100%	123 430 989	0	0	0	0	904 000	6 328 000	**6 328 000**	0	0	0	0	904 000	6 328 000	1 841 900	29,11%	**1 841 900**
28.	Egészségügyi és szociális programok Salgótarjánban	Projektelőkészítés folyamatban	100%	139 843 560	0	0	0	0	2 599 000	4 407 000	**4 407 000**	0	0	0	0	2 599 000	4 407 000	2 203 500	50,00%	**2 203 500**
29.	Együtt épülünk - Közösségek a sport és a kultúra terén Salgótarjánban	Projektelőkészítés folyamatban	100%	530 758 580	0	0	0	0	8 475 000	10 396 000	**10 396 000**	0	0	0	0	8 475 000	10 396 000	9 008 360	86,65%	**9 008 360**
30.	Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	419 251 721	0	3 500 000	11 833 011	375 575 148	7 916 049	7 926 049	**395 334 208**	558 800	55 800	14 180 380	364 532 914	7 916 049	8 080 265	8 080 265	100,00%	**387 408 159**
31.	Salgó-Somoskő - Két vár egy család INTERREG HUSK/2302/2.4/039	Projektmegvalósítás folyamatban	95%	118 647 642	6 244 613	0	34 219 039	0	128 094 620	48 248 025	**82 467 064**	0	0	0	0	113 886 560	99 930 234	34 219 039	34,24%	**34 219 039**
32.	Piaci sportterem energetikai korszerűsítése	Támogatói döntés folyamatban	100%	0	0	0	2 667 000	0	0	0	**2 667 000**	0	0	0	0	0	2 667 000	2 667 000	100,00%	**2 667 000**
33.	Aprófalva Tagóvoda energetikai korszerűsítése	Támogatói döntés folyamatban	100%	0	0	0	3 200 400	0	0	0	**3 200 400**	0	0	0	0	0	3 200 400	3 200 400	100,00%	**3 200 400**
34.	Kapocs Fesztivál 2025	Projektmegvalósítás lezárult	95%	18 831 375	991 125	0	20 000 000	0	0	15 358 077	**35 358 077**	0	0	0	0	0	20 000 000	20 000 000	100,00%	**20 000 000**
35.	Aktív turisztikai hálózatok fejlesztése Kelet-Nógrádban (TOP_PLUSZ-6.1.4-23-NG2-2024-00001)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	24 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270 000	-	0,00%	**0**
36.	Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése Salgótarjánban (DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00026)	Projektelőkészítés folyamatban	100%	225 000 000	0	0	8 509 000	0	0	11 601 450	**20 110 450**	0	0	0	0	0	225 000 000	8 509 000	3,78%	**8 509 000**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS
Salgótarján 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelethez

I. A 2025. év gazdálkodásának általános értékelése

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezése a korábbi évek gyakorlatának megfelelően történt. A bevételi és kiadási előirányzatok meghatározásánál figyelembevételre kerültek a hatályos jogszabályi előírások, különösen a központi költségvetésről szóló törvény, az ágazati jogszabályok, valamint a helyi adórendeletek.

A 2025. év gazdálkodása – a külső gazdasági környezet kihívásai ellenére – fegyelmezett és átgondolt pénzügyi tervezés mellett valósult meg. Az önkormányzat kiemelt figyelmet fordított az intézmények zavartalan működésének biztosítására, a lakosságot érintő közszolgáltatások színvonalának megőrzésére, valamint a korábban megkezdett fejlesztések folytatására. A bevételek és kiadások egyensúlyának fenntartása, valamint a források hatékony felhasználása és a jelentős kormányzati támogatás hozzájárult ahhoz, hogy a 2025. évi költségvetési célok teljesüljenek.

A költségvetés végrehajtását alapvetően meghatározó jogszabályi változások, gazdasági tényezők és egyéb döntések az alábbiak szerint foglalhatók össze.

A központi költségvetésből származó bevételek nagyságát és az igénybevétel feltételeit a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény határozta meg. A támogatások alakulását befolyásolta a fajlagos támogatási összegek változása, a feladatmutatók módosulása, valamint az önkormányzat adóerő-képességének alakulása. A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások jogcímeit a törvényben az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához nyújtandó támogatások jogcímeit a 2. melléklet, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait a 3. melléklet szerint tartalmazzák.

A támogatási rendszer alakulására hatással voltak a korábbi időszakban végrehajtott bérintézkedések, különösen a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII. 12.) Korm. rendelet, valamint a pedagógus életpályához kapcsolódó bérváltozások a 2025. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 453/2024. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján nyújtott központi költségvetési támogatás.

A központi béremelésben nem részesülő dolgozók részére (egyéb közalkalmazottak, köztisztviselők, önkormányzati gazdasági társaságoknál foglalkoztatottak) önkormányzati saját forrás terhére eltérő mértékű, átlagosan 10 %-os béremelés hatása szintén megjelenik mind a terv, mind a teljesítési adatokban.

A szolidaritási hozzájárulás rendszere nem változott, azonban az önkormányzat adóerő-képességének növekedése miatt a fizetési kötelezettség összege

emelkedett. A 2025-ben fizetendő szolidaritási hozzájárulás terv szinten 420 606 ezer forint volt, amely 176 666 ezer forinttal magasabb, mint a 2024-ben fizetett hozzájárulás. Az egy főre jutó adóerő-képesség 49 225 forint/fő-re emelkedett, amely a hozzájárulás mértékét közvetlenül befolyásolta. Az adóerő-képesség növekedésének következtében az önkormányzat nem volt jogosult egyes kiegészítő támogatásokra.

A normatív támogatások egy részének alapját továbbra is a lakosságszám képezi, így annak változása a támogatások mértékére is hatással volt.
A jogszabályi változások egy része már a költségvetés tervezése során beépítésre került, az év közbeni módosítások pedig az előirányzatok változásában jelentek meg.

Az önkormányzat a beszámolási időszakban 185 millió forint rendkívüli települési támogatásban részesült, valamint Magyarország Kormánya az 1365/2025. (X. 14.) Korm. határozat alapján 2 milliárd forint vissza nem térítendő támogatást biztosított az Önkormányzatnak a feladatellátás elősegítésére. A támogatásból 200 millió forint került elkülönítésre felzárkóztatási programok megvalósítására. Erről 2025. november 27.-én a közgyűlés meghozta a 220/2025.(XI.27.) számú határozatát.
A kapott támogatásnak köszönhetően a költségvetési szerveket megfelelő mértékben tudtuk finanszírozni, pénzmaradvány keletkezett.

2025-től új elemként jelent meg a szabályozási környezetben az un. Területfejlesztési alapba történő befizetési kötelezettség. Ez azt jelenti, hogy az önkormányzati szolidaritási hozzájárulást teljesítő helyi önkormányzat a tárgyévi befolyó és a tárgyévet megelőző évben befolyt helyi iparűzési adóbevétele közötti többletnek a tárgyévi és a tárgyévet megelőző szolidaritási hozzájárulás különbözetével korrigált összegét (a továbbiakban: fizetési kötelezettség) a Területfejlesztési Alap részére a május és november havi nettó finanszírozás keretében teljesíti. A májusban és novemberben teljesítendő fizetési kötelezettségek önkormányzatonkénti összegét az államháztartásért és területfejlesztésért felelős miniszter rendeletben határozza meg, a kalkuláció módját a tv. melléklete tartalmazza. A számítási mód szerint a fizetési kötelezettség korrigálásra kerül a szolidaritási hozzájárulás növekmény időarányos részével. A fentiek alapján az Önkormányzatnak 2025-ben nem keletkezett befizetési kötelezettsége.

A költségvetés végrehajtása során év közben érzékelhető volt a Közgyűlés által hozott döntések kedvező hatása:

1. A KIGSZ 2025. július 1-től való megszüntetése félévtől jelentett nagyságrendileg 27 millió forint megtakarítást.
2. A Magyar Vöröskereszt Nógrád Vármegyei Szervezete részére 2025. szeptember 1. napjától átadott feladatellátás következtében az önkormányzat költségvetésében 3 541 989 forint megtakarítás realizálódott.
3. Az építési és közlekedési miniszter közbenjárására a Volánbusz Zrt. és az Önkormányzat között megkötött szerződés alapján 2025-ben nem keletkezett fizetési kötelezettségünk.
4. Az Önkormányzat adóbevételeinek növelése érdekében a Közgyűlés 2025-től újonnan bevezette a telekadót a 31/2024. (XI. 28.) önkormányzati rendelet alapján, az ebből származó bevétel 2025-ben 38 millió forint.

5. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 13/2025. (IV. 30.) önkormányzati rendelettel módosította a lakásbérlemények lakbéréről és lakbértámogatásról szóló 9/1995. (III.27.) rendeletét, melynek hatására növekedett a bérleti díj bevételünk, 2025. július 1. napjától.

1. A gazdálkodást meghatározó körülmények

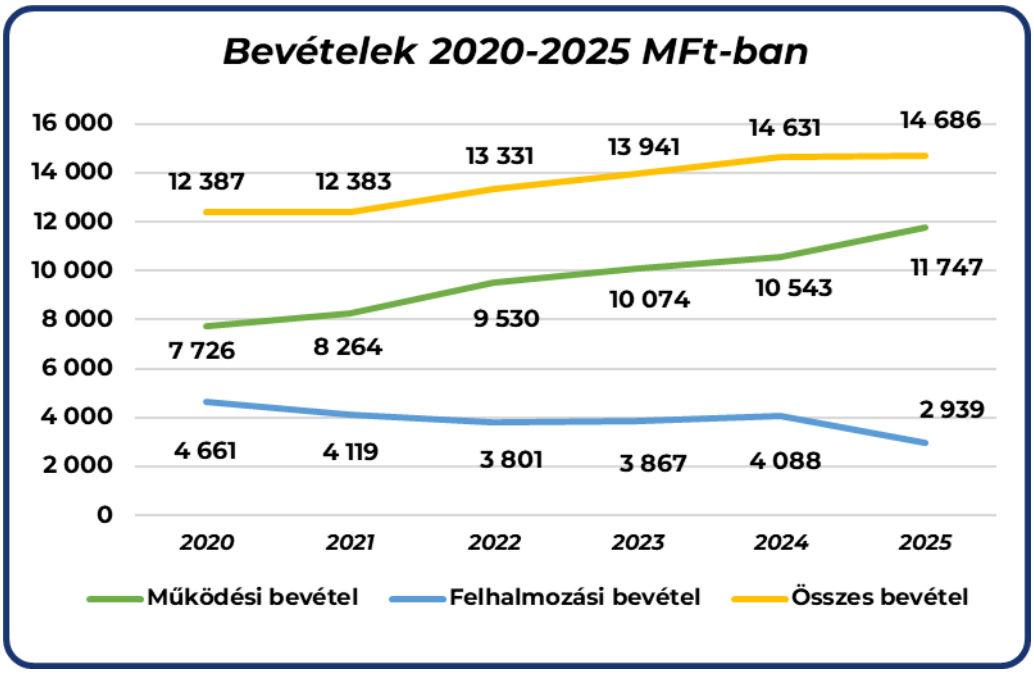
Az önkormányzat 2025. évi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló szerkezeti rendje igazodik az elfogadott költségvetési rendelet felépítéséhez, így a teljesítési adatok az eredeti és módosított előirányzatokkal összevethetők, valamint a korábbi évek adataival összehasonlítva értékelhetők.

Az év során likviditási célú hitel igénybevételére is sor került. Tekintettel arra, hogy a likvid hitel felvétele és visszafizetése nem jelent tényleges bevételt és kiadást, az elemzés során ezen tételek kiszűrésre kerültek.

2. A gazdálkodás főbb mutatói

2.1. Bevételek

Az önkormányzat bevételeinek alakulását a 2020–2025 közötti időszakban az alábbi diagram szemlélteti:



A teljesített – a likvid hitel és az államháztartáson belüli megelőlegezések hatásától megtisztított – bevételi főösszeg 2025-ben 14 685 634 ezer forint volt, amely 54 802 ezer forintos, 0,38 %-os növekedést jelent, a 2024. évi teljesítéshez képest.
A bevételek szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy a működési bevételek az elmúlt években folyamatos növekedést mutattak, amely a 2025. évben is

folytatódott. Ezzel szemben a felhalmozási bevételek alakulását jelentős ingadozás jellemzi, amely elsősorban a pályázati források időbeli felhasználásához és a fejlesztési ciklusokhoz kapcsolódik.
A 2025. évben a felhalmozási bevételek jelentős mértékű csökkenése figyelhető meg, amely a korábbi években megvalósult fejlesztések forráslehívásának kifutásával, illetve az új projektek finanszírozási ütemezésével hozható összefüggésbe.
A működési bevételek növekvő aránya a költségvetés stabilitása szempontjából kedvező, ugyanakkor a felhalmozási bevételek ciklikussága továbbra is meghatározó jellemzője az önkormányzat gazdálkodásának.

Működési bevételek

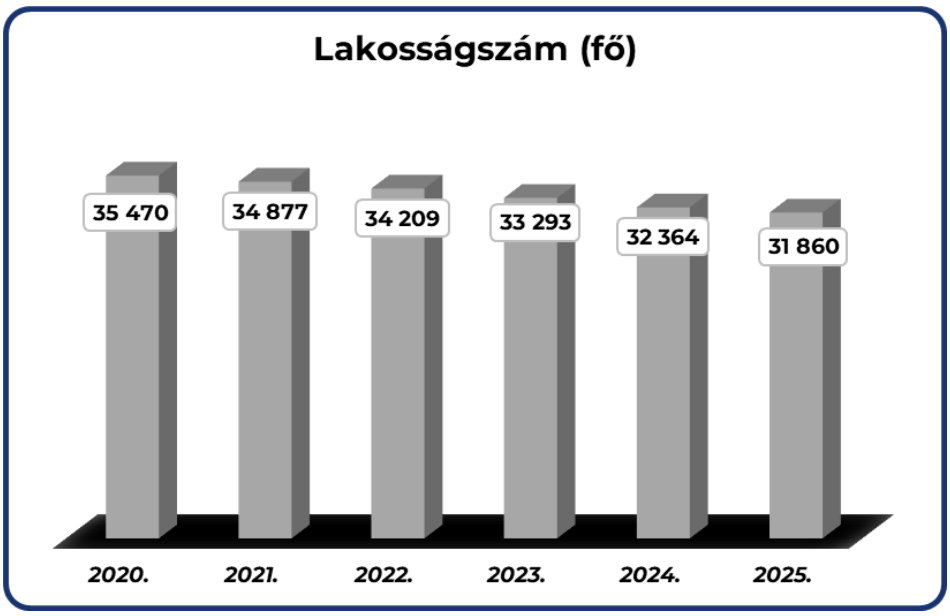
Az önkormányzat – folyó számla hitellel korrigált – költségvetésének működési szektorában a bevételi főösszeg (működési bevétel és működési célú maradvány együtt) 2025-ben 11 746 433 ezer forintot tett ki, amely 1 203 385 ezer forint növekedési összeget takar, és ez 11,4 %-os emelkedés a 2024. évi teljesítéshez képest. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 95,5 %.

A működési bevételek aránya a költségvetés korrigált bevételi főösszegén belül 84,8%, amely 6,3 %-kal nőtt az előző évhez képest. A változás oka, hogy a működési és felhalmozási bevételek egymáshoz viszonyított aránya módosult.

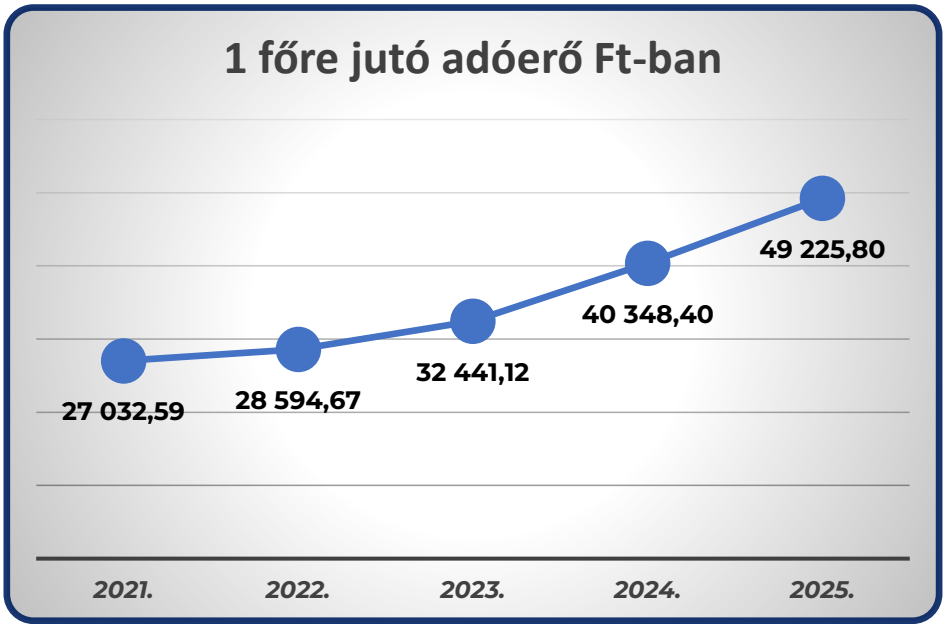
Működési célú költségvetési támogatások

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2025-ben is a normatív és feladatalapú támogatási rendszer keretében történt. A támogatások mértékét a fajlagos mutatók, a lakosságszám, valamint az egy főre jutó adóerő-képesség alakulása határozta meg.

A lakossági számadatok alakulását Salgótarján város tekintetében az alábbi diagram mutatja a személyiadat- és lakcímnyilvántartás alapján, a belügyminisztérium honlapjáról:



Az egy főre jutó adóerő-képesség alakulását pedig az alábbi diagram szemlélteti:



Az adóerő-képesség számítása nem az adott év tényleges vagy várható helyi adóbevételein alapul, hanem a korábbi időszak helyi iparűzési adóalap adatain. A mutató meghatározása során a Magyar Államkincstár az önkormányzat által szolgáltatott iparűzési adóalapot veszi figyelembe, amelyből egységesen 1,4 %-os kulccsal számítják az úgynevezett iparűzési adóerő-képességet, majd ezt vetítik a település lakosságszámára.

Ennek következtében az adóerő-képességi mutató késleltetve követi a gazdasági folyamatokat és az önkormányzat aktuális pénzügyi helyzetét. Így előfordulhat, hogy a mutató még magas értéket jelez akkor is, amikor a tényleges helyi adóbevételek már csökkennek. A város esetében 2025-ben is mérséklődtek az adóbevételek, ugyanakkor ez a támogatási rendszerben alkalmazott adóerő-képességi mutatóban még nem jelenik meg teljes mértékben, ami a finanszírozás szempontjából kedvezőtlenebb megítélést eredményez.

A működési célú költségvetési támogatások összege 6 862 375 ezer forint volt, amely 63,77 %-os növekedést jelent az előző évhez képest. A teljesítés a módosított előirányzatnak megfelelően alakult.
Az állami támogatások továbbra is meghatározó szerepet töltenek be az önkormányzat működésének finanszírozásában, a működési kiadások 66,3 %-át fedezve, azonban ez az arány a rendkívüli kormányzati támogatások nélkül, csak a normatív támogatásokat figyelembe véve jóval kevesebb 45,2 %.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

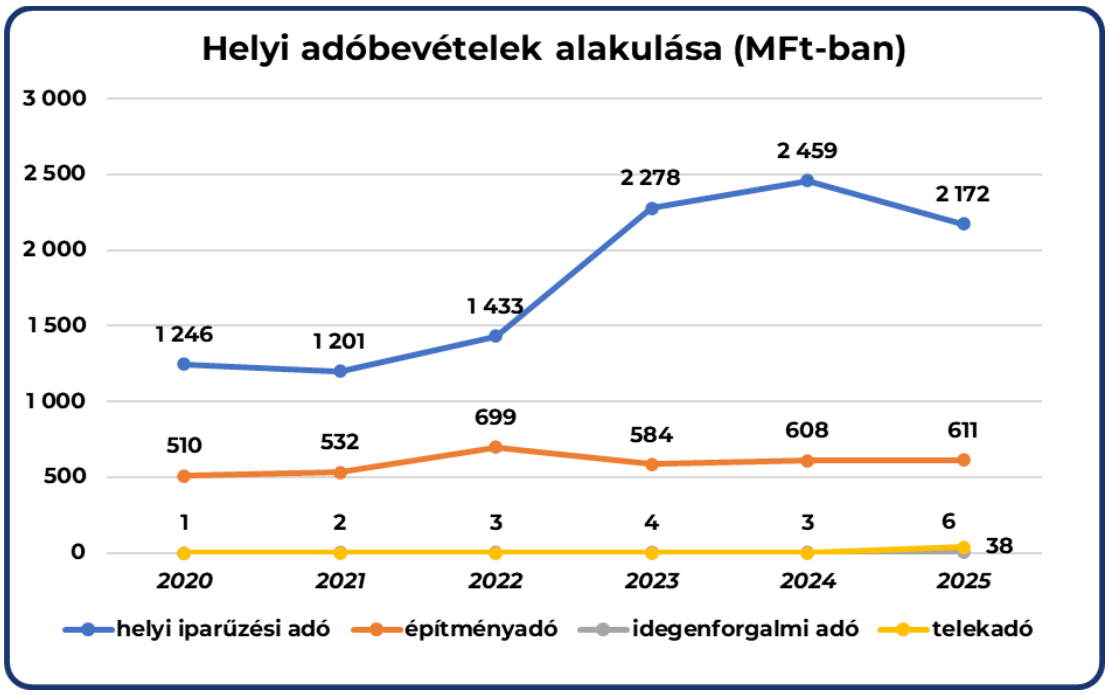
A működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 420 966 ezer forintot tettek ki, amely 429 142 ezer forinttal kevesebb az előző évhez képest. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 104,9 %.

A bevételek döntő része 95,1 %-a 400 402 ezer forint - az Önkormányzati fejezetben, 2,5 %-a 10 712 ezer forint - a Polgármesteri Hivatalnál, 2,4 %-a 9 852 ezer forint - a KIGSZ fejezetben jelentkezett.

Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek összege 2 868 145 ezer forint volt, amely 257 584 ezer forintos, 8,2 %-os csökkenés az előző évhez képest. A bevételek aránya a működési bevételeken belül 24,7 %.
A közhatalmi bevételeken belül továbbra is a helyi adók jelentik a legnagyobb forrást. A helyi adóbevételek összege 2 828 042 ezer forint volt 7,9 %-kal csökkent az előző évhez képest.

A helyi adóbevételek alakulását az alábbi diagram mutatja:



A diagram alapján megállapítható, hogy az iparűzési adó alakulását elsősorban a gazdasági teljesítmény változása befolyásolja, míg az egyéb adónemek esetében a bevételek alakulása részben egyszeri hatásokhoz köthető. Az idegenforgalmi adó bevétel továbbra sem jelentős. Az Önkormányzat adóbevételeinek növelése érdekében a Közgyűlés 2025-től bevezette a telekadót a 31/2024. (XI. 28.) önkormányzati rendelet alapján, az ebből származó bevétel 2025-ben 38 millió forint.

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek összege 1 343 625 ezer forint volt, amely 42 482 ezer forintos növekedést mutat az előző évhez képest. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 106,7 %.
A bevételek megoszlása az egyes költségvetési fejezetek között az alábbiak szerint alakult:
Önkormányzat fejezet: 1 170 155 ezer forint – 87,1 %,
Polgármesteri Hivatal: 23 325 ezer forint – 1,7 %,
KIGSZ fejezt: 150 145 ezer forint – 11,2 %.

Maradvány és finanszírozási jellegű bevételek

A működési célú maradvány igénybevétele 141 541 ezer forintot tett ki, amely 189 623 ezer forinttal csökkent az előző évhez képest.
A likvid hitel felvétele 4 471 425 ezer forint volt, ez az összeg a számviteli elszámolási szabályok miatt halmozódást tartalmaz, ezért annak hatása az elemzés során nem került figyelembevételre.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek összege 2025-ben 2 939 201 ezer forint volt, amely 1 148 584 ezer forinttal 28,1 %-kal kevesebb az előző évhez képest. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 76,1 %.
A bevételek alakulását alapvetően a pályázati források beérkezése, valamint azok felhasználási üteme befolyásolta.

Tárgyi eszközök értékesítése

A tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel 13 444 ezer forint volt, amely elsősorban ingatlanok és egyéb eszközök értékesítéséből származott. Ebből az Önkormányzatnál 9 278 ezer forint, a Könyvtárnál 1 575 ezer forint, és a Polgármesteri Hivatalnál 2 591 ezer forint realizálódott.

Felhalmozási célú támogatások és kölcsönök

A felhalmozási célú támogatások és kölcsönök bevétele 755 233 ezer forintot tett ki, amelynek meghatározó része pályázati forrásból valósult meg.

Maradvány és hitelfelvétel

A felhalmozási célú maradvány igénybevétele 751 350 ezer forint. A felhalmozási hitelfelvétel összege 131 834 ezer forint volt, 161 933 ezer forinttal kevesebb az előző évhez képest. A hitelforrás aránya a felhalmozási bevételeken belül 4,5 %. Közvetlenül a beruházások és felújítások együttes összegének 14,9 %-át finanszírozza a pénzintézeti forrás, amely 5,4 %-pontos csökkenést mutat az előző évi arányhoz képest.

2.2. Kiadások

Az intézményi működtetés és az igazgatási feladatok ellátásához kapcsolódó kiadások több költségvetési fejezetben jelentkeznek, figyelemmel arra, hogy 2025. évben a feladatellátás szerkezete jelentősen átalakult.
A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (KIGSZ) 2025. június 30-ával megszűnt, ezt követően az általa ellátott feladatok – különösen az intézményi gazdálkodási, üzemeltetési és gyermekétkeztetési feladatok – az önkormányzat szervezeti keretein belül kerültek ellátásra.

A teljesített korrigált kiadási főösszeg 2025-ben 12 678 010 ezer forint volt, amely 1 059 931 ezer forinttal, 7,7 %-kal csökkent az előző évhez képest.
A költségvetésben az összes kiadási előirányzat teljesítési szintje a módosított előirányzathoz képest 79,2 %-os.

A beszámolási időszakban a működés finanszírozása az alábbi főbb fejezetekben jelent meg:

- a KIGSZ fejezetben a megszűnés időpontjáig ellátott feladatok,
- az Önkormányzat fejezetben az intézményi működéshez kapcsolódó egyéb kiadások,
- a Polgármesteri Hivatal fejezetben a gazdasági és igazgatási feladatok.

A működtetéshez kapcsolódó kiadások alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Adatok ezer forintban

Működési kiadások	2025. évi tény
KIGSZ fejezet	2 661 484
Önkormányzati fejezet	6 389 165
Polgármesteri Hivatal fejezet	1 296 766
Működési kiadások összesen	**10 347 415**

A kiadások részletes, kiemelt előirányzatonkénti alakulását a fenti táblázat szemlélteti, míg a következő táblázat a működési kiadások szerkezeti megoszlását mutatja be.

A kiadások alakulását alapvetően befolyásolta:

- a szervezeti átalakulásból eredő feladat átrendeződés,
- a bérintézkedések hatása,
- valamint az intézményi működéshez kapcsolódó dologi kiadások változása.

A kiemelt előirányzatok közül a személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok növekedése elsősorban a központi és önkormányzati bérintézkedésekhez kapcsolódik, míg a dologi kiadások alakulását az üzemeltetési költségek változása befolyásolta.
A feladatellátás folyamatossága az év közbeni szervezeti változások ellenére biztosított volt.

Adatok ezer forintban

Működési kiadások	2024. tény eFt	2025. eredeti előirányzat eFt	2025. módosított előirányzat eFt	2025. teljesítés eFt	Teljesítés/ módosított előirányzat %	2025/2024 tény %
Személyi juttatások	2 503 864	2 914 001	3 008 815	2 812 518	93,5%	112,3%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	344 200	448 737	434 695	364 438	83,8%	105,9%
Dologi kiadások	2 684 852	3 560 589	4 207 160	3 253 763	77,3%	121,2%
Ellátottak pénzbeli juttatása	52 831	82 500	82 500	52 622	63,8%	99,6%
Elvonások és befizetések	264 816	540 606	565 058	466 134	82,5%	176,0%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	3 000	3 000	100,0%	0,0%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		0	19 258	0	0,0%	0,0%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	44 600	15 000	16 497	16 497	100,0%	37,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 594 743	1 586 428	1 866 215	1 755 417	94,1%	110,1%
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 634 647	1 510 258	1 650 919	1 623 026	98,3%	99,3%
Összesen	**9 124 553**	**10 658 119**	**11 854 117**	**10 347 415**	**87,3%**	**113,4%**

Összességében megállapítható, hogy a működési kiadások alakulását 2025-ben elsősorban a szervezeti átalakulás és a bérintézkedések határozták meg, ugyanakkor a feladatellátás pénzügyi feltételei végig biztosítottak voltak.

A felhalmozási kiadások alakulását 2025-ben alapvetően a beruházások és felújítások megvalósításának ütemezése, valamint a projektekhez kapcsolódó forráslehívások időbeli alakulása határozta meg.

A felhalmozási kiadások összege 1 045 063 ezer forint volt, amely az előző évhez képest 950 164 ezer forinttal, 47,6 %-kal csökkent. A felhalmozási kiadások aránya a teljes költségvetési kiadásokon belül 9,2 %-ot tett ki, amely jelentős visszaesést mutat az előző évhez képest.

A beruházási kiadások teljesítése 201 033 ezer forint volt, amely a módosított előirányzat 25,7 %-át jelenti. A felújítási kiadások összege 686 172 ezer forint, amely a módosított előirányzat 49,4 %-os teljesítését mutatja. A két jogcím alakulása azt jelzi, hogy a tervezett fejlesztések jelentős része időben elhúzódott, illetve pénzügyi teljesítésük részben a következő időszakra tolódik át.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 3 687 ezer forint összegben kerültek teljesítésre, amely a módosított előirányzat 100,0 %-a.

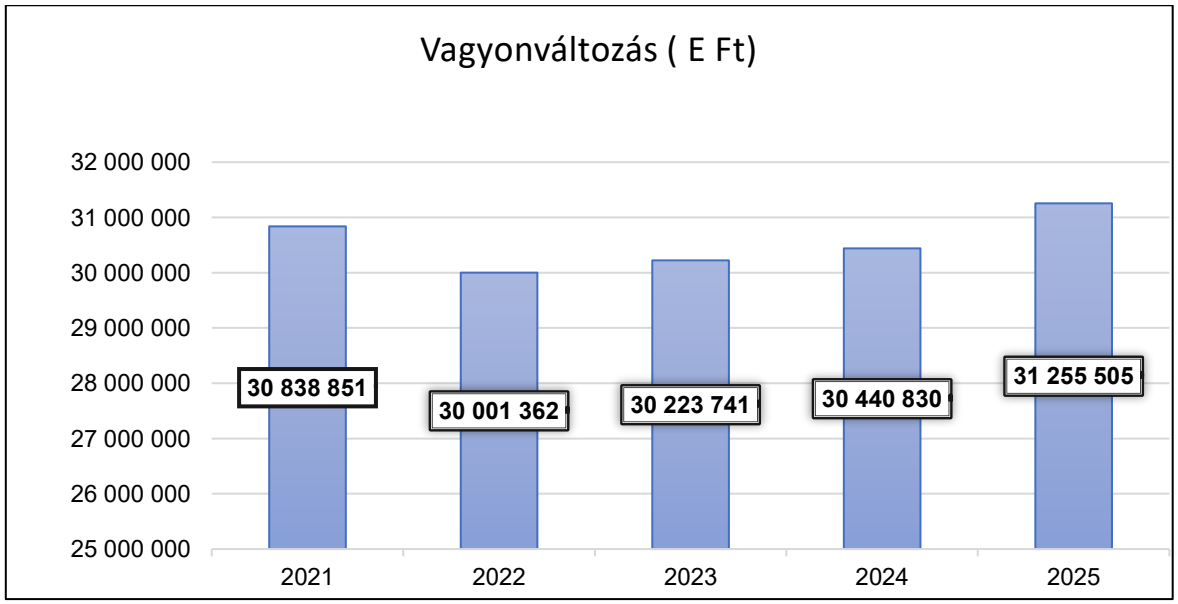
Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 154 171 ezer forint összegben valósult meg, amely szintén teljes egészében felhasználásra került.

A felhalmozási célú tartalékok esetében a módosított előirányzat 327 433 ezer forint volt, amely a fejlesztési feladatok későbbi ütemezéséhez biztosít fedezetet.

Összességében megállapítható, hogy a felhalmozási kiadások alakulását 2025-ben a fejlesztések ütemezése és a projektek megvalósításának időbeni csúszása határozta meg, amely a teljesítési arányokban is megmutatkozik.

2.3. Az önkormányzat vagyoni helyzete

Az önkormányzat vagyonának mérleg szerinti (eszközök, források) értéke 31 255 505 ezer forint, amely a 2024. évi vagyonértékhez képest 814 675 ezer forinttal, 2,7 %-kal nőtt.
A vagyon értékét, figyelembe véve a korábbi év értékelési adatait is, a következő diagram mutatja.



Eszközök

a) Nemzeti vagyonba tartozó eszközök

adatok (e Ft)

Mérlegsorok megnevezése	2024. évi	2025. évi	eltérés
Vagyoni értékű jogok	44 984	27 175	-17 809
Szellemi termékek	1 407	7 610	6 202
Immateriális javak	**46 391**	**34 784**	**-11 607**
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	24 554 159	25 483 020	928 861
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	693 634	570 407	-123 227
Beruházások, felújítások	1 450 801	711 086	-739 715
Tárgyi eszközök	**26 698 594**	**26 764 512**	**65 918**
Befektetett pénzügyi eszközök	**933 090**	**441 810**	**-491 280**
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	**2 360**	**2 360**	0
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	**2 360**	**2 360**	**0**
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**27 680 435**	**27 243 467**	**-436 969**
Készletek	**11 931**	**12 067**	136
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	**11 931**	**12 067**	**136**

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök főbb vagyonkategóriáinak alakulása az alábbiak szerint alakult.

Az immateriális javak állományában bekövetkezett változás főként az éves selejtezések elszámolásából, valamint az év végi leltározás során rendezett állománykorrekciókból adódik.

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok esetében a következő tételek képviselnek nagyobb értéket, melyek vagyon növekedést eredményeztek.

Pályázati forrásokból megvalósult beruházások és felújítások történtek:

- mint a Sportcsarnok és ESZK épület energetikai korszerűsítése, KEHOP szennyvízcsatorna fejlesztése,
- közműhálózat és csapadékcsatorna felújítása,
- lakás és nem lakáscélú helyiségek felújítása,
- ingatlan vásárlás,
- útfelújítások,
- térítésmentes átvétel,
- elektromos munkák,
- óvodai épületek felújítása és egy játszótér kialakítása.

Földterületek, lakó és nem lakóingatlanok értékesítése, térítésmentes átadása, valamint a selejtezések a vagyoni értéket csökkentették.

A gépek, berendezések, felszerelések, járművek állományában a növekedés bútorok, könyvek, számítástechnikai eszközök, kulturális javak, mobiltelefon vásárlásból, az óvodában gázkazán beszerzéséből, illetve egyéb tárgyi eszközök vételéből adódik.
Az éves értékcsökkenés, mely az azonnal leíródó eszközök esetén teljes összegű, illetve a selejtezés, leltárhiány kivezetése, és az értékesítés negatív eltérést eredményez.

A folyamatban lévő beruházások állománya az önkormányzatnál jelennek meg. Év közben a pályázati támogatásokból megvalósuló beruházások és felújítások eredményeként nőtt az állomány 698 062 ezer forinttal, és csökkent az aktiválások 1 437 777 ezer forint értékével (3 nagy összegű projekt került aktiválásra, és néhány azonnal aktivált beruházás), ebből adódik az eltérés. Kevesebb a folyamatban lévő beruházás értéke, mint ami aktiválásra került.

A befektetett pénzügyi eszközök kategóriában az üzletrészek (tartós részesedések, államkötvény) állománya kerül kimutatásra. A tárgyidőszak záró állománya csökkent, mert az államkötvény lekötése feloldásra került, illetve emelkedett az előző időszakhoz képest a tartós részesedés, mert a Salgó Vagyon Kft. részére apportként átadásra került egy területrész.

A koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állománya változatlan, mert még mindig az Ipoly Erdő Zrt. vagyonkezelésébe van a Somoskői Vadaspark.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök állománya némi emelkedést mutat.

A tárgyi eszközök elhasználódási mutatója, 1- (eszközök nettó értéke/eszközök bruttó értéke) x 100) 37,49 %, amely 1,43 % ponttal javult. Az adatokat a 11. táblázat mutatja.

b) Pénzeszközök

adatok (e Ft)

Mérlegsorok megnevezése	2024. évi	2025. évi	eltérés
Forintpénztár	606	461	-145
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	**606**	**461**	**-145**
Kincstáron kívüli forintszámlák	401 133	486 814	85 680
Kincstárban vezetett forintszámlák	664 346	1 905 970	1 241 624
Forintszámlák	**1 065 479**	**2 392 784**	**1 327 304**
Kincstáron kívüli devizaszámlák	24	41	17
Devizaszámlák	**24**	**41**	**17**
PÉNZESZKÖZÖK	**1 066 109**	**2 393 286**	**1 327 177**

A pénzeszközök záró állománya emelkedett, melynek nagy része a projektek megvalósításához rendelkezésre álló pénzeszközökből adódik (23 projektre érkezett bevétel a 2025-ös évben). A többi az intézmények számláján lévő pénz.

c) Követelések, egyéb sajátos elszámolások és az aktív időbeli elhatárolások állománya

adatok (e Ft)

Mérlegsorok megnevezése	2024. évi	2025. évi	eltérés
Költségvetési évben esedékes követelések	**373 102**	**333 314**	-39 788
Költségvetési évet követően esedékes követelések	**1 235 312**	**1 218 888**	-16 423
Követelés jellegű sajátos elszámolások	**51 336**	**27 518**	-23 818
KÖVETELÉSEK	**1 659 749**	**1 579 720**	**-80 030**
Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	**19 362**	**52 651**	33 290
Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	**-12 872**	**-38 599**	-25 726
EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	**6 489**	**14 053**	**7 563**
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**16 116**	**12 913**	**-3 203**

A követelések állományának értéke összességében csökkent. A változást elsősorban a költségvetési évben esedékes közhatalmi bevételek követelésállományának jelentős mérséklődése befolyásolta. Ezzel párhuzamosan a működési bevételekhez kapcsolódó követelések kisebb mértékű növekedést mutattak, azonban ezek hatása nem ellensúlyozta a közhatalmi bevételek csökkenését, így a követelésállomány összességében csökkenő tendenciát mutatott.
A költségvetési évet követő követeléseknél a közhatalmi bevételek jelentősen csökkentek, a működési bevételek némileg növekedtek.
A követelés jellegű sajátos elszámolások csökkentek, mely elsősorban az adott előlegek összegéből adódik, amelyből a beruházásra, felújításra adott előleg csökkenések miatt lett negatív.

Egyéb sajátos elszámolások soron kimutatott növekedést mutat az előző évhez képest. A záró állomány az általános forgalmi adó elszámolások eredményét mutatja.

Aktív időbeli elhatárolások csökkenést eredményeztek a 2025-ös év végén.

adatok (e Ft)

Mérlegsorok megnevezése	2024. évi	2025. évi	eltérés
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**30 440 830**	**31 255 505**	**814 675**

Az eszközök eltérése a 2024. évhez képest növekedést mutat, mely összességében az előzőekben bemutatott fő sorokból adódik.

Források

a) Saját tőke, kötelezettségek és a passzív időbeli elhatárolások

adatok (e Ft)

Mérlegsorok megnevezése	2024. évi	2025. évi	eltérés
SAJÁT TŐKE	**19 599 856**	**19 665 756**	65 900
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	**6 020**	**31 486**	25 466
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	**1 970 023**	**1 929 055**	-40 967
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	**234 188**	**247 812**	13 624
KÖTELEZETTSÉGEK	**2 210 230**	**2 208 353**	-1 878
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**8 630 743**	**9 381 396**	750 653

A saját tőke állománya pozitív eredményt mutat a 2024. évhez képest. Az összes forráson belüli aránya 62,92 %, mely 1,47 %-os csökkenést mutat az előző évhez.

A kötelezettségek állománya összességében csökkent. A költségvetési évben esedékes mérlegsoron a Dornyay Béla Múzeum az Interreg-es pályázatra visszatérítendő államháztartáson belüli támogatást kapott működési és felhalmozási kiadásokra. Az önkormányzat következő évi kötelezettségként szintén kapott működési és felhalmozási visszatérítendő támogatást. A hosszú lejáratú hitelekből eredő kötelezettség jelentősen csökkent. A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások növekedtek a kapott előleg és a letétre, biztosítékra adott soron. Összességében a kötelezettségek állományának csökkenése figyelhető meg.

Passzív időbeli elhatárolások állománya jelentős növekedést eredményezett a 2025. évhez képest. Ezen belül a pályázatokkal kapcsolatos bevételek elhatárolása, illetve feloldása jelent meg.

adatok (e Ft)

Mérlegsorok megnevezése	2024. évi	2025. évi	eltérés
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**30 440 830**	**31 255 505**	814 675

A mérlegben az eszközök és források értéke megegyezik, ami a gazdálkodás számviteli egyensúlyát tükrözi.

3. A 2025. év gazdálkodásának összefoglalása

Az összefoglalásban lévő elemzés a 3. sz. és a 7. sz. melléklet alapján történt.

A 2025. évi költségvetés tervezése során az önkormányzat a várható bevételek és a kötelező feladatellátáshoz szükséges kiadások figyelembevételével alakította ki gazdálkodási kereteit. Már a tervezés időszakában látható volt a bevételek és kiadások közötti feszültség, amely az év során is meghatározta a gazdálkodást.

A beszámolási időszakban a likvid hitellel és az államháztartáson belüli megelőlegezéssel korrigált bevételi főösszeg 14 685 634 ezer forint volt, amely az előző évhez képest lényegében stagnálást mutat (0,38%-os növekedés). Ezen belül a működési bevételek 11 746 433 ezer forintot tettek ki, ami 11,4%-os növekedés, és a bevételeken belül már 80,0%-os arányt képvisel. Ezzel szemben a felhalmozási bevételek 2 939 201 ezer forintra csökkentek, ami jól mutatja a fejlesztési források ciklikus jellegét.

A gazdálkodás egyensúlyának fenntartásában meghatározó szerepet játszottak a központi költségvetési források. Az önkormányzat 2025-ben 185 millió forint rendkívüli támogatásban részesült, továbbá 2 milliárd forint vissza nem térítendő központi támogatást kapott. Ez a támogatás alapvetően biztosította a költségvetés működőképességét, az intézmények finanszírozhatóságát és a pénzügyi egyensúly fenntartását. Ennek hiányában az önkormányzat működése jelentős kockázat alá került volna, és a kötelező feladatellátás finanszírozása is komoly nehézségekbe ütközött volna.

A kiadási oldalon a likvid hitellel korrigált teljesített kiadási főösszeg 12 678 010 ezer forint volt, amely 7,7%-kal alacsonyabb az előző évnél. A működési kiadások meghatározó súlyt képviselnek, teljesítésük 10 347 415 ezer forint volt, a módosított előirányzat 84,8%-án. A kiadások alakulását elsősorban a bérintézkedések, valamint a szervezeti átalakulások – különösen a KIGSZ 2025. július 1-jei megszűnése – befolyásolták. A változás következtében az intézményi gazdálkodási és üzemeltetési feladatok – beleértve az óvoda, a múzeum, a könyvtár, valamint a gyermekétkeztetés működtetését – a Polgármesteri Hivatal keretein belül kerültek ellátásra. Ez az év során minden érintett szervezeti egység számára jelentős többletfeladatot és alkalmazkodási kényszert jelentett, ugyanakkor a feladatellátás folyamatossága biztosított maradt. A szervezeti átalakítás hosszabb távon a gazdálkodási folyamatok egységesítését és a működés hatékonyságának javítását szolgálja.

A felhalmozási kiadások összege 1 045 063 ezer forint volt, amely jelentős, 47,6%-os csökkenést mutat az előző évhez képest. A beruházási kiadások 201 033 ezer forinttal (25,7%), a felújítási kiadások 686 172 ezer forinttal (49,4%) teljesültek, ami azt jelzi, hogy a fejlesztések jelentős része időben áthúzódik, és pénzügyi teljesítésük részben a következő évekre tolódik át.

A finanszírozási helyzetet továbbra is meghatározza a hitelállomány és a likviditás folyamatos biztosításának szükségessége. Az év során likvid hitel igénybevételére került sor (4 471 425 ezer forint halmozott összegben), amely elsősorban technikai-finanszírozási célt szolgált, és az időben eltérően teljesülő bevételek és kiadások közötti egyensúly fenntartását segítette elő. A hitelállományhoz kapcsolódó tőke-

és kamatterhek ugyanakkor továbbra is érdemben befolyásolják az önkormányzat költségvetési mozgásterét.

Az önkormányzat vagyoni helyzete összességében kedvezően alakult: a mérlegfőösszeg 31 255 505 ezer forintra nőtt, ami 814 675 ezer forintos növekedést jelent. A növekedés elsősorban a korábbi fejlesztések aktiválásához és az ingatlanállomány bővüléséhez köthető.

Összességében megállapítható, hogy a 2025. évi gazdálkodás fegyelmezett pénzügyi irányítás mellett valósult meg. Az önkormányzat a kormányzati támogatásnak köszönhetően biztosítani tudta a működés folyamatosságát és a közszolgáltatások ellátását, ugyanakkor a finanszírozási kockázatok – különösen a hitelállomány és a likviditás – a jövőben is fokozott körültekintést és hosszú távú pénzügyi tervezést tesznek szükségessé.

II. Az önkormányzati feladatellátás részletes bemutatása

1. Bevételek

1.1. Működési bevételek

Az önkormányzat működési bevételeinek eredeti előirányzata 10 760 683 ezer forint volt, amely az év során 1 392 958 ezer forinttal növekedett.
A beszámolási időszakban realizált működési bevétel 11 604 892 ezer forintot tett ki, amely az előző év azonos időszakához képest 1 532 560 ezer forinttal, 15,2 %-kal emelkedett.
A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 95,5 %-os volt. A működési bevételek teljesítése összességében kedvezően alakult, amely a költségvetés stabil működésének egyik meghatározó tényezője volt.

a) Működési célú költségvetési támogatások

A működési célú költségvetési támogatások (10. melléklet) alakulását az alábbi táblázat mutatja:

A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK 2. SZ. MELLÉKLET SZERINTI TÁMOGATÁSA FT-BAN					
M E G N E V E Z É S		**2024. ÉV**	**2025. ÉV**	**VÁLTOZÁS FT-BAN**	**2025/2024 TÉNY %**
1.1	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK TÁMOGATÁSA	890 298 510	914 277 125	23 978 615	102,69%
1.2	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	1 126 664 914	1 260 207 304	133 542 390	111,85%
1.3	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	1 081 989 545	1 205 874 954	123 885 409	111,45%
1.4	A TELPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTEKZTETÉSI TÁMOGATÁSA	476 972 384	498 594 399	21 622 015	104,53%
1.5	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	129 434 488	128 266 356	-1 168 132	99,10%
Ö S S Z E S E N		**3 705 359 841**	**4 007 220 138**	**301 860 297**	**108,15%**
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI A 3. SZ. MELLÉKLET SZERINTI FT-BAN					
M E G N E V E Z É S		**2024. ÉV**	**2025. ÉV**	**VÁLTOZÁS FT-BAN**	**2025/2024 TÉNY %**
2.2	A helyi önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatásai	321 206 241	356 737 444	35 531 203	111,06%
2.3	A telelpülési önkormányzatok kultutális feladatainak működési célú támogatása	310 954 016	312 488 676	1 534 660	100,49%
Ö S S Z E S E N		**632 160 257**	**669 226 120**	**37 065 863**	**105,86%**
MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN		**4 337 520 098**	**4 676 446 258**	**338 926 160**	**107,81%**

A működési támogatások 4 676 millió forintos összege 339 millió forintos növekedést mutat az előző évhez képest. Ez nagyon fontos tényezője az önkormányzat működésének, és elengedhetetlen a havi kiadások teljesítésében, a működésünkre fordított összeg 45 %-át teszi ki.
A települési önkormányzatok működésének támogatása jogcímen kapott összeg 2025-ben 914 277 ezer forint volt, amely 23 979 ezer forintos növekedést mutat az előző évhez képest. A változás hátterében a Polgármesteri Hivatal működésének

támogatása - elismert hivatali létszám alapján kapott támogatás emelkedése áll, mely elsősorban a bérintézkedésekhez kapcsolódik.
A támogatások szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy továbbra is a köznevelési, valamint a szociális és gyermekjóléti feladatokhoz kapcsolódó források képviselik a legnagyobb arányt.
A köznevelési feladatok támogatása növekedést mutatott, amely elsősorban a minimálbér és a garantált bérminimum emelésének, valamint a pedagógus béremelések kompenzációjának köszönhető.
A szociális és gyermekjóléti feladatokhoz kapcsolódó támogatások szintén emelkedtek, amelyben szerepet játszott a szociális ágazati pótlék, valamint az év közben biztosított kiegészítő források hatása.
A kulturális feladatok támogatása összességében kiegyensúlyozottan alakult, jelentős változás nem volt tapasztalható.
A támogatási rendszer alakulása jól tükrözi, hogy az önkormányzati finanszírozásban továbbra is meghatározó szerepet játszanak a bérintézkedésekhez és az ágazati feladatellátáshoz kapcsolódó központi források.

A működési célú kiegészítő költségvetési támogatások (11. melléklet) az alábbiakban kerülnek részletezésre:

MŰKÖDÉSI CÉLÚ NORMATÍV TÁMOGATÁSOKON FELÜLI KEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSOK FT-BAN	
Támogatás megnevezése	**2025.**
Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása	185 929 169
Támogatási előlegként nyújtott vissza nem térítendő támogatás	2 000 000 000
Összesen	**2 185 929 169**

Rendkívüli települési támogatásként 2025-ben az Önkormányzat 185 929 ezer forintot kapott, 2024-ban ez az összeg 334 128 ezer forint volt.
Kormányzati támogatásként kapott az Önkormányzat 2025. októberében 2 000 millió forintot, melyből a 2025. évi gazdasági helyzetünk alapján felhasználásra is került 1 790 millió forint, a megmaradt 210 millió forint a 2026. évi feladatokhoz nyújt fedezetet.

b) Elvonások és befizetések bevételei

Ezen a jogcímen eredeti előirányzat nem került megtervezésre. Az év során végrehajtott előirányzat-módosítások következtében 24 451 ezer forint bevétel realizálódott, amely a teljesítésben is azonos összegben jelent meg.
A bevétel eseti jellegű, és a személyi gondozási feladat társulás útján történő ellátásához kapcsolódik. A feladat finanszírozásához igénybe vett normatív támogatás elszámolása során a társulásnál visszafizetési kötelezettség keletkezett, amelyet az önkormányzat – mint a feladatellátásért felelős szerv – teljesített, majd annak összege megtérítésként visszakerült az önkormányzathoz.

c) Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele és visszatérülése államháztartáson belülről, valamint kívülről

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről: 36 390 ezer forintot kaptunk a Salgó-Somoskő - Két vár egy család INTERREG pályázathoz kapcsolódóan, ebből 17 132 ezer forint az Önkormányzathoz, 19 258 ezer forint pedig a Dornyai Béla Múzeumhoz (a továbbiakban: Múzeum), mint a projektben résztvevő szakmai intézményhez érkezett megelőlegezési kölcsönként, előfinanszírozási megoldásban.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről: 3 000 ezer forint éven belül nyújtott kölcsönt fizetett vissza számunkra a Roma Önkormányzat, melyet a közfoglalkoztatási program finanszírozásához vett igénybe.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről: tervezetten 25 000 ezer forintot vártunk és ebből 25 000 ezer forint meg is térült. Ebből 15 000 ezer forint a Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft. részére év elején működési kiadásokra folyósított összeg volt, míg 10 000 ezer forint a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére nyújtott kölcsön visszafizetése volt, melyet a cég a közfoglalkoztatási programhoz használt fel.

d) Működési célú támogatások és pénzeszközátvételek

Ezen bevételek döntő része felhasználási kötöttséggel érkezett az önkormányzat számlájára, meghatározott feladatok finanszírozására.

A működési célú támogatások bevételei államháztartáson BELÜLRŐL jogcímen tervezett bevétel 865 738 ezer forint volt, amely az év során 401 497 ezer forintra csökkent.
A beszámolási időszakban realizált bevétel 420 966 ezer forintot tett ki, amely az előző évhez képest 429 142 ezer forinttal, 49,5 %-kal csökkent. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 104,9 %-os volt.
A bevételek döntő része a Helyi Önkormányzat fejezetben jelentkezett, ahol a teljesítés 400 402 ezer forintot tett ki, amely az előző évhez képest 418 579 ezer forinttal csökkent.
Ennek a jelentős csökkenésnek egyik évről a másikra az okai a következők voltak: a Zenthe Színház a támogatást a minisztériumtól nem az Önkormányzaton keresztül kapja, hanem közvetlenül a minisztériumtól; a másik tényezője a tavalyi évben volt egy egyszeri kiugró bevételi tétel a Kelet-Nógrád Hulladékgazdálkodási társulástól kapott 500 millió forint, amely 2025-ben nem jelentkezett.
2025-ben két új támogatási elem jelent meg a Városi Tanuszoda működési költségeinek támogatására kapott 70 millió forint, és a Versenyképes Járások Program keretében kapott 77 millió forint.

Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Önkormányzati fejezeti bevételek részletes kimutatása:

	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Önkormányzati fejezeti bevételek	adatok eFt-ban
1	KIGSZ megszűnése miatti számlamaradvány	1 795
2	Kelet-Nógrád Hulladékrekultivációs Társulás megszűnése miatti bevétel	44
3	Zenthe Ferenc Színház támogatása	28 000
4	Tehetségbarát Önkormányzat díj 2025	2 000
5	Idősbarát Önkormányzat Díj	1 500
6	Csarnok- és Piacigazgatóság megszűnése miatti bevétel	567
7	Besztercebánya Borsa testvértelelpülések kapcsolatok erősítése	1 700
8	Gorkij lakótelep rehabilitációja projekt	14 738
9	Kemerovó-lakótelep rehabilitációja projekt	11 225
10	Parkolási infrastruktúra fejlesztése Salgótarjánban projekt	10 214
11	Szociális településrehabilitáció bevételei (Zöldfa út)	11 111
12	Piac és kapcsolódó kereskedelmi egységek elérhetőségének javítása projekt	10 794
13	Turistafogadás feltételeinek javítása és attrakcióbővítés Somoskőn projekt	19 497
14	SMJV szennyvízelvezetés fejlesztés támogatása KÖTELEZŐ	250
15	Turisztikai fejlesztés Eresztvényben projekt	12 246
16	Mackóvár Központi Óvoda udvarának felújítása projekt	9 729
17	Beszterce lakótelepi Tagiskola felújítása projekt	16 707
18	Körúti Tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerezések Salgótarjánban projekt	4 080
19	Gagarin tagiskola udvarának felújítása projekt	12 084
20	Hajléktalanok nappali melegedőjének felújítása projekt	3 628
21	Szociális szolgáltatások fejlesztése Salgótarjánban - Autista ellátás projekt	7 399
22	A Beszterce lakótelepi orvosi rendelők felújítása projekt	5 745
23	Fogorvosi rendelő kialakítása Zagyvapálfalván projekt	2 693
24	Salgó-Somoskő - Két vár egy család projekt	12 911
25	A helyi identitás és kohézió erősítése az északi városrészben projekt	8 120
26	A helyi identitás és kohézió erősítése a déli városrészben projekt	8 120
27	Szociális programok a Zöldfa úton és környékén bevételei bevétele	6 328
28	Egészségügyi és szociális programok Salgótarjánban projekt	4 407
29	Együtt épülünk-Közösségek a sport és a kultúra terén St-ban projekt	10 396
30	Energiamenedzsment rendszerek fejl.és bev.Salgótarjánban (DIMOP)	11 601
31	Tarjáni Gyermektábor korszerűsítése tám.bevétel	140
32	Erdei Ökoturisztikai infrastrukt.felúj.a Karancs-Medves térségben bevételei	30
33	Városi Tanuszoda működési költségeinek támogatása	70 000
34	Versenyképes Járások Program	77 002
35	Magyarország Ifjúsági Fővárosa 2026	3 600
	Összesen	**400 402**

A polgármesteri hivatalnál 9 852 ezer forint bevétel teljesült. A bevételből 2 000 ezer forint a Családbarát munkahelyek kialakítása és fejlesztésének támogatásához kapcsolódóan érkezett. A 7 852 ezer forint a nyári diákmunka költségeihez történő hozzájárulás volt.

A KIGSZ fejezetben realizált bevétel 10 712 ezer forint volt, mely a Múzeum 8 086 ezer forintban és a Balassi Bálint Könyvtárnál (a továbbiakban: Könyvtár) 2 626 ezer forintban jelentkezett.

A Múzeumnál teljesült bevétel jogcímei:

Jogcím	Adatok Ft-ban
A kettő négy c. kiállítás megrendezése Molek Csaba fotóiból	600 000
Prakfalvi Péter kiadvány megjelentetése	30 000
VI. Országos rajztriennálé megrendezése	1 800 000
Cserkészek, Leventék, Úttörők időszakos kiállítás megrendezése	1 300 000
Interreg VI-A Magyarország-Szlovákia Program	2 456 028
Állományvédelmi, restaurálási tevékenységhez beszerzések	700 000
NEOGRAD 2025 Dornyay Béla Múzeum évkönyv XLVIII.	900 000
Sztanek Ede fényképész és levelezőlapkészítő munkássága	300 000
Összesen:	**8 086 028**

A Balassi Bálint Könyvtárnál teljesült bevétel jogcímei:

Jogcím	Adatok Ft-ban
Magyar Művészeti Akadémia Palócföld 2025/1-2.szám megjelenés támogatása	800 000
NKA Olvasásnépszerűsítő program támogatása	1 000 000
KIM ODR támogatás posta ktg.	22 500
1% SZJA támogatás	367 504
Nógrád Vármegyei Kormányhivatal Nyári diákmunka támogatás	436 200
Összesen:	**2 626 204**

A működési célú támogatások bevételei államháztartáson KÍVÜLRŐL

A tervezett bevétel 15 608 ezer forint volt, amely az év során 134 %-ra teljesült, melynek meghatározó jogcímét a Kapocs fesztiválra kapott 15 358 ezer forint támogatás, valamint az év elején még nem tervezett ösztöndíj visszafizetések adták. A Kapocs fesztiválnál fontos kiemelni, hogy sok sikertelen év után 2025-ben első alkalommal sikerült Interreg kisprojekt pályázati forrást realizálni.

Működési célú támogatások bevételei államháztartáson kívülről bevételek részletes kimutatása:

Jogcím	Adatok eFt-ban
Fel nem használt támogatás visszafizetése	15
Előző évek visszatérített települési támogatása	107
Előző évi köztemetés visszafizatése	539
Itt van az otthonunk,itt van a jövőnk ösztöndíj visszafizetése	4 512
Salgótarján-Losonc Maraton sportverseny bevétele	158
Kapocsfesztivál 2025 bevételei	15 358
Múzeum projektfinanszírozás	250
Összesen:	**20 939**

e) Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek a vizsgált időszakban 2 868 145 ezer forintra teljesültek. A teljesítés az előző évi tényhez képest 257 587 ezer forinttal, 8,2 %-kal csökkent. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 81,3 %-os.

Helyi adó

A helyi adók bevétele 2025. évben 2 828 042 ezer forint. A bevétel az előző évi tényszámhoz képest 7,9%-kal, 241 638 ezer forinttal csökkent. Az előirányzat teljesítése a módosított előirányzathoz képest 80,8%.

Az adóbevétel adónemenkénti megoszlása az alábbi:

Adatok: ezer forintban

Adónemek	2024. év	2025. év		2025. évi tényből			
				Társas váll.		Egyéni	
	Tény	Módosított Terv	Tény		%		%
Építményadó	607 739	590 000	611 285	544 655	89,1	66 630	10,9
Iparűzési adó	2 458 795	2 865 787	2 172 263	2 083 200	95,9	89 063	4,1
Telekadó	0	40 000	37 987	37 987	100	0	0
Idegenforgalmi adó	3 146	6 000	6 507	2 531	38,9	3 976	61,1
Helyi adó összesen	**3 069 680**	**3 501 787**	**2 828 042**	**2 668 373**	**94,4**	**159 669**	**5,6**

Építményadóban a teljesítés 3 546 ezer forinttal, valamint 21 285 ezer forinttal több a 2024. évi tényleges, illetve a 2025. évi tervezett bevételhez viszonyítva. A teljesítés az előirányzat 103,6%-a.

Iparűzési adóbevétel tervezett összege 3 965 787 ezer forint volt, amely az év során 1 100 000 ezer forinttal csökkent. A csökkenés oka többek között, hogy rendkívüli támogatás keretében kapott összegből szeptember hónapban 100 000 ezer forinttal, október 27-én folyósított vissza nem térítendő működési támogatással összefüggésben 1 000 000 ezer forinttal csökkentettük az iparűzési adó előirányzatát
A teljesítés az előző év azonos időszakához és a módosított előirányzathoz mérten is 286 532 ezer, valamint 693 524 ezer forinttal kevesebb. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 75,8%-os.

A 2025. január 1-től bevezetett **telekadóból** befolyt bevétel 37 987 ezer forint, amely a bevételi tervtől elmaradt 2 013 ezer forinttal. Az előirányzat teljesítési szintje 95%.

Idegenforgalmi adóbevétel az adómérték 200 forint/fő/vendégéjszaka mértékről 2025. január 01-jétől 400 forint/fő/vendégéjszaka mértékre történő emelésével a bázishoz viszonyítva 3 361 ezer forinttal növekedett. Az előirányzatot 507 ezer forinttal túlteljesítettük.

Az adósállomány 2 167 592 ezer forint, (helyi adók: 1 635 690 ezer forint, bírság: 126 478 ezer forint, pótlék: 405 424 ezer forint) amelynek megoszlása:

Adatok: ezer forintban

Adónemek	Adósállomány				
	2025. előtti	2025. évi	Összesen	Összesből FA+CsA+KTA+Jogutód nélkül megszünt	Nettó
Építményadó	311 678	93 002	404 680	291 007	113 673
Helyi iparűzési adó	79 452	1 147 325	1 226 777	68 613	1 158 164
Telekadó	0	1 611	1 611	0	1 611
Idegenforgalmi adó	711	1 911	2 622	0	2 622
Helyi adók összesen	***391 841***	***1 243 849***	***1 635 690***	***359 620***	***1 276 070***
Bírság	100 044	26 434	126 478	65 780	60 698
Késedelmi pótlék	306 007	99 417	405 424	318 499	86 925
Összesen	**797 892**	**1 369 700**	**2 167 592**	**743 899**	**1 423 693**

Adatok: ezer forintban

Megnevezés	Adósállomány december 31-én			
	2024.	2025.	Eltérés eFt-ban	%- os változás
Később esedékes kötelezettségek	1 227 816	1 202 141	-25 675	97,9%
FA+CsA+KTA+Jogutód nélkül megszűnt miatt	620 116	743 899	123 783	120,0%
Hátralék	340 327	221 552	-118 775	65,1%
Összesen	**2 188 259**	**2 167 592**	**-20 667**	**99,1%**

Az összes adósállomány 20 667 ezer forinttal, 0,9%-kal csökkent

Az összes adósállományból levonva a később esedékes kötelezettségek összegét, valamint behajtás alá nem vonható fa+csa+kta+jogutód nélküli megszűnés miatti hátralékot a végrehajtható hátralék 221 552 ezer forint, amely a bázis időszakhoz képest 118 775 ezer forinttal, azaz 34,9 %-kal csökkent.

A hátralék adónemenkénti megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok: ezer forintban

Adónemek	Hátralék december 31-én		
	2024.	2025.	Eltérés
Építményadó	45 369	47 902	2 533
Helyi iparűzési adó	136 936	67 676	-69 260
Telekadó	0	1 026	1 026
Idegenforgalmi adó	21	2 622	2 601
Bírság	52 938	55 045	2 107
Késedelmi pótlék	105 063	47 281	-57 782
Összesen	**340 327**	**221 552**	**-118 775**

Végrehajtás

Végrehajtás és a végrehajtás során megindított egyéb cselekmények száma 2 305 db, melynek eredményeként a beszedett bevétel 281 469 ezer forint.

Talajterhelési díj:

Talajterhelési díjból 2025. év során az önkormányzatnak bevétele nem keletkezett.

A bírság és késedelmi pótlék

A 2025. évben tervezett bevétel 27 310 ezer forint volt. A teljesített bevétel 40 104 ezer forint, amely 15 946 ezer forinttal csökkent a 2024. év teljesítéséhez képest.
A meghatározott költségvetési előirányzat teljesítési szintje 146,9 %.

Az adópótlékból és az adóbírságból származó bevétel 27 054 ezer forint, amelynek megoszlása az alábbi:

Adatok: ezer forintban

Megnevezés	Bevétel		2025. évi
	2024. év	2025. év	ütemterv
Bírság	12 510	11 272	7 000
Pótlék	24 832	15 782	9 000
Összesen	**37 342**	**27 054**	**16 000**

A bírságból és a késedelmi pótlékból származó összes bevétel az előző évhez viszonyítva 1 238 ezer és 9 050 ezer forinttal kevesebb, viszont az előirányzatot 4 272 ezer, valamint 6 782 ezer forinttal túlteljesítettük.

Egyéb közhatalmi bevételek

Adatok: ezer forintban

Egyéb közhatalmi bevételek	2024.	2025.	Eltérés
Közterület használati díj	17 815	12 447	-5 368
Környezetvédelmi bírság bevétel	480	215	-265
Közigazgatási bírság bevétel	65	40	-25
Hulladék gazdálkodási bírság bevé	33	81	48
Településkép-védelmi bírság	0	200	200
Idegen bevételek	0	58	58
Eljárási bírság bevétel	150	0	-150
Államigazgatási illeték	0	10	10
Összesen	**18 543**	**13 051**	**-5 492**

Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó

Ezen a jogcímen bevétele nem származott az önkormányzatnak.

f) Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek kimutatása összesen

Adatok: ezer forintban

Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzathoz képest
Intézményi működési bevételek	1 301 143	1 050 476	1 259 222	1 343 625	106,7%

Az intézményi működési bevételek kimutatása az egyes fejezetekben:

Adatok: ezer forintban

Intézményi működési bevételek	2024. évi tény	2025. évi tény	Eltérés eFt-ban	2025/2024 tény %
Önkormányzat	950 529	1 091 673	141 144	114,8%
Polgármesteri Hivatal	26 548	23 325	-3 223	87,9%
KIGSZ fejezet *	324 066	228 628	-95 438	70,5%
Összesen	**1 301 143**	**1 343 625**	**42 482**	**103,3%**

*A gyermekétkeztetés bevételéből a 182 millió forintból 78 millió forint a KIGSZ megszűnését követően az önkormányzati fejezetben realizálódott. Az összehasonlíthatóság biztosítása érdekében azonban ezen összeg a kimutatásban a KIGSZ fejezetben került szerepeltetésre.

Helyi önkormányzat fejezet

A jelentősebb bevételi elemek alakulását az előző évi tényszámhoz képest az alábbi táblázat mutatja:

Adatok: ezer forintban

Megnevezés	2024. tény	2025. tény	2025/2024 tény %
Önk. Lakás bérbeadás	210 686	236 138	112,1%
Nem lakás célú helység bérbeadás	171 214	165 784	96,8%
Parkolóhelyek bevétele pótdíjjal	70 207	73 907	105,3%
Nyilvános illemhely bevétel	2 710	4 425	163,3%
Sírhely értékesítés	21 387	1 894	8,9%
Biztosító kártérítése	6 160	16 065	260,8%
Házasságkötési díj*	927	749	80,8%
Szilárd hulladéklerakó bérleti díj (Szelektív Kft)	161 608	190 500	117,9%
Állati hulladékmegsemmisítő bérleti díja	14 000	7 402	52,9%
Osztalék bevétel (Vízmű, Csatornamű, SV)	51 000	55 000	107,8%
ÉRV által kezelt vagyon bérleti díja Önkormányzat	90 339	104 224	115,4%
ÉRV által kezelt vagyon bérleti díja Tulajdonközösségek	77 576	97 019	125,1%
St. és környéke viziközmű rsz. bérleti díj	9 676	10 624	109,8%
Játszóház bérleti díj	1 615	1 863	115,4%
Magyar Közút Nonprofit Kft. befiz.	596	0	0,0%
Kamat bevétel	29	43 313	-
Haszonbérlet, földbérlet bevétele	3 762	3 300	87,7%

*a házasságkötési díjakból származó bevétel összesen 2,6 millió forint melynek másik része a Polgármesteri Hivatal bevételei között szerepel

A meghatározó tételek alakulásának, szakmai összefüggéseinek bemutatása következik:

A legjelentősebb tételek kezelését az önkormányzati bérlakások, valamint a nem lakás célú helyiségek kezelését a **Salgó Vagyon Kft.** végzi.

Önkormányzati bérlakások kezelésével kapcsolatos részletes összefoglalás

A Salgó Vagyon Kft. 2025. január 1-jén 729 db önkormányzati tulajdonú lakás kezelésével és üzemeltetésével kezdte meg a működési évet. 2025. december 31-re az önkormányzati lakásállomány 719-re csökkent.

A beszámolási időszakban a lakásállományból kivezetésre került 1 db lakás eladás, míg 11 db lakás bontás jogcímen, valamint 2 db lakás felvételre került sor az elővásárlási joggyakorlás útján történő tulajdonjog szerzés következtében.

2025. december 31-én 719 db lakásból:

- 512 db lakás bérbeadott,
- 3 db lakás NLC hasznosítással bérbeadott
- 2 db „kiléptető" lakás Magyar Vöröskereszt üzemeltetésében
- 1 db lakás „Családok átmeneti otthona külső férőhely"
- 120 db lakás üres,
- 81 db lakás falazott.

2025. évben a 719 db önkormányzati lakásból 81 db lakást tartunk nyilván falazott lakásként, melyek folyamatos ütemezés mellett, a Közgyűlés jóváhagyásával szanálásra kerülnek. A befalazások, bontások főként peremkerületi kolóniákat érintenek, ahol a lakások (lakóépületek) műszaki állapota már nem teszi lehetővé azok gazdaságos felújítását, illetve karbantartását. A beszámolási időszakban Közgyűlési döntés értelmében 3 db lakás (Zagyva út 1. – polgárvédelmi célokra kiadva, Vájár út 19. fszt.3., Acélgyári út 26. fszt.2. – raktározási célra kiadva) nem lakáscélú ingatlanként kerül hasznosításra, valamint 2 db lakás (Erzsébet tér 2. 11/8. és a 14/5.) a Magyar Vöröskereszt üzemeltetésébe került, míg 1 db lakást az ESZK fog üzemeltetni (projekttel érintett ingatlan). A pályázatból felújított/ átalakított úgynevezett kiléptető lakásokra a fenntartási időszak 2027. november 9. napjáig tart.

Az önkormányzati tulajdonú lakások szociális, költségelvű és piaci bérleti/használati díj alkalmazásával, továbbá közgyűlési döntés alapján ingyenes, kedvezményes használatba adásával kerültek hasznosításra 2025. december 31-ig az alábbiak szerint:

Megnevezés	db
Szociális bérleti/használati díj	52
Piaci bérleti/használati díj	370
Bérlőkijelölési jog (BM; MANK;)	14
Magyar Vöröskereszt	2
Családok átmeneti otthona külső férőhely	1
Ingyenes/kedvezményes használat közgyűlési döntés alapján	21
Kedvezményes használat „Szakemberek Salgótarjánba"	1
Garzon 1. épület 15-17. emelet bérbeadása	13
EFOP és TOP pályázat keretében	39
NLC-ként hasznosított	3
önkényes	2
Összesen	**518**

Az 518 db szerződésből 391 bérlő rendelkezett érvényes szerződéssel, 127 db használó pedig lejárt szerződéssel a beszámolási időszakban.

A lakásbérleti szerződések megújításával és új szerződések megkötésével 2025. január 1. napjától - 2025. december 31. napjáig tartó beszámolási időszakban összesen 310 db szerződés került megkötésre melyből:
272 db szerződés azon bérlőkkel köttetett, akik lakbér, közüzemi díj, közös költség, különszolgáltatási díj hátralékkal nem rendelkeztek, a lakásbérleti szerződésük a beszámolási időszakban lejárt és kérték a bérleti jogviszony folytatását. Az első félévben 141 db éves határozott idejű szerződés, míg a második félévben 131 db hároméves határozott idejű szerződés megkötésére került sor az önkormányzati rendeletben foglalt szabályozás szerint.

Ebből Közgyűlési döntéssel az alábbi kategóriában került megkötésre az éves határozott idejű szerződés:

11 db – Közgyűlési döntéssel a Garzon I. épület 15-17. emeleti felújított lakásokból,
18 db – Ingyenes lakáshasználat a Garzonházban közgyűlési döntéssel.
38 db új szerződés került megkötésre az alábbiak szerint:
32 db piaci alapú bérleti díjjal,
2 db ingyenes lakáshasználat közgyűlési döntéssel,
1 db TOP-6.7.1-16-STI-2017-00001 azonosítószámú „Salgó úti városrehabilitációs” pályázat keretében,
2 db bérlőkijelölési jog jogosultjának döntése alapján
1 db kedvezményes bérleti díjjal a „Szakembereket Salgótarjánba” program keretében közgyűlési döntéssel.

A beszámolási időszakban 14 db bérlőkijelölési joggal érintett önkormányzati tulajdonú lakást tartottunk nyilván, melyből 6 db lakás bérbeadott. A beszámolási időszakban bérlőkijelölési joggal érintett lakás nem került értékesítésre.
A 2025. évi költségvetésben lakás és nem lakáscélú ingatlanok felújítására összesen 78 300 ezer forint lett elkülönítve. Ebből a lakáscélú ingatlanokra 68 300 ezer forint beruházási összeg került felhasználásra.

A beszámolási időszak végén, 2025.12.31-én 391 bérlő rendelkezett érvényes lakásbérleti szerződéssel, 127 lakásban laktak jogcím nélküli lakáshasználók, akiknek a szerződése a határozott idő letelte vagy felmondás miatt szűnt meg, és fennálló tartozásukra tekintettel bérlői jogviszonyuk helyreállítására nem került sor.
A beszámolási időszakban 6 bérleti jogviszony került megszüntetésre bérbeadói felmondással díjtartozás miatt.

2025. december 31-én a lakásbérlemények vonatkozásában nyilvántartott lakbér- és közüzemi díjhátralék összege 85 298 ezer forintvolt. Ez az előző év hasonló időszakához viszonyítva (2024.12.31-én nyilvántartott követelésünk: 88 093 ezer forint) 2 795 ezer forint csökkenést mutat.
A hátralék ~81 %-át (68 927 ezer forint) a 365 napon túli tartozások teszik ki.

A kintlévőségek behajtásával kapcsolatos tapasztalatok azt mutatják, hogy a lakásbérlemények vonatkozásában a jogi eljáráson kívüli intézkedések - a szóbeli és írásbeli fizetési emlékeztetők, írásbeli fizetési felszólítások – a fizetési határidőt követő 30-60 nap közötti időben lejárt esedékességű díjtartozással rendelkezők

körében vezetnek eredményre. Adós méltányolható személyes körülményeiben beállott változás esetén, kérelmére fizetési halasztás vagy részletfizetés biztosítható. A tapasztalatok azt mutatják, hogy a kérelmek mögött valójában nem átmeneti fizetési nehézség áll az adósok tekintetében, hanem inkább a lakásból való elköltözés kikerülése, időhúzás a cél. Egyre több esetben derül ki, hogy a beköltözést követően a bérlők nem csak nem akarnak, hanem nem is tudnak fizetni, mert az első számlákat sem fizetik.

A jogszabályi rendelkezések, valamint a lakásbérleti szerződés alapján, ha a bérlő kéthavi bérleti-, illetőleg közüzemi díjjal tartozik, továbbá, ha a bérlő vagy vele együtt lakó személy magatartása kifogásolható, bérbeadó a bérleti szerződést felmondhatja.
Teljesítés nélkül maradt írásbeli fizetési felszólítást követően pedig bérbeadó kezdeményezi a bírósági eljárást a lakás kiürítésére és a pénztartozás megfizetésére.

A beszámolási időszakban 21 végrehajtási eljárás szűnt meg teljesítés miatt, sikeres behajtás eredményeként, közülük 3 esetben a követelés 2013 előtt behajthatatlanság miatt már leírásra került.

A nem lakás célú helyiségek kezelésével kapcsolatos részletes összefoglalás

Önkormányzati tulajdonú nem lakáscélú helyiségek bérbeadásából tervezett 183 500 ezer forint összegből a beszámolási időszakban 165 784 ezer forint folyt be, a teljesítés 90,3 %.
A nem lakáscélú helyiségek karbantartására, üzemeltetésére a költségvetésben 79 055 ezer forint került megtervezésre, melyből felhasználásra került 78 640 ezer forint, a teljesítés 99,53 %.
A beszámolási időszakban nem lakáscélú ingatlan vásárlására nem került sor.

A beszámolási időszakban 59 db bérleti/használati jogviszony szűnt meg a határozott idő lejártával, ebből 49 db bérleti/használati jogviszony került meghosszabbításra új, határozott idejű szerződés megkötésével, míg 5 db bérleti szerződés esetén annak lejáratát követően a bérlő nem kívánta megújítani a bérleti jogviszonyt. Valamint 1 db bérleti jogviszony nem került meghosszabbításra kezelői jog átadása következtében. Illetve 2 db helyiség esetén nem sikerült szerződést kötni a bérlővel / használóval, aki(k) jelenleg is az ingatlan birtokában van(ak). Továbbá két ingatlan esetében a bérleti szerződések egy időben szűntek meg, és a bérleti jogviszony folytatása egyetlen bérleti szerződés keretében került megújításra.

Közgyűlési döntés alapján 10 db szerződés került megkötésre az alábbiak szerint:

- 1 db szerződés sporttelepre - Csalános út 2.
- 5 db szerződés üzlethelyiségre - Tanács út 4. fszt. 1., Meredek út 25. fszt./2, Március 15 út 18., Március 15. út 30., Fáy A. krt. 37. fszt. 1.
- 3 db szerződés irodára – Gorkij krt. 85. fszt., Klapka György utca 4.
- 1 db szerződés lakás nem lakás célú hasznosítására - Vájár út 19. fszt. 3.

A beszámolási időszak alatt feladatellátás átszervezése jogcímen az alábbi ingatlanok kerültek ki a Salgó Vagyon Kft. üzemeltetéséből:

- a Forgách Antal telep 6. fszt. 1., a Salgó út 40. fszt. 1., a Beszterce tér 1. szám alatti közösségi terek,
- a Déryné út 1. szám alatti csillagközpont és
- a Csalános út 2 szám alatti sporttelep.

Nem lakáscélú bérlemények bérleti- és közüzemi díj-hátralékai, a díjhátralék csökkentésére tett intézkedések és azok eredményei:

A beszámolási időszak végén 129 db érvényes bérleti/használati szerződést tartottunk nyilván. A vizsgált időszakban nem került sor szerződés felmondására.

2025. december 31-én a lejárt esedékességű helyiségbérleti díjhátralék összege 22 283 ezer forint volt, amelyből 18 972 ezer forint (86%) 365 napon túli tartozás. Az előző év hasonló időszakához képest (2024.12.31-én nyilvántartott követelésünk: 34 462 ezer forint) a hátralék összege 12 179 ezer forint csökkenést mutat.

A jogi eljáráson kívüli intézkedések alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

Bérleti és közüzemi díjtartozás beszedésére tett – jogi eljáráson kívüli - intézkedések				
Megnevezés	**2024. I-IV. n.év**		**2025. I-IV. n.év**	
	db	**ügyérték (eFt)**	**db**	**ügyérték (eFt)**
Fizetési felszólítás	36	12 516	52	13 969
Részletfizetési megállapodás	3	6 347	1	399
Bérleti jogviszony tartozás miatti felmondása	1	610	-	-

A beszámolási időszakban helyiségbérleti szerződés felmondására nem került sor.

Jogi intézkedések:

Bérleti és közüzemi díjtartozás beszedésére, valamint a jogcím nélkül használt helyiség kiürítésére tett jogi intézkedések		
Megnevezés	**2024. I-IV. n.év**	**2025. I-IV. n.év**
	db	**db**
kereset helyiség kiürítésére, tartozás megfizetésére	1	**0**
ítélet/bírósági meghagyás	1	**1**
közjegyzői fizetési meghagyás	2	**0**
végrehajtási eljárás helyiség kiürítésére, tartozás beszedésére	2	**3**
végrehajtói letiltás	1	**0**

A nem lakáscélú helyiségek felújítására bruttó 10 millió forint összegű költségvetési előirányzat állt rendelkezésre, melyből többféle felújítás történt, szigetelés, ivóvízhálózat fejlesztése, nyílászáró cserék.

Parkolóhelyek bevétele pótdíjjal

A városban a parkolók üzemeltetését a VGÜ Kft. végzi.
A 2025. I-IV negyedévben összesen a parkoló árbevétele 73 907 ezer forint. Ezen bevétel az alábbiak szerint tevődik össze: pótdíj bevétel 4,4 millió forint, jegyeladás 40,9 millió forint, chipkártya, bérlet 2,2 millió forint, mobilfizetés 26,4 millió forint. A 2025-re tervezett bevétel 67 960 ezer forint volt.

Az elektromos töltőállomások bővítése miatt jelenleg 178 db fizető parkolóhely van az üzemeltetésünkben, 8 db automatával. 2025. év nyarán a parkolóhelyek útburkolati határai újrafestésre kerültek.

Nyilvános illemhely bevétele

A köztisztasággal összefüggő feladatokat – burkolt felületek téli és nyári takarítása, rágcsálóirtás, nyilvános illemhely működtetése (melyből 4,4 millió forint bevétel származott), városi kútház üzemeltetése, gyepmesteri feladat – megbízási szerződés alapján végzi a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. Az illemhelyet 2022.03.01. óta új nyitvatartással üzemel, mely az előzőekhez képest szombaton meghosszabbított, illetve vasárnap délelőtti nyitvatartást jelent.

Sírhely értékesítés bevétel

A SFN Kft. kezeli a temetőket és bonyolítja az önkormányzat nevében a sírhely értékesítést és hosszabbítást.
A költségvetésben eredeti előirányzatként 20 millió forint került megtervezésre. A beszámolási időszakban beérkezett 1,9 millió forint, mely 9.47 % teljesítést jelent. Az SFN Kft. 2026. év elején utalta be a számlaösszesítőjükön szerepelő összeget a 21 millió forint döntő hányadát, melyet a pénzforgalmi szempontok alapján 2025-ben nem lehet szerepeltetni.

Biztosító kártérítése

A biztosítói kártérítésekből származó bevétel 2025-ben összesen 16 065 ezer forintot tett ki. A bevétel döntő része, 12 443 ezer forint az Alfa Biztosítótól érkezett, amely közvilágítási, valamint víz- és csatornahálózatot érintő káreseményekhez kapcsolódott. További 2 908 ezer forint bevétel a Groupama Biztosítótól származott, amely egy önkormányzati ingatlan homlokzatában keletkezett károk helyreállításához kapcsolódó kártérítés volt.
A biztosítói térítések hozzájárultak a váratlan káreseményekből eredő kiadások részbeni ellentételezéséhez, ezáltal mérsékelve az önkormányzat költségvetési terheit.

Házasságkötési díj bevétele

A házasságkötésekhez kapcsolódó díjbevételek 2025-ben összesen 2,6 millió forint két költségvetési fejezetben kerültek kimutatásra. Az önkormányzatnál 749 ezer forint, míg a Polgármesteri Hivatalnál 1 892 ezer forint bevétel realizálódott. A megoszlás oka, hogy a házasságkötési bevétel a Polgármesteri Hivatalhoz került, ahol ennek a jogcímnek a kiadási oldala is van. A két adat együttesen mutatja a tárgyévi teljes bevételt, az eltérés kizárólag technikai jellegű.

Szilárd hulladéklerakó bérleti díj

A szilárd hulladéklerakó telep használata után 2018. július 1-től a Szelektív Kft. fizet bérleti díjat. A Kft-vel kötött szerződés 2020. november 1-től hatályos módosítása alapján a fizetendő bérleti díj 20 70 forint +áfa. A szerződés szerint a bérleti díjat nyolc napon belül, de legkésőbb a tárgyévet követő év április 31-ig lehet kiszámlázni, ha a koordináló szerv a bérleti díjat a szolgáltatási díjban indokolt költségként elismerte. 2023.07.01-től a koncessziós rendszer bevezetésével változott a hulladékgyűjtési-ártalmatlanítási szolgáltatás finanszírozása. A hulladéklerakót a koncesszor az alvállalkozója által összegyűjtött vegyes települési hulladék lerakással történő ártalmatlanításra veszi igénybe hulladékkezelési szerződés keretében a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által meghatározott fajlagos díj (kapudíj) ellenében. Az ebből származó magasabb bevétel által a szilárd hulladéklerakó bérleti díja is évi 120 000 ezer forint + Áfa összegre emelkedett. A 2025-re tervezett bevétel két részből tevődött össze. Egyrészt a 2025-re fizetendő emelt összegű bérleti díjból, amely bruttó 152 400 ezer forint és az előző évre kiszámlázott, de meg nem fizetett 2024 IV. negyedévi 38 100 ezer forintból.
A teljesítés 190 500 ezer forint, amely az előző évi tényszámhoz képest 117,9 %-os emelkedés.

Állati hulladékmegsemmisítő bérleti díja

Az állati hulladékmegsemmisítő telep működtetését a VGÜ Kft. végzi. A tervezett bérleti díj bevétel 14 804 ezer forint volt, amely az év során nem módosult. A teljesített bevétel 7 402 ezer forint volt.

Osztalék bevétel (Vízmű, Csatornamű, Salgó Vagyon)

Osztalékbevétel jogcímen a 2025. évi költségvetésben 54 000 ezer forint előirányzat került megtervezésre, amelyhez képest a teljesítés 55 000 ezer forint volt. A befizetett összegből a Csatornamű Kft. 25 000 ezer forintot, a Salgó Vagyon Kft. 30 000 ezer forintot fizetett az önkormányzat számlájára. A teljesítés az előző évhez képest 107,8 %-os, az előirányzathoz képest 101,9 %-os.

Az ÉRV Zrt. által használt víz és csatornahálózat után befolyt bevételek:

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Önk.tulajd.vízmű bérl.díj bev.	81 225
Önk.tulajd.csatorna bérl.díj bev.	22 999
Vízmű Tulajdonköz.bérl.díj bev.	13 515
Csatorna Tulajdonköz.bérl.díj bev.	83 504
St és Társ.tel.önk.víziközmű rendsz.bérleti díja	10 624
Összesen	**211 867**

A működési bevételként jelentkező bérleti díjakat jogszabály rendelkezése szerint az érintett közművekre kell fordítani, ezért a források felhasználása a felhalmozási kiadások között jelenik meg az elvégzett felújítások és pótlások jogcímen, vagy céltartalékba kerül. 2025-ben a teljesített kifizetések nem haladták meg a beérkezett bérleti díjat. Az ÉRV Zrt. által használt víz és csatornahálózat után befolyt bevételeket az ÉRV Zrt. félévenként utalja a megfelelő számláinkra. A fizetendő bérleti-, használati díj meghatározása az elszámolt árbevétel alapján történik a 2013-ban megkötött bérleti üzemeltetési szerződésekben foglaltak szerint.

Kamatbevétel

A Kincstárnál lekötött Magyar Államkötvények beváltása után kapott kamatbevételek 43 millió forinttal javították az önkormányzat pénzügyi pozícióját, hozzájárulva a működési egyensúly fenntartásához és a likviditási helyzet stabilitásához.

Polgármesteri Hivatal

Az Önkormányzati Hivatal fejezetében elszámolt intézményi működési bevétel összege 23 325 ezer forint, amely a 2024. évi bevételhez viszonyítva 3 223 ezer forinttal, 12,1 %-kal csökkent.
Az egyes tételek alakulása:

Megnevezés	Adatok eFt-ban
mobil telefonhasználatból bevétel	119
bérleti díj bevétel	6 542
házasságkötési díjbevétel*	1 892
közüzemi díjbevétel	14 306
egyéb bevételek	466
Összesen	**23 325**

*a házasságkötési díjakból származó bevétel összesen 2,6 millió forint melynek másik része az Önkormányzat bevételei között szerepel

A tárgyévi teljesítésnek az előző évhez viszonyított alakulása nagyban függ attól, hogy az előző év végén továbbszámlázott közüzemi díjakat a társtulajdonosok mikor teljesítik.

KIGSZ fejezet

A KIGSZ fejezetében elszámolt intézményi működési bevétel összege 228 628 ezer forint:

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Általános feladatok	**6 785**
könyvelési díj	1 277
továbbszámlázott telefon, egyéb bevételek	824
közüzemi számlák visszatérítés	4 684
Óvoda	**4 633**
gondozási díj (bölcsőde)	3 285
sportóvodai bevételek	1 039
közüzemi számlák visszatérítés	309
Balassi Bálint Könyvtár	**5 033**
könyvtár könyvértékesítés	1 081
könyvértékesítéshez kapcsolódó postaköltség	165
belépő jegyek bevétele	1 585
könyv késedelmi díja, elveszett könyvek miatt díjfizetés	1 455
közüzemi számlák visszatérítés	747
Dornyay Béla Múzeum	**30 129**
könyvek, képeslapok értékesítése	2 902
múzeumi belépők	15 955
Magyar Nemzeti Múzeum - Térségi Kultúrális Szolgáltatások (vándorkiállítás, és a hozzá kapcsolódó programok)	6 100
régészet	3 107
kártérítés bányakár	1 657
közüzemi számlák visszatérítés	408
Gyermekétkeztetés*	**182 048**
Mindösszesen	**228 628**

*A gyermekétkeztetés bevételéből a 182 millió forintból 78 millió forint a KIGSZ megszűnését követően az önkormányzati fejezetben realizálódott. Az összehasonlíthatóság biztosítása érdekében azonban ezen összeg a kimutatásban a KIGSZ fejezetben került szerepeltetésre.

Az intézményi működési bevételek az önkormányzati feladatellátás különböző területeihez kapcsolódó, jellemzően szolgáltatási és egyéb működési jellegű bevételekből tevődnek össze.
A KIGSZ általános feladataihoz kapcsolódóan elsősorban adminisztratív és üzemeltetési jellegű bevételek jelentkeztek, így különösen könyvelési díjak, továbbszámlázott szolgáltatások (telefonköltségek és egyéb költségek), valamint közüzemi díjak visszatérítése.
Az óvoda esetében a bevételek döntően a gyermekellátáshoz kapcsolódnak, amelyen belül meghatározó a gondozási díj (bölcsődei ellátás), emellett kisebb arányban sportóvodai tevékenységhez kapcsolódó bevételek, valamint közüzemi költségek visszatérítése jelenik meg.

A könyvtár bevételei elsősorban szolgáltatási jellegűek, így a könyvtári szolgáltatásokhoz kapcsolódó díjak (beiratkozás, könyvtárhasználat), késedelmi díjak, elveszett dokumentumok pótlásából származó bevételek, valamint kisebb mértékben könyvértékesítés és postaköltségek megtérítése. Emellett itt is megjelennek a közüzemi költségekhez kapcsolódó visszatérítések.
A Múzeum esetében a bevételek szerkezete összetettebb, és jelentősebb volumenű. A működési bevételek között megjelennek a belépőjegyekből származó bevételek, kiadványok és ajándéktárgyak értékesítése, valamint külső együttműködésekhez kapcsolódó bevételek, különösen a vándorkiállításokhoz és programokhoz kapcsolódó források. Ezen túlmenően egyedi bevételi tételek – például régészeti tevékenységből vagy kártérítésekből származó bevételek – is hozzájárultak a bevételhez.
A gyermekétkeztetés bevételei külön jelentős tételt képviselnek az intézményi működési bevételeken belül, amelyek a szolgáltatás igénybevételéhez kapcsolódó térítési díjakból származnak.
Összességében megállapítható, hogy az intézményi működési bevételek döntően szolgáltatási jellegűek, és szorosan kapcsolódnak az egyes intézmények alapfeladatainak ellátásához.

1.2. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek összege 2025-ben 768 677 ezer forint volt, amely a módosított előirányzat 1 326 169 ezer forint 58,0 %-os teljesítését jelenti. Az előző év teljesítési adatához 917 805 ezer forinthoz képest a bevétel 149 128 ezer forinttal, 16,3 %-kal csökkent.
A bevételek alakulását alapvetően a fejlesztési források beérkezésének ütemezése, valamint az egyes projektek megvalósítási szakaszai határozták meg.

a) Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése

A jogcímen 13 444 ezer forint bevétel realizálódott, amely a módosított előirányzat 357 275 ezer forint 3,8 %-os teljesítését jelenti.
A bevétel (9 279 ezer forint) döntően ingatlanértékesítésből származott az Önkormányzatnál történt lakás- és nem lakás célú helyiségek, valamint egyéb ingatlan értékesítéséből. Ezen kívül a költségvetési intézményeknél a (4 166 ezer forint) bevétel egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből realizálódott.

b) Felhalmozási célú támogatások

A felhalmozási célú támogatásokból származó bevétel államháztartáson belülről 692 063 ezer forint volt, amely a módosított előirányzat 908 198 ezer forint 76,2 %-os teljesítését jelenti.
A bevételek döntő része – 688 985 ezer forint – az önkormányzati fejezetben jelent meg, és elsősorban az Európai Uniós forrásból megvalósuló fejlesztésekhez kapcsolódott.
A projektekhez kapcsolódóan az önkormányzat összesen 665 910 ezer forint támogatásban részesült. A támogatások alakulását alapvetően a projektek megvalósításának ütemezése határozta meg, amelynek következtében a bevételek időbeli eloszlása egyenetlen.

A projektbevételek közül kiemelkedik:

- a Gagarin tagiskola udvarának felújítása, amelyhez 226 238 ezer forint támogatás érkezett,
- valamint a Versenyképes Járások Program, amely keretében 172 998 ezer forint került lehívásra.

A további projektekhez kapcsolódó bevétel 266 674 ezer forint volt, amely a teljes projektbevétel 40 %-át tette ki, és különösen az alábbi fejlesztési területekhez kapcsolódott:

- egészségügyi infrastruktúra fejlesztések
- szociális, óvodai és iskolai fejlesztések
- közlekedési és közterületi beruházások

A támogatások kisebb része – 23 075 ezer forint – nem projektjellegű bevétel volt. Ezen belül meghatározó az „Erdei kerékpáros pálya kialakítása Salgótarjánban" című fejlesztéshez kapcsolódó 19 138 ezer forintos támogatás, amely az Országos Bringapark Program keretében került biztosításra. Emellett kisebb összegű támogatás érkezett az 1956-os emlékmű restaurálására, valamint szennyvízelvezetési fejlesztésekhez.
A támogatások kisebb része – 3 078 ezer forint – intézményi szinten jelent meg, amelyből az Óvodánál 1 478 ezer forint, a Múzeumnál 1 600 ezer forint realizálódott.

c) Felhalmozási célú pénzeszközátvételek

Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről jogcímen 2 462 ezer forint bevétel realizálódott.
A bevétel az MLSZ által nyújtott támogatás visszatérítéséből származott, amely a Salgótarján, Camping út 13. szám alatti műfüves pálya felújításához kapcsolódott. A bevétel egyszeri jellegű, konkrét fejlesztési feladathoz kapcsolódik.

d) Felhalmozási célú kölcsönök

Felhalmozási célú kölcsön igénybevételére államháztartáson belül 60 697 ezer forint összegben került sor, amely a módosított előirányzattal azonos összegben teljesült.
A bevétel konkrét projekthez kapcsolódó finanszírozási forrást jelentett a „Salgó–Somoskő – Két vár egy család" INTERREG HUSK/2302/2.4/039 pályázathoz kapcsolódóan. A bevételből 48 759 ezer forint az Önkormányzatnál, míg 11 938 ezer forint a Múzeumnál realizálódott.

1.3. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek tervezett összege 6 951 757 ezer forint volt, amely az előző évi maradvány igénybevételéből, a hosszú lejáratú hitel felvételéből, valamint belföldi értékpapírok bevételeiből tevődött össze.

Finanszírozási bevételek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
Előző évi maradvány igénybevétele	**1 036 763**	**892 891**	**892 891**
Maradvány működési célú igénybevétele	289 749	141 541	141 541
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	747 014	751 350	751 350
Hitelfelvétel	**804 937**	**5 994 168**	**4 603 259**
Likvid hitelek felvétele	0	5 500 000	4 471 425
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	804 937	494 168	131 834
Belföldi értékpapírok bevételei	**400 000**	**1 287 340**	**1 287 340**
Államháztartáson belüli megelőlegezések	**0**	**0**	**168 268**
Összesen	**2 241 700**	**8 174 399**	**6 951 758**

Az év során az előirányzat módosult a maradvány elszámolásához kapcsolódóan, a likvid hitel előirányzatával, valamint a működési támogatásból történő értékpapír-lekötés (887 340 ezer forint) hatására.
A likvid hitel és az értékpapír-lekötés torzító hatását kiszűrve – tekintettel arra, hogy az értékpapír éven belül visszaváltásra került – a finanszírozási bevételek teljesítése összesen 1 192 993 ezer forint volt.

a) Maradvány igénybevétele

A maradvány igénybevételének összege összesen 892 891 ezer forint volt. A működési célú maradvány az előző évhez képest 189 623 ezer forinttal csökkent, míg a felhalmozási célú maradvány igénybevételének összege 482 379 ezer forinttal volt alacsonyabb.
A maradvány felhasználása döntően az önkormányzati fejezetben jelent meg, amelyen belül jelentős rész a projektek finanszírozásához kapcsolódott.

b) Hitel- és kölcsönfelvétel

A hitelfelvétel összege az év során összesen 4 603 259 ezer forint volt. A likviditási hitel a számviteli elszámolás miatt halmozódást tartalmaz, ezért annak hatása az elemzés során nem került figyelembevételre.
A hosszú lejáratú hitel esetében a 805 millió forintos keretből 132 millió forint került lehívásra. A tervezetthez képest alacsonyabb hitelfelvétel kedvezően befolyásolja az önkormányzat jövőbeni visszafizetési és kamatterheit.

c) Egyéb finanszírozási bevételek

Az államháztartáson belüli megelőlegezésből származó bevétel 168 268 ezer forint volt, amely a következő évet illető állami támogatás megelőlegezését jelenti.
Az ilyen jellegű bevétel minden évben megjelenik a költségvetésben, és a finanszírozás folyamatosságát szolgálja.

2. Kiadások

Az önkormányzat kiadásainak alakulását és szerkezetét a 2025. évben az alábbi táblázat szemlélteti, amely az eredeti és módosított előirányzatok, valamint a teljesítési adatok összevetésével ad áttekintést a gazdálkodás főbb folyamatairól.
A kiadások szerkezete igazodik a költségvetési rendelet felépítéséhez, és bemutatja a működési és felhalmozási jellegű ráfordítások, valamint a finanszírozási kiadások alakulását.
A teljesítési adatok értékelése során figyelembe kell venni, hogy egyes tételek – különösen a likvid hitelhez kapcsolódó pénzforgalom – halmozódást tartalmaznak, ezért azok hatását az elemzés során indokolt kiszűrni.
A lenti táblázatban a 10 347 millió forintos működési kiadás tartalmazza a projektekhez kapcsolódó 192 millió forintos működési kiadást is, melyek a későbbi pontokban a részletes elemzésben nem jelenik meg.

Adatok: ezer forintban

Kiadások	2024. évi tény	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés/ módosított előirányzat %	2025/2024 tény %
Működési kiadások	9 124 553	12 199 414	10 347 415	84,8%	113,4%
Felhalmozási kiadások	1 995 227	2 668 416	1 045 063	39,2%	52,4%
Finanszírozási kiadások	7 066 291	6 786 379	5 756 957	84,8%	81,5%
Kiadások összesen	**18 186 071**	**21 654 209**	**17 149 435**	**79,2%**	**94,3%**

2.1. Működési kiadások

a) Intézményi működtetés és igazgatási feladatok

Intézményi működtetés és igazgatási feladatok	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft
KIGSZ általános feladatok	142 439 319	67 931 196	67 931 196
Polgármesteri Hivatal	1 497 374 220	1 473 648 715	1 198 023 362
Takarítás	34 979 953	15 759 025	15 759 025
Összesen	**1 674 793 492**	**1 557 338 936**	**1 281 713 583**

Az intézményi működtetés és igazgatási feladatok körében kerülnek elszámolásra az önkormányzat működéséhez szükséges igazgatási és háttérfeladatok kiadásai, beleértve a Polgármesteri Hivatal működését, valamint a KIGSZ központi feladatait és az intézményi takarítási tevékenységet.
A feladatok teljesítése összesen 1 281 714 ezer forint kiadást jelentett.
A kiadások döntő részét a Polgármesteri Hivatal működéséhez kapcsolódó személyi juttatások és járulékok tették ki: 1 019 616 ezer forint, míg a KIGSZ központi feladatai és a takarítási tevékenység elsősorban a működtetéshez szükséges háttérfeltételek biztosítását szolgálták.

b) Önkormányzatnál megjelenő működési kiadások

Önkormányzati működési kiadások	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés a módosított előirányzathoz képest %	A kiadás részaránya az összes kiadáson belül %
Személyi juttatások	202 931 355	204 889 446	190 453 718	93,0%	12,0%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	30 904 833	32 227 631	25 629 943	79,5%	1,6%
Dologi kiadások	275 600 600	382 982 246	231 228 545	60,4%	14,5%
Elvonások és befizetések	540 606 000	565 057 641	466 134 358	82,5%	29,3%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		3 000 000	3 000 000	100,0%	0,2%
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	16 507 000	76 195 975	24 618 315	32,3%	1,5%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	15 000 000	16 496 680	16 496 680	100,0%	1,0%
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	492 644 575	644 309 575	633 542 259	98,3%	39,8%
Önkormányzati működési kiadások összesen	**1 574 194 363**	**1 925 159 194**	**1 591 103 818**	**82,6%**	**100,0%**

Az önkormányzati működési kiadások 2025. évben 1 591 104 ezer forint összegben teljesültek, amely a módosított előirányzat 82,6 %-ának felel meg. A kiadások szerkezetében meghatározó szerepet töltöttek be a pénzeszközátadások és az elvonások, amelyek együttesen a működési kiadások jelentős részét képezték.
Az önkormányzati feladatellátás jelentős része – a hatékonyabb működés érdekében – gazdasági társaságok, nonprofit szervezetek és egyéb partnerek bevonásával valósult meg, jellemzően közszolgáltatási szerződések keretében.
A működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre 633 542 ezer forint összegben teljesültek, amely a kiadások közel 40 %-át jelenti. Ezen belül meghatározó szerepet töltöttek be a városüzemeltetési feladatokat ellátó szervezetek támogatásai.

A Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére több feladatellátási területen történt finanszírozás, összesen jelentős nagyságrendben:

- parkfenntartási feladatokra 196 250 ezer forint,
- temetőfenntartási feladatokra 71 475 ezer forint,
- helyi közutak és közterületek fenntartására 25 000 ezer forint,
- nyílt vízelvezető rendszerek fenntartására 15 000 ezer forint,
- a társaság általános működésének támogatására 120 114 ezer forint,
- közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó saját erő biztosítására 7 952 ezer forint.

A kötelező önkormányzati feladatok ellátása keretében a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2025-ben is meghatározó szerepet töltött be a városüzemeltetési feladatok végrehajtásában. A Társaság közreműködésével valósult meg a helyi közutak és közterületek karbantartása, a parkfenntartási feladatok ellátása, a temetők üzemeltetése, valamint a nyílt csapadékvíz-elvezető rendszerek fenntartása.
A közút- és járdakarbantartási feladatokra az önkormányzat 25 000 ezer forint támogatást biztosított, amelyből az év során több mint 100 kisebb-nagyobb javítási feladat valósult meg. A parkfenntartásra fordított 196 250 ezer forint fedezetet nyújtott a zöldfelületek folyamatos gondozására, a virágosítási programokra és a közterek fenntartására. A temetőfenntartási feladatokra 71 475 ezer forint állt rendelkezésre.
A feladatellátás keretében különösen az alábbi tevékenységek valósultak meg:

- utak, járdák és lépcsők javítása, kátyúzási munkák elvégzése,
- zöldfelületek fenntartása, kaszálás, növényápolás és virágosítás,
- közterületek folyamatos tisztántartása és gondozása,
- temetők üzemeltetése, karbantartása és zöldfelület-kezelése,

- játszóterek ellenőrzése és karbantartása,
- városi rendezvényekhez kapcsolódó előkészítési és üzemeltetési feladatok ellátása.

Új feladatként 2025-ben a nyílt csapadékvíz-elvezető rendszerek karbantartása is a Társaság feladatkörébe került, amelyhez 15 000 ezer forint támogatás kapcsolódott, hozzájárulva a városi vízelvezetési rendszer működőképességének fenntartásához.

A Városfejlesztő és Turisztikai Nonprofit Kft. részére 66 326 ezer forint működési támogatás került biztosításra, amely a városfejlesztési és vagyonkezelési feladatok ellátását szolgálta.
A Városfejlesztő Kft. feladatai a turisztikai létesítmények üzemeltetési, működtetési feladatainak ellátása. A vállalkozás irányítását tekintve 2025. június 1. napjától változás történt, ettől az időponttól az ügyvezetői feladatokat Almási Attila látja el a korábbi ügyvezető Budavári Valéria helyett. A Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Nonprofit Kft. 959 ezer forint adózott eredménnyel zárta a 2025-ös esztendőt. Év végén a tulajdonos Önkormányzat támogatásának köszönhetően a cégnek folyószámlahitele nem volt. 27 millió forint összegű céltartalékot képzetek a jövőbeni kötelezettségeik teljesítéséhez. A saját tőke az előző évhez képest emelkedett. A forgóeszközökből a teljes kötelezettségállomány kiegyenlíthető. A tulajdonos 2025. évben döntött arról, hogy a társaság beolvad a REMEK Nonprofit Kft-be. A beolvadás fordulópontja 2025. december 31-e volt. A beolvadással kapcsolatos feladatokat a Társaság elvégezte.

A VGÜ Nonprofit Kft. részére 63 250 ezer forint támogatás került átadásra köztisztasági feladatok ellátására, továbbá külön jogcímen további 24 090 ezer forint a működés támogatására.
A VGÜ Nonprofit Kft. 2025-ben is meghatározó szerepet töltött be a városi közszolgáltatási feladatok ellátásában. A Társaság tevékenysége kiterjedt a köztisztasági feladatok végrehajtására, a parkoló üzemeltetésre, a nyilvános illemhely működtetésére, valamint a gyepmesteri szolgáltatás biztosítására.
A köztisztasági feladatok keretében folyamatosan biztosított volt a közterületek tisztántartása, beleértve az utak, járdák, buszmegállók és közösségi terek rendszeres takarítását, a hulladékgyűjtő edények ürítését, valamint az évszakokhoz igazodó speciális feladatokat, így különösen a téli síkosságmentesítést, a tavaszi-nyári portalanítást és az őszi lombgyűjtést. A feladatellátást gépi és kézi erőforrások együttes alkalmazása biztosította.
A tevékenység keretében kiemelten az alábbi feladatok valósultak meg:

- közterületek rendszeres tisztántartása és hulladékgyűjtés,
- téli síkosságmentesítés és hóeltakarítás szervezett, ütemezett formában,
- gépi és kézi úttisztítás, valamint pormentesítés,
- rágcsálóirtási feladatok ellátása ütemterv alapján és eseti bejelentésekre,
- hétvégi és rendezvényekhez kapcsolódó takarítási feladatok biztosítása.

A gyepmesteri szolgáltatás keretében biztosított volt a kóbor állatok befogása, elhelyezése és ellátása, valamint az állatmenhely működtetése. A feladatellátás együttműködésben valósult meg más településekkel és szakmai partnerekkel, amely hozzájárult a működés gazdaságosabb fenntartásához.
A parkoló üzemeltetési feladatok során a fizető várakozóhelyek működtetése, ellenőrzése és a bevételek kezelése folyamatosan biztosított volt, beleértve a hagyományos és mobilfizetési rendszerek működtetését is. A nyilvános illemhely üzemeltetése szintén folyamatosan, a lakossági igényekhez igazodó nyitvatartással történt.

Összességében megállapítható, hogy a Társaság 2025-ben is biztosította a városi közszolgáltatások folyamatos, szervezett és több területet átfogó ellátását, hozzájárulva a település működőképességéhez és a lakosság életminőségének fenntartásához.

A **Salgó Vagyon Kft.** részére 30 000 ezer forint támogatás került biztosításra, amely a városi vagyonkezelési feladatok ellátásához járult hozzá, a piac működtetéshez nyújtott támogatást.

Az önkormányzat a helyi gazdaság élénkítése érdekében támogatást nyújtott a Nógrád Megyei Regionális Vállalkozásfejlesztési Alapítvány részére 1 597 ezer forint, valamint több kisebb összegű támogatással segítette civil és egyéb szervezetek működését is.
Az államháztartáson belülre nyújtott működési célú támogatások összege 24 618 ezer forint volt.
A támogatások döntően a települési nemzetiségi önkormányzatok működésének biztosításához kapcsolódtak, ezen belül kiemelten a Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat részére átadott források jelentek meg.
A támogatások célja a nemzetiségi önkormányzatok feladatellátásának, működésének, valamint közösségi és kulturális tevékenységének támogatása volt.
A rendvédelmi feladatok támogatása keretében a Nógrád Vármegyei Rendőr-főkapitányság részére 10 000 ezer forint került átadásra a városi járőrszolgálat megerősítése érdekében.
A működési kiadások között jelentős tételt képviseltek az elvonások és befizetések 466 134 ezer forint, amelyek döntően a központi költségvetés felé teljesített kötelezettségeket tartalmazzák, szolidaritási adófizetést teljesítünk.
A dologi kiadások 231 229 ezer forint összegben teljesültek, ezen belül meghatározó volt a kamatkiadások 142 548 ezer forint és a bankköltségek 21 275 ezer forint aránya, amely a finanszírozási műveletekhez kapcsolódik.
A Posta partnerprogramban résztvevő partnerek önkormányzati támogatása kiemelt előirányzaton 1 200 ezer forint elkülönítése történt. A Postapartner programban részt vevő „GUMICENTRUM – AUTÓSZERVÍZ Kozma György” -gyel kötött támogatási szerződésben foglaltak alapján 2025-ben havonta 100-100 ezer forint elutalása történt meg a vállalkozó részére. A 2025. év végéig, az előirányzatról kifizetett összeg: 1 100 ezer forint.
Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat működési kiadásainak jelentős része közvetett módon, partnerszervezeteken keresztül valósult meg. Ez a struktúra lehetővé teszi a feladatok szakosodott, hatékonyabb ellátását, ugyanakkor a gazdálkodás szempontjából kiemelt jelentőségű a szerződéses kapcsolatok és a támogatások folyamatos nyomon követése.

c) Városüzemeltetési és egyéb feladatok

Városüzemeltetési és egyéb feladatok	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés a módosított előirányzathoz képest %	A feladat részaránya az összes városfenntartási kiadáson belül %
Helyi utak, hidak fenntartása és kerékpárutak karbantartása	66 000 000	76 000 000	65 483 741	86,2%	6,2%
Vízgazdálkodás	30 000 000	30 000 000	27 514 654	91,7%	2,6%
Vízgazdálkodással kapcs. fenntart, üzemelt.	50 000 000	28 800 000	25 180 600	87,4%	2,4%
Parkfenntartás	618 211	618 211		0,0%	0,0%
Víziközmű-rendszereknek megfizetett bérleti díj	23 647 856	23 647 856	19 999 093	84,6%	1,9%
Közvilágítás	227 978 000	227 978 000	227 803 862	99,9%	21,7%
Nem lakás célú helyiségek fenntartása	87 764 890	79 054 890	78 640 070	99,5%	7,5%
Térfigyelő kamerarendszer karbantartása	3 800 000	5 200 000	1 423 968	27,4%	0,1%
Térfigyelő kamerarendszer bérleti díj	4 000 000	4 000 000	3 626 604	90,7%	0,3%
Bérlakások fenntartása	195 160 825	209 160 825	208 883 179	99,9%	19,9%
Erdőművelési munkák, fa, cserje pótlás	1 000 000	1 000 000	0	0,0%	0,0%
Hulladéklerakók rekultivációs utógondozási feladatai	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100,0%	0,5%
Településrendezési eszközök, földmérési munkarészek	3 000 000	3 546 560	3 546 560	100,0%	0,3%
Jogellenes hulladéklerakók felszámolása	5 000 000	200 000	34 818	17,4%	0,0%
Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások	23 350 600	18 060 600	17 765 510	98,4%	1,7%
Katasztrófavédelem	1 000 000	1 000 000	0	0,0%	0,0%
Digitális alaptérkép	1 270 000	1 270 000	889 316	70,0%	0,1%
Intézményi napelemes rendszer monitoring üzem.	1 000 000	1 000 000	0	0,0%	0,0%
Fizető parkoló városi övezetek üzemeltetése	53 623 210	53 623 210	52 926 167	98,7%	5,0%
Nyilvános illemhely üzemeltetése	9 796 780	9 796 780	9 017 459	92,0%	0,9%
Halászati haszonbérleti díj	15 000	15 000	11 820	78,8%	0,0%
Somlyóbánya telefonfülke üzemeltetése	300 000	300 000	0	0,0%	0,0%
Ideiglenes gépjármű parkoló bérlés	3 810 000	5 353 800	5 353 800	100,0%	0,5%
Salgótarján - Vásártér kutyafuttató költségei	500 000	500 000	344 748	68,9%	0,0%
Gyorsjavító szolgálat	10 000 000	9 150 000	7 934 960	86,7%	0,8%
Településterv	15 000 000	15 000 000	11 112 500	74,1%	1,1%
Fordított ÁFA befizetés	5 185 423	12 748 506	11 235 889	88,1%	1,1%
Vadkárral kapcsolatos tevékenység	200 000	200 000	60 000	30,0%	0,0%
Ebösszeírás költsége	1 000 000	1 000 000	0	0,0%	0,0%
Közbeszerzési eljárások és szakértők költségei	20 000 000	20 000 000	1 678 600	8,4%	0,2%
Elektromos töltőállomás üzemeltetése	546 000	546 000	0	0,0%	0,0%
Beruházási, felújítási feladatok szolgáltatás típusú költségei	10 000 000	11 696 186	4 831 915	41,3%	0,5%
Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III. ütem építéshez kapcsolódó MÁV bérleti díj	100 000	113 448	112 461	99,1%	0,0%
Bontási költség	25 000 000	49 225 282	44 140 353	89,7%	4,2%
Önkormányzat általános garanciális javításainak kiadásai	27 231 292	27 231 292	0	0,0%	0,0%
TOP Plusz projektek előkészítésének költségei	25 000 000	25 000 000	0	0,0%	0,0%
Pervesztés, perköltségek	3 000 000	3 000 000	668 716	22,3%	0,1%
Forgách úti népkonyha	1 500 000	1 500 000	491 152	32,7%	0,0%
REMEK Kft. használatában lévő ingatlanok távhő díja	77 337 540	97 337 540	97 327 364	100,0%	9,3%
Jelenlétházak működési költsége	5 000 000	7 500 000	4 481 126	59,7%	0,4%
ÁFA befizetés	95 000 000	115 226 174	105 277 001	91,4%	10,0%
Csarnok- és Piacigazgatóság megszűnése miatti kiadások	10 000 000	10 000 000	4 478 937	44,8%	0,4%
Interreg Kapocs Fesztivál önerő	1 000 000	0		0,0%	0,0%
Interreg Central Europe 3. felhívás önerő	2 500 000	2 500 000		0,0%	0,0%
Magyarország Ifjúsági Főváros 2026		3 000 000	1 981 650	66,1%	0,2%
Testvértelepülési programok és együttműködések		1 700 000	0	0,0%	0,0%
Környezetvédelmi alap kiadásai	18 437 407	18 437 407	0	0,0%	0,0%
Összesen	**1 150 673 034**	**1 217 237 567**	**1 049 258 593**	**86,2%**	**100,0%**

A városüzemeltetési és egyéb feladatok körében az önkormányzat működéséhez kapcsolódó üzemeltetési, fenntartási és szolgáltatási jellegű kiadások jelennek meg.

A feladatok teljesítése összesen 1 049 259 forint kiadást jelentett, amely a módosított előirányzat 87,5 %-os teljesítését mutatja.

A kiadások szerkezetét tekintve megállapítható, hogy a városüzemeltetési feladatok jelentős részét néhány meghatározó tétel adja. A legnagyobb arányt a

közvilágítás költségei képviselték (21,7%), ezt követte a bérlakások fenntartása (19,9%), valamint az általános forgalmi adó befizetése (10,0%).
Szintén jelentős kiadási tételt jelentett a REMEK Kft. használatában lévő ingatlanok távhő díja (9,3%), a nem lakáscélú helyiségek fenntartása (7,5%), valamint a helyi utak, hidak és kerékpárutak fenntartása (6,2%).
A városi parkolási rendszerek üzemeltetése (5,0%) és a bontási költségek (4,2%) szintén meghatározó szerepet játszottak a feladatellátásban.
A kisebb volumenű kiadások – különösen a különböző szakmai, üzemeltetési és egyéb szolgáltatási jellegű ráfordítások – együttesen biztosították a városüzemeltetés folyamatos működésének feltételeit.
A környezetvédelmi alap esetében a tervezett előirányzat ellenére a beszámolási időszakban felhasználás nem történt, így a jogcímen kiadás nem realizálódott.

A városüzemeltetési feladatokon belül a közvilágítás kiadásai kiemelt súlyt képviseltek. A közvilágítás biztosítása az önkormányzat kötelező feladata, amely a közterületek biztonságos használatát, a közlekedés feltételeinek javítását, valamint a lakosság komfortérzetének növelését szolgálja.
A beszámolási időszakban a közvilágítás működtetése folyamatosan biztosított volt. A feladatellátás keretében az önkormányzat gondoskodott a közvilágítási hálózat üzemeltetéséről, a szükséges karbantartási és hibaelhárítási feladatok elvégzéséről, valamint az energiaellátás finanszírozásáról.
A kiadások döntő részét a villamosenergia-költségek, valamint az üzemeltetéshez kapcsolódó szolgáltatási díjak tették ki. A teljesítés magas szintje azt mutatja, hogy a közvilágítás működtetése stabilan, az év során folyamatosan valósult meg.
A közvilágítási rendszer fenntartása a jövőben is jelentős költségtényezőt jelent, amelynek alakulását az energiaárak változása, valamint az üzemeltetési feltételek befolyásolják. Ennek megfelelően hosszabb távon indokolt lehet az energiahatékonysági szempontok erősítése és a korszerűsítési lehetőségek vizsgálata.

Az önkormányzati tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodási feladatok ellátása a Salgó Vagyon Kft. bevonásával, megbízási szerződés keretében valósul meg. A kapcsolódó kiadások egyrészt a folyamatos üzemeltetéshez és karbantartáshoz, másrészt a felújítási feladatokhoz kapcsolódnak.
A lakáscélú és nem lakáscélú ingatlanok felújítására 2025-ben összesen 79 millió forint került felhasználásra, amely elsősorban az önkormányzati bérlakás-állomány műszaki állapotának javítását, az üzemeltetési biztonság növelését, valamint az energia- és közműrendszerek korszerűsítését szolgálta. A beavatkozások között egyaránt megjelentek egyedi lakásfelújítások, valamint nagyobb volumenű, épületgépészeti és biztonsági rendszereket érintő fejlesztések is.
A lakáscélú helyiségek fenntartására fordított 209 millió forintos kiadás az önkormányzati bérlakás-állomány folyamatos működtetéséhez, karbantartásához és üzemeltetéséhez szükséges forrásokat biztosította. Ez magában foglalja a hibaelhárítási, karbantartási feladatokat, a közüzemi rendszerek működtetését, valamint a Salgó Vagyon Kft. részére fizetett megbízási díjat is, amely a teljes előirányzat közel egyharmadát teszi ki.
A kiadások szintje jól mutatja, hogy az önkormányzati vagyon fenntartása jelentős és folyamatos forrásigényű feladat, amely elengedhetetlen a lakásállomány használhatóságának megőrzéséhez, a bérlők biztonságos elhelyezéséhez, valamint a városi ingatlanvagyon értékének hosszú távú megőrzéséhez.

A városüzemeltetési feladatok között kiemelt szerepet töltöttek be a 313 millió forint összegű kiadások, amelyek az önkormányzati működési kiadások mintegy egyharmadát tették ki. Ezen belül a következő főbb tételek jelentek meg:
A helyi utak, hidak és kerékpárutak fenntartása, amely biztosította a közlekedési infrastruktúra állagmegóvását és a biztonságos közlekedés feltételeit. A vízgazdálkodási feladatok keretében a csapadékvíz-elvezető rendszerek működtetése és karbantartása, valamint a kapcsolódó üzemeltetési tevékenységek járultak hozzá a vízkárok megelőzéséhez és a rendszerek üzembiztonságához. A bontási költségek az elavult, gazdaságosan nem felújítható ingatlanok megszüntetését és a területek későbbi hasznosításának előkészítését szolgálták. A REMEK Kft. használatában lévő ingatlanok távhő díja a közfeladatot ellátó intézmények energiaellátását biztosította, ezáltal hozzájárult a kulturális és közösségi szolgáltatások zavartalan működéséhez. Emellett a fizető parkolási övezetek üzemeltetése a városi parkolási rendszer fenntartását és ellenőrzését szolgálta, elősegítve a parkolókapacitások hatékony kihasználását és a közlekedési rend fenntartását.

A jelenlétházak működési költségével kapcsolatban 2025. évben a baglyasaljai Bázis Jelenlétház, a zagyvapálfalvai Csillag Jelenlétház, a Salgó út 40. szám alatti közösségi tér, valamint a Forgách Antal telep 6. szám alatti közösségi tér fenntartási költségeire 5 000 ezer forint került tervezésre. Az összeg a rezsiköltségeket, a havi ellátmányok költségeit, továbbá az előre nem látható karbantartási és javítási kiadásokat tartalmazta.
Az előirányzat év közben – a megnövekedett közüzemi díjakra tekintettel – 7 500 ezer forintra módosult.
Az előirányzat felhasználása e célra 2025. évben 4 286 ezer forint volt, amely a módosított előirányzat 57%-ának felel meg.

d) Közművelődési, sport- és civil feladatok

Közművelődési, sport- és civil feladatok	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés a módosított előirányzathoz képest %	A feladat részaránya az összes kiadáson belül %
Személyi kiadások		20 000		0,0%	0,0%
Dologi kiadások	4 300 000	1 298 924	362 000	27,9%	0,0%
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	926 300 000	870 100 000	870 100 000	100,0%	57,5%
S.tarjáni Néptáncműv. Közalap	12 500 000	16 000 000	16 000 000	100,0%	1,1%
Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.	600 000 000	373 000 000	373 000 000	100,0%	24,6%
Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft.	300 000 000	465 000 000	465 000 000	100,0%	30,7%
REMEK Kft. - játszóház üzemeltetése	13 800 000	13 800 000	13 800 000	100,0%	0,9%
Egyéb szervek támogatása		2 300 000	2 300 000	100,0%	0,2%
Közművelődési feladatok Önkormányzat	**930 600 000**	**871 418 924**	**870 462 000**	**99,9%**	**57,5%**
Személyi juttatások	183 858 926	194 781 526	184 795 685	94,9%	12,2%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	24 731 690	25 045 167	23 266 873	92,9%	1,5%
Dologi kiadások	81 168 632	119 187 529	68 544 379	57,5%	4,5%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		19 258 078		0,0%	0,0%
Közművelődési feladatok Múzeum	**289 759 248**	**358 272 300**	**276 606 937**	**77,2%**	**18,3%**
Személyi juttatások	168 675 293	162 284 817	158 026 230	97,4%	10,4%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	23 784 223	22 597 109	18 094 593	80,1%	1,2%
Dologi kiadások	90 471 306	104 175 235	100 370 630	96,3%	6,6%
Közművelődési feladatok Könyvtár	**282 930 822**	**289 057 161**	**276 491 453**	**95,7%**	**18,3%**
Személyi kiadások	50 000	50 000	0	0,0%	0,0%
Dologi kiadások	11 800 000	5 686 634	1 489 950	26,2%	0,1%
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	40 000 000	79 613 366	78 988 366	99,2%	5,2%
Strandépítők Kézilabda Klub támogatása	10 000 000	20 000 000	20 000 000	100,0%	1,3%
Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft. támogatása	10 000 000	20 000 000	20 000 000	100,0%	1,3%
SBTC Sport Kft. támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100,0%	0,7%
SBTC Egyesület támogatása	10 000 000	20 000 000	20 000 000	100,0%	1,3%
Egyéb szervek támogatása	0	9 613 366	8 988 366	93,5%	0,6%
Sportfeladatok	**51 850 000**	**85 350 000**	**80 478 316**	**94,3%**	**5,3%**
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	6 500 000	6 500 000	6 238 544	96,0%	0,4%
Színezzük ki Salgótarjánt! pályázat támogatása	600 000	0	0	0,0%	0,0%
Idősügyi Tanács támogatása	1 000 000	1 000 000	900 000	90,0%	0,1%
Egyéb szervek támogatása	4 900 000	3 780 000	3 618 544	95,7%	0,2%
Alapítványok támogatása	0	1 720 000	1 720 000	100,0%	0,1%
Civil feladatok	**6 500 000**	**6 500 000**	**6 238 544**	**96,0%**	**0,4%**
Kitüntető cím, díjak és elismerések				0,0%	0,0%
Személyi juttatások	3 100 000	2 300 000	2 058 000	89,5%	0,1%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	900 000	900 000	379 363	42,2%	0,0%
Dologi kiadások	600 000	1 000 000	707 740	70,8%	0,0%
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	400 000	800 000	800 000	100,0%	0,1%
Kitüntető cím, díjak és elismerések	**5 000 000**	**5 000 000**	**3 945 103**	**78,9%**	**0,3%**
Mindösszesen	**1 566 640 070**	**1 615 598 385**	**1 514 222 353**	**93,7%**	**100,0%**

A közművelődési, sport- és civil feladatok körében az önkormányzat kulturális, közösségi és sporttevékenységekhez kapcsolódó kiadásai jelennek meg.
A feladatok teljesítése összesen 1 514 222 ezer forint kiadást jelentett, amely a módosított előirányzat 93,7 %-os teljesítését mutatja.
A kiadások szerkezetét tekintve megállapítható, hogy a feladatellátás döntő részét az önkormányzati támogatások adják, amelyek az összes kiadás 57,5 %-át teszik ki. Ezen belül a legjelentősebb tételek a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. támogatása (30,7%), valamint a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.

támogatása (24,6%), amelyek meghatározó szerepet töltenek be a város kulturális életében.

A közművelődési feladatok intézményi szinten is jelentős kiadást képviselnek. A Múzeum működésére fordított összeg 276 607 ezer forint volt, amely a feladatcsoport 18,3 %-át tette ki, míg a Könyvtár esetében a kiadás 276 491 ezer forint, szintén 18,3 %-os aránnyal.
A két intézmény esetében a kiadások döntő részét a személyi juttatások és a működéshez szükséges dologi kiadások tették ki.

A sportfeladatokra fordított kiadások összege 80 478 ezer forint, amely a teljes feladatcsoporton belül 5,3 %-os arányt képvisel. A támogatások elsősorban sportszervezetek működéséhez és sporttevékenységek támogatásához kapcsolódtak.

A civil szervezetek támogatására fordított kiadások összege 6 239 ezer forint volt, míg a kitüntető címekre, díjakra és elismerésekre 3 945 ezer forint került felhasználásra.

A közművelődési feladatok szakmai összefoglalója

A költségvetés A III. fejezet 4. címén elkülönített működési költségvetés kiadási jogcímen meghatározott előirányzat, illetve a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre irányuló kiadási előirányzattal együtt eredeti előirányzatként összességében 930 600 ezer forint elkülönítésére került sor. A beszámolási időszakban az előirányzat összességében 56 681 ezer forinttal csökkent.
A teljesített kiadás meghatározó részét a REMEK Salgótarjáni Rendezvény-, Média- és Művelődési Központ Nonprofit Kft.-nek (a továbbiakban: REMEK Kft.) a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.-nek (a továbbiakban: Színház), valamint a Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítványnak (a továbbiakban: Néptáncművészetért Közalapítvány) biztosított működési célú pénzeszköz átadás képezi.

A REMEK Kft. részére - a meghatározott működési feladatok ellátásához biztosított – eredeti költségvetési támogatási előirányzat 300 000 ezer forint volt, amely év közben 165 000 ezer forinttal nőtt. A teljesítés 465 000 ezer forint, amely a módosított előirányzat 100,0 %-a. A támogatás folyósítása − a támogatási szerződésben foglaltak szerint − megtörtént.
Az önkormányzat rendezvényeinek lebonyolítási költségei a közművelődési feladatok előirányzat keretein belül, a REMEK Kft. működési támogatásánál szerepelnek az önkormányzat költségvetésében. A REMEK Kft. 2025. évi tevékenységének, valamint működésének részleteit a társaság beszámolója tartalmazza.

A Színház működési támogatásának 2025. évi eredeti költségvetési előirányzata 600 000 ezer forint volt. Ebből 300 000 ezer forint önkormányzati saját forrás, 300 000 ezer forint pedig központi költségvetési támogatás.
A közös működtetési megállapodás keretében a Kulturális és Innovációs Minisztérium - a Támogatói Okiratban, valamint az engedményezési megállapodásban foglaltak alapján - a 2025. április 1- december 31. napjáig terjedő időszakra a 272 000 ezer forint összegű központi költségvetési támogatást

közvetlenül a Színháznak biztosította. Az önkormányzati támogatás év közben 45 000 ezer forinttal nőtt. Minderre tekintettel a teljesítés összesen 373 000 ezer forint, ez az összeg tartalmazza a 28 millió forintos állami támogatás továbbutalását is. A támogatások folyósítása – a támogatói okiratban, valamint a támogatási szerződésben foglaltak szerint – megtörtént.
A Színház 2025. évi tevékenységének, valamint működésének részleteit a társaság beszámolója tartalmazza.

REMEK Nonprofit Kft. szakmai összefoglaló

A REMEK Salgótarjáni Rendezvény-, Média- és Művelődési Központ Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Remek Nonprofit Kft.) célkitűzése alapítása óta nem változott: a tulajdonos Önkormányzat által meghatározott feladatok minél magasabb színvonalon történő elvégzése minden szakmai területen.
A szakmai feladataik magas színvonalú ellátása mellett 2025-ben szintén kiemelt cél volt a működőképesség megőrzése, a kiadások minimalizálásra irányuló gazdálkodás. Kiemelkedő jelentőségű volt a szállítói kötelezettségek rendezésére irányuló törekvés, valamint a vevői követelések állományának csökkentése, azaz ezen összegek beérkezésének szorgalmazása, e helyütt érdemes megemlíteni, hogy a cég kifizette az évek óta fennálló majd 100 millió forintos tartozását a Salgó Vagyon Kft. felé, illetve teljesen feltöltötte folyószámlahitel keretét.
A tulajdonos önkormányzat 2025. év végi rendkívüli támogatásának hatására a 2025-ös esztendőt pozitív eredménnyel zárta a társaság. Az adózás előtti eredmény terhére 60 000 ezer forint fejlesztési tartalékot képeztünk.
A tervezettől némileg alacsonyabb bevételi szint mellett a 2025-ös esztendőt pozitív eredménnyel zárta, a Remek Nonprofit Kft. adózott eredménye 73 876 ezer forint.
A Remek Nonprofit Kft. a nehézségek ellenére 2025-ben is törekedett arra, hogy tovább erősítse kultúraközvetítő szerepét a városban, a városrészekben és Nógrád vármegyében egyaránt. Sok új innovatív programelemmel bővült a palettájuk, szélesítették partnereik körét, és tovább erősítették együttműködésünket a városi cégekkel és intézményekkel.
Kiemelt céljuk 2025-ben is az volt, hogy a tulajdonos Önkormányzat elvárásainak megfelelően továbbra is magas szakmai színvonalon végezzék feladataikat.

Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. szakmai összefoglaló

A Színház önkormányzati támogatása 2025. évben 444 000 ezer forint. Ebből 345 000 ezer forint önkormányzati működési, 99 000 ezer forint önkormányzati fejlesztési támogatás. A központi költségvetési támogatás 300 000 ezer forint volt. A támogatások folyósítása – a támogatási szerződésekben foglaltak szerint – megtörtént.
A 2025. üzleti évben a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. legfőbb célként a nullszaldós működés megtartását és a likviditásának javítását fogalmazta meg.
Ennek érdekében, felülvizsgálatra került a teljes működése és megfogalmazásra, valamint végrehajtásra kerültek azok az intézkedések, amelyek eredményeképp a Színház pozitív adózás utáni eredménnyel zárta a 2025. üzleti évet is.
A Színház értékesítésének nettó árbevétele az összes bevétel 23,6%-át teszi ki, ami közel 221 millió forint. A főbb tételek a jegy és bérlet értékesítés, valamint a reklám és szponzori bevételek, tájbevételek és vállalkozási bevételek.
A Színház hét előadással szerepelt a Déryné Programban 2025-ben, a Nemzeti Színház szakmai védnökségében megvalósuló Program a kulturális

szolgáltatásokkal kevésbé ellátott kistelepülésekre juttat el színvonalas produkciókat.
2025. üzleti évben a Program keretében 20 előadást játszott le a Színház. A tájelőadások száma 49 előadás, amely csökkent az előző évhez képest a színház stratégiájának megfelelően. 48 395 néző látta a produkciókat.
Költségek és ráfordítás oldalon az anyagjellegű ráfordítások 75%-kal növekedtek. A személyi jellegű ráfordítások esetében 11,8%-os növekedés volt.
A pályázati lehetőségeket kihasználva a Színház sikeresen pályázott 5 témában, melynek eredményeképp összesen 27 millió forint pályázati támogatást kapott. Valamint 9 603 millió forint képzési költség támogatást nyertünk el.
A Színház a tizenhatodik, 2024/2025. évi színházi évadja sikeresen lezárult. A színházi évad zárása után megkezdődött a következő évadra a saját és befogadó színházi produkciók, valamint a gyermek, az ifjúsági és a felnőtt korosztály számára összeállított színházi bérletek értékesítésének előkészítése. A Színház 2025 nyarán is megrendezte szabadtéri programsorozatát Toyota Salgótarján - Zenthe Nyár néven, amely Nógrád vármegye egyetlen és a térség legnagyobb nyári, szabadtéri színházi fesztiválja. Szeptember hónapban a Színház sikeresen elindította a 2025/2026. évi színházi évadot.

Dornyay Béla Múzeum szakmai összefoglaló

A Múzeum 2025. évi működését a szakmai megújulás, a stratégiai tervezés, a gyűjteményi munka, valamint a jelentős kiállítási és közművelődési aktivitás határozta meg. Az év során elkészült és fenntartói jóváhagyást kapott az intézmény 2025–2030 közötti időszakra szóló stratégiai terve, valamint a 2025–2029 közötti időszakra vonatkozó digitalizálási és állományvédelmi terve.
A KIGSZ 2025. július 1-jei megszűnésével a korábban annak állományában lévő, de ténylegesen a múzeumban dolgozó munkatársak a Múzeum állományába kerültek. Az átalakulás mellett az év során több személyi változás is történt, amelyek érintették az állományvédelmi, kommunikációs, közművelődési, gazdasági és műszaki feladatellátást is.
Fontos szakmai elismerés, hogy a „A nógrádi ember az évszázadok sodrában” című állandó kiállítás jelölést kapott a Pulszky Társaság – Magyar Múzeumi Egyesület Év Kiállítása díjára.
A múzeum 2025-ben is jelentős kiállítási tevékenységet folytatott. A képzőművészeti, történeti és néprajzi kiállítások mellett több külső helyszínen is bemutatkozott az intézmény gyűjteménye és szakmai munkája. A látogatószám a Múzeumban 17 756 fő, a Bányászati Kiállítóhelyen 12 932 fő volt, összesen 30 688 látogatót fogadott az intézmény.
A gyűjteményi munka keretében 1 978 darab gyarapodás és 2 031 darab leltározás történt. Az állományvédelmi és restaurátori tevékenység folyamatos volt, különösen a műtárgykörnyezet monitorozása, a raktárrendezés, az üvegtárgyak tisztítása, valamint a régészeti és képzőművészeti anyagok restaurálása területén.
A régészeti feladatellátás kiemelt területe volt a Salgó vára környezetében végzett kutatás, valamint a MOL beruházásához kapcsolódó megelőző régészeti feltárás Nyugat-Nógrádban. A feltárások során több tudományos szempontból jelentős lelőhely került elő.
A múzeum sikeresen pályázott az INTERREG HUSK 2401/2.4/014 program keretében, amely konzorciumi partnerként lehetőséget biztosít a Bányászati Kiállítóhely komplex fejlesztésére. Emellett az INTERREG HUSK/2302/2.4/039/P2

projekt keretében LiDAR-felmérés és tervásatás valósult meg Salgó várának környezetében.
A közművelődési és múzeumpedagógiai tevékenység szintén meghatározó volt. Az intézmény 67 közművelődési rendezvényt szervezett 4 446 résztvevővel, valamint 37 múzeumpedagógiai programot 1 388 résztvevővel. A programok az állandó és időszaki kiállításokhoz, jeles napokhoz, évfordulókhoz, tudományos konferenciákhoz és közösségi eseményekhez kapcsolódtak.
A tudományos és ismeretterjesztő tevékenység keretében két konferenciára került sor, valamint számos szakmai előadás, könyvbemutató, filmvetítés és kiállításmegnyitó valósult meg. Több kiadvány is megjelent, köztük Salgótarján építészeti és köztéri szobrászati örökségéhez, Dornyay Béla munkásságához, valamint a múzeum évkönyvéhez kapcsolódó publikációk.
A digitalizálási tevékenység tovább erősödött: a MúzeumDigitárban kereshető műtárgyállomány meghaladta a 16 500 darabot, ebből mintegy 15 000 tétel publikus. Az év során 1 910 műtárgy digitalizálása történt meg, továbbá 9 112 darab digitálisan született műtárgy került az állományba.
A múzeum filmes tevékenysége is folytatódott: elkészült és több alkalommal bemutatásra került a „Salgótarján építészete" című film, emellett több portréfilm, kiállításhoz kapcsolódó film és szakmai interjú is készült.
Összességében a Múzeum 2025-ben szakmailag aktív, sokrétű és eredményes évet zárt, amelyben a stratégiai megújulás, a gyűjteményi munka, a régészeti kutatások, a közművelődési tevékenység és a digitalizáció egyaránt meghatározó szerepet kapott.

Balassi Bálint Könyvtár szakmai összefoglaló

A Könyvtár 2025. évi működését a magas szintű szakmai munka, az innováció és a megújulás határozta meg, amelyhez tudatos, költséghatékony gazdálkodás társult. A szakmai, pénzügyi és üzemeltetési feladatok összehangolt működése biztosította az intézmény stabil működését és eredményességét.
A Jókai 200 emlékévhez kapcsolódó programok, valamint a Könyvtári Kihívás pályázatban való részvétel jelentősen hozzájárultak az olvasásnépszerűsítéshez és a könyvtárhasználat bővüléséhez. A szolgáltatásfejlesztés keretében tovább bővült a robotikai eszközpark, elindult a Laptapír szolgáltatás, valamint új tanulási és kutatási terek kerültek kialakításra.
A digitalizálási tevékenység tovább folytatódott, kiemelt céllal a helyi értékek megőrzése és hozzáférhetővé tétele érdekében. Ennek keretében bővültek a digitális adatbázisok, valamint megkezdődött a Nógrád Megyei Hírlap fotógyűjteményének feldolgozása.
A könyvtár aktív szerepet vállalt a szakmai együttműködésekben és a kistelepülési ellátásban, összesen 123 település vonatkozásában. A szakmai programok és műhelymunkák hozzájárultak a jó gyakorlatok megosztásához és az új szakmai trendek megismeréséhez.
A közösségépítés és társadalmi szerepvállalás tovább erősödött, amely különböző programokban és szolgáltatásokban jelent meg, többek között digitális kompetenciafejlesztés, időskori tanulás, önkéntes programok és közösségi kezdeményezések formájában.
A KIGSZ megszűnését követően 2025. második felében az intézmény működésében jelentős szervezeti és működési átalakításra került sor. Az újonnan létrehozott Ügyviteli és Üzemeltetési Részleg biztosította az önálló gazdálkodási és üzemeltetési feladatok ellátását. Az átállás többletfeladatot jelentett, azonban nem veszélyeztette az intézmény szakmai működését.

A pályázati tevékenység továbbra is fontos szerepet töltött be a fejlesztések megvalósításában, ugyanakkor a támogatási lehetőségek szűkülése érzékelhetően befolyásolta a tervezett célok megvalósítását.
A könyvtár 2025-ben is törekedett a fenntartható működésre, valamint elkészítette a 2026–2030 közötti időszakra vonatkozó stratégiai tervét.

A Néptáncművészetért Közalapítvány támogatásával kapcsolatos szakmai összefoglaló

A tervezett működési támogatása 2025. évben 12 500 ezer forint, volt, amely év közben 3 500 ezer forint nőtt. A teljesítés 16 000 ezer forint volt, amelynek folyósítása − a támogatási szerződésben foglaltak szerint − megtörtént.

Egyéb közművelődési támogatások

Az önkormányzat 2025. évben az előirányzatból támogatta a Bányász-Kohász Kulturális Egyesület salgótarjáni rendezvényeken való közreműködését, valamint működését 900 000 forint összegben, a Muzsikál az Erdő Alapítvány által szervezett „Muzsikál az erdő" – Mátrai Művészeti Napok salgótarjáni rendezvényeit 800 000 forint összegben, a XXI. Szürkeállomány Nemzetközi Rocktábor megrendezését 500 000 forint összegben, a Dornyay Béla Múzeum ismeretterjesztő kiadványának megjelentetését 200 000 forint összegben, a Salgótarjáni Magyar Nóta- és Népzenei Egyesület 2025. évi tavaszi műsorának megrendezését 100 000 forint összegben, valamint a Balassi Bálint Könyvtár közreműködésével szervezett Palóc Versmondó Verseny 2025. évi megrendezését 100 000 forint összegben. Az önkormányzat az előirányzatból támogatta a Salgótarjánban született R. Várkonyi Ágnes Széchenyi-díjas történész, író és egyetemi tanár emléktáblájának felállítását a Balassi Bálint Könyvtár külső homlokzatán.

A Kitüntető cím, díjak és elismerésekkel kapcsolatos szakmai összefoglaló

Az előirányzatra a költségvetés 2025. évben 5 000 000 forintot különített el. A kifizetések meghatározó részét a Közgyűlés döntése alapján adományozott kitüntető cím és díjak közvetlen juttatásai képezték, amelyek folyósítása 2025. I. féléve folyamán megtörtént. Az előirányzat tartalmazza a különféle plakettek, díszmappák, díszdobozok, oklevelek elkészíttetése költségeinek fedezetét.

Sportfeladatok

2025. évi sportfeladatok előirányzatra történt 51 850 ezer forint elkülönítés, amely áprilisban további 3 500 ezer forinttal egészült ki a céltartalékból, valamint a kiemelt sportok támogatására további 30 000 ezer forint, így a teljes összeg 85 350 ezer forintra módosult.

A 2025. évi előirányzatból történt a 2024. évi legeredményesebb salgótarjáni sportolók, valamint a csapatok díjazása is, melyre 205 000 forint került kifizetésre.

Az önkormányzat sport feladatairól, és a helyi sporttevékenység támogatásáról

szóló 47/2015. (XII. 29.) rendelete alapján az önkormányzat sporttámogatási pályázatot hirdetett. A pályázat célja a salgótarjáni székhelyű sportszervezetek sporttevékenységének, működésének, valamint a Salgótarjánban megrendezésre kerülő nemzetközi, országos, városi sport- és szabadidősport rendezvények minél színvonalasabb lebonyolításának támogatása. A 2025. évben a sportpályázat során 19 pályázat érkezett a sportszervezetek támogatására, illetve a sport- és szabadidősport rendezvények megtartásának támogatására 12 szervezet nyújtott be pályázatát. Ezekre a pályázatokra összesen 6 400 000 forint -ot fizettünk ki.

Az előre nem tervezhető támogatások és rendezvényekre elkülönített előirányzatból 2025. első félévében támogatásra a Dornyay Sportegyesület részére a Nógrád Nagydíj megrendezésével kapcsolatos feladatok támogatására 350 000 forint, a Palóc Roham Egyesület részere a Spartan Training Grup által használt akadálypályák fejlesztésének és karbantartásának, illetve új eszközök vásárlásának támogatására 150 000 forint, valamint az egyesület által szervezett SalGO Charity Run verseny megrendezésével kapcsolatos költségekre 500 000 forint. A Zagyvarónai Sport Egyesület által használt Csalános úti sporttelep rezsiköltségeinek támogatására 200 000 forint.
A Palóc Karate Egyesületnek 120 000 forint a X. Palóc Kupa megszervezésére.
A Rózsaszín Párduc Egyesület által szervezett Marchalkó Zsoltra emlékező focitornára REMEK-nek 16 000 forint.

A SÁI Arany János Tagiskola és a SÁI Beszterce-lakótelepi Tagiskola udvarán található műfüves pályák éves nagykarbantartásának költségeire 875 030 forint került kifizetésre.
A Salgó Basket Kft. által használt 3729 hrsz., természetben 3100 Salgótarján, Kistarján út 7. alatti főiskola tornatermének fűtési költségeinek támogatása 1 048 366 forinttal.

A Salgótarján-Losonc Maraton költségének fele is kifizetésre került, melynek összege 598 920 forint volt.

A Közgyűlés döntése alapján kiemelt támogatásban részesült:
- a Sport Salgó Kft. a felnőtt férfi NB I/B 2024-2025-ös bajnokság tavaszi szezonjára és az utánpótlás bajnokságokra 10 000 000 forintot, őszi szezonjára szintén 10 000 000 forint.
- az SBTC Sport Kft. 2025. évi támogatásának I. részletével 5 000 000 forinttal, valamint II. részletével további 5 000 000 forinttal;
- a Salgótarjáni Strandépítők KC a 2024-2025. évi tavaszi szezonjában az NB II-es felnőtt és utánpótlás csapatainak támogatása 10 000 000 forinttal, őszi szezonjára szintén 10 000 000 forinttal;
- a Salgótarjáni Barátok Torna Club röplabda szakosztályának 2024-2025. évi bajnokságban az NB II-es felnőtt és utánpótlás csapatainak támogatása 10 000 000 forinttal, valamint az őszi szezonjára szintén 10 000 000 forinttal.

Civil feladatok szakmai összefoglalója

2025. évben a civil feladatokra a III. fejezet 6. címen 6 500 ezer forint előirányzat elkülönítés történt. A 2025. év során a rendelkezésre álló összeg nem változott.
Ezen a költségvetési jogcímen megjelenő előirányzat biztosítja a civil szervezetek pályázat alapján történő támogatását, a Salgótarjáni Civil Kerekasztal

rendezvénysorozatának finanszírozását 4 900 ezer forint összegben. Az előirányzat biztosítja továbbá a „Színezzük ki Salgótarjánt!” pályázatnak, valamint az Idősügyi Tanács programjainak támogatását összesen 1 600 ezer forint összegben.
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a 47/2015. (III. 26.) Öh. sz. határozatával elfogadott civil koncepciója alapján támogatja a Salgótarján területén működő civil szervezetek tevékenységét, a civil szervezetek együttműködési formáit, valamint az általuk tervezett programok megszervezését. 2025. I félévében 66 szervezet, ebből 7 alapítvány, 2025. II. félévében 48 szervezet, ebből 6 alapítvány részesült támogatásban, valamint a Civil Kerekasztal rendezvényeire történt kifizetés összesen 5 339 ezer forint összegben.
Salgótarján Megyei Jogú Város Idősügyi Tanácsának 2025. évi tavaszi, őszi, téli programjainak megvalósítására 900 ezer forint került felhasználásra.
Az előirányzat felhasználása 6 239 ezer forint volt, amely az előirányzat 96,0 %-a.

e) Oktatási-nevelési, ifjúsági feladatok

Oktatási-nevelési, ifjúsági feladatok	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés a módosított előirányzathoz képest %	A feladat részaránya az összes kiadáson belül %
Személyi juttatások	13 500 000	16 320 000	14 190 000	86,9%	0,9%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	500 000	500 000	44 604	8,9%	0,0%
Dologi kiadások	710 000	57 500	7 500	13,0%	0,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	20 000 000	17 658 820	17 658 820	100,0%	1,2%
Óbudai Egyetem	20 000 000	17 658 820	17 658 820	100,0%	1,2%
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	3 400 000	3 400 000	3 400 000	100,0%	0,2%
Bursa Hungarica ösztöndíj	1 700 000	1 700 000	1 700 000	100,0%	0,1%
Starján Jövőjéért Közalap.továbbtan.	1 700 000	1 700 000	1 700 000	100,0%	0,1%
Oktatási feladatok Önkormányzat	**38 110 000**	**37 936 320**	**35 300 924**	**93,1%**	**2,3%**
Személyi juttatások	1 082 023 816	1 257 719 356	1 220 558 324	97,0%	81,1%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	170 194 899	177 933 718	143 978 748	80,9%	9,6%
Dologi kiadások	124 976 443	128 664 570	105 093 746	81,7%	7,0%
Nevelési feladatok Óvoda	**1 377 195 158**	**1 564 317 644**	**1 469 630 818**	**93,9%**	**97,7%**
Mindösszesen	**1 415 305 158**	**1 602 253 964**	**1 504 931 742**	**93,9%**	**100,0%**

Az oktatási-nevelési és ifjúsági feladatok teljesítése összesen 1 504 931 ezer forint volt. A kiadások döntő része az Óvodánál jelentkezett, ahol a teljesítés 1 469 630 ezer forintot tett ki.
Az önkormányzati fejezetben az oktatási és ifjúsági feladatokra 35 300 ezer forint került felhasználásra. Ezek a források elsősorban az oktatáshoz és ifjúsági tevékenységekhez kapcsolódó kiegészítő feladatok finanszírozását szolgálták, különösen programok, rendezvények, valamint az intézményi feladatellátást támogató egyéb tevékenységek megvalósításán keresztül.
A támogatások célja az volt, hogy az alapfeladatokon túl hozzájáruljanak a gyermekek és fiatalok közösségi, kulturális és fejlesztő programokhoz való hozzáférésének biztosításához, ezáltal erősítve az oktatási és nevelési tevékenység hatékonyságát.
A feladatcsoport teljesítése alapján megállapítható, hogy az oktatási kiadások szerkezete erősen intézményközpontú, a forrásfelhasználás főként az óvodai ellátáshoz kapcsolódó személyi, járulék- és dologi kiadásokban jelent meg.

Az önkormányzati fejezetben az oktatási és ifjúsági feladatokra 38 110 ezer forint került elkülönítésre, amelyből a beszámolási időszakban 35 300 ezer forint került felhasználásra.
A források döntően az önkormányzat érdekkörébe tartozó oktatási és ifjúsági célú feladatok támogatását, valamint működési célú pénzeszközátadásokat szolgáltak. A felhasználás kiemelt területe az ösztöndíjprogramok finanszírozása volt.
Az „Itt van az otthonunk, itt van a jövőnk" ösztöndíjprogram keretében 6 740 ezer forint, míg a „Vár az Óbudai" ösztöndíjprogram keretében 6 820 ezer forint került kifizetésre a támogatott hallgatók részére. A Bursa Hungarica ösztöndíjprogram céljára biztosított 1 700 ezer forint két részletben került átutalásra, míg a Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány ösztöndíjára további 1 700 ezer forint került felhasználásra.
Az Óbudai Egyetem részére összesen 20 000 ezer forint támogatás került átutalásra, amely egyrészt működési támogatást, másrészt a kollégiumi férőhelyek biztosításához kapcsolódó eszközbeszerzést szolgálta.
Az oktatási célú támogatások körében megvalósult az országos versenyeken kiemelkedő eredményt elért diákok és felkészítő tanáraik elismerése is, amelyre 652 500 forint került felhasználásra.
A dologi kiadások között jelent meg a Városi Pedagógusnapi rendezvény megszervezése, amelynek költsége 235 ezer forint volt.
Összességében megállapítható, hogy az önkormányzati források felhasználása az oktatási-nevelési és ifjúsági feladatok területén az alapfeladatokon túl a tehetséggondozás, a felsőoktatási kapcsolatok erősítése, valamint a közösségi és szakmai elismerések támogatását szolgálta.

A Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde 2025. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően, kiegyensúlyozott és biztonságos módon valósult meg. Az intézmény a rendelkezésére álló forrásokat takarékosan, a gazdaságosság és hatékonyság elveinek érvényesítésével használta fel, biztosítva az alapfeladatok folyamatos ellátását.
Az óvodai és bölcsődei nevelési feladatok az év során zavartalanul működtek. 2025. július 1-jétől az intézmény feladatköre bővült, mivel a működtetési feladatok is intézményi hatáskörbe kerültek. A feladatbővülés következtében a működés komplexebbé vált, azonban az átállás szervezetten és folyamatosan valósult meg.
Az intézmény 10 feladatellátási helyen látta el tevékenységét. A 2025/2026-os nevelési évben 36 óvodai és 3 mini bölcsődei csoport működött, a gyermeklétszám 2025. december 31-én 869 óvodás és 22 bölcsődés volt.
A személyi feltételek a jogszabályi előírásoknak megfelelően biztosítottak voltak. Az intézményben 68 fő óvodapedagógus, 36 fő dajka, 14 fő pedagógiai asszisztens, valamint a működést támogató adminisztratív és műszaki dolgozók végezték feladataikat. A pedagógus-utánpótlás továbbra is kihívást jelent, amelyet az intézmény részben nyugdíjas pedagógusok foglalkoztatásával kezel.
A tárgyi feltételek biztosítása érdekében az épületek karbantartása és az udvari eszközök felülvizsgálata folyamatos volt. Az év során a pedagógiai munka támogatása érdekében eszközbeszerzések történtek, valamint az informatikai infrastruktúra részleges fejlesztése is megkezdődött, különösen az OviKRÉTA rendszer bevezetéséhez kapcsolódóan.
A dologi kiadásokon belül jelentős arányt képviseltek a működtetési költségek, ugyanakkor a szakmai tevékenységhez szükséges eszközök – játékok, fejlesztő eszközök, szakmai anyagok – beszerzése is folyamatos volt.
A személyi juttatások alakulását meghatározta a pedagógusok illetményének jogszabályon alapuló emelése, amely az előirányzatok módosítását tette

szükségessé. Az intézkedés hozzájárult a humánerőforrás stabilitásának fenntartásához.
Az önkormányzat 2025-ben cafeteria juttatást biztosított az intézmény dolgozói számára, éves szinten bruttó 250 000 forint összegben.
Összességében megállapítható, hogy az intézmény a megváltozott működési környezet ellenére is biztosítani tudta feladatainak magas színvonalú ellátását, a gazdálkodás pedig stabil és kiegyensúlyozott volt.

f) Szociális és egészségügyi feladatok

Szociális-egészségügyi feladatok	2025. évi előirányzat Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés a módosított előirányzathoz képest %	A feladat részaránya az összes kiadáson belül %
Személyi juttatások	0	8 900	8 814	99,0%	0,0%
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	0	3 500	3 436	98,2%	0,0%
Dologi kiadások	2 100 000	1 187 600	984 776	82,9%	0,1%
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 549 921 109	1 694 060 413	1 694 060 413	100,0%	95,7%
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	41 013 900	39 347 233	23 107 233	58,7%	1,3%
Szociális-egészségügyi feladatok Önkormányzat	**1 593 035 009**	**1 734 607 646**	**1 718 164 672**	**99,1%**	**97,0%**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	82 500 000	82 500 000	52 622 512	63,8%	3,0%
Rendkívüli települési támogatás, iskolakezdéshez nyújtott települési támogatás	35 000 000	35 000 000	30 523 000	87,2%	1,7%
Gyógyszerkiadáshoz nyújtott települési támogatás	2 500 000	2 500 000	1 582 000	63,3%	0,1%
Lakhatáshoz, rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás	35 000 000	35 000 000	13 857 717	39,6%	0,8%
Köztemetés	5 000 000	5 000 000	3 548 935	71,0%	0,2%
Helyijárati tanulói bérlettámogatás	5 000 000	5 000 000	3 110 860	62,2%	0,2%
Szociális támogatások Önkormányzat	**82 500 000**	**82 500 000**	**52 622 512**	**63,8%**	**3,0%**
Mindösszesen	**1 675 535 009**	**1 817 107 646**	**1 770 787 184**	**97,5%**	**100,0%**

A szociális és egészségügyi feladatokra az önkormányzat összesen 1 718 165 ezer forintot fordított, amely a módosított előirányzat 99,1%-os teljesítését jelenti. A kiadások döntő része az alapfeladatok folyamatos és biztonságos ellátását szolgálta.

I. Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása részére átadott támogatások

A szociális, gyermekjóléti és egészségügyi alapellátás feladatellátását tartalmazó támogatás 2025. évi eredeti előirányzata 343 972 ezer forint volt, mely 334 839 ezer forintra módosult.

A felhasználás a beszámolási időszakban 97%-os volt, amelyből az alábbi feladatok finanszírozása történt meg:

I/1. Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott szociális feladatok önkormányzati forrással történő támogatása

2025. évi eredeti előirányzata 176 947 ezer forint volt, mely 177 178 ezer forintra módosult, melyből az alábbi feladatok finanszírozása történt meg:

I/1.1. Bölcsőde

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a gyermekek napközbeni ellátását a Társulás Intézménye által működtetett Százszorszép Bölcsőde útján 52 férőhelyen, valamint a Gyöngyvirág Bölcsőde útján 28 férőhelyen biztosítja.

A Százszorszép Bölcsődében beíratottak körében az átlagos kihasználtság 95 %, a 2025. december 31-i létszám 46 fő. A kisgyermekek betegségei, hiányzásai miatt az éves kihasználtság átlagban 61 %.

A Gyöngyvirág Bölcsődében beíratottak körében az átlagos kihasználtság 89 %, a 2025. december 31-i létszám 24 fő. A kisgyermekek betegségei, hiányzásai miatt az éves kihasználtság átlagban 58 %.

I/1.2. Hajléktalan ellátás

Az Önkormányzat Közgyűlése a 116/2025.(VI.25.) határozatával döntött a hajléktalan ellátás (ezen belül a népkonyha, utcai szociális munka, hajléktalan személyek nappali ellátása (nappali melegedő), hajléktalan személyek átmeneti szállása, hajléktalan személyek éjjeli menedékhelye) Magyar Vöröskereszt Nógrád Vármegyei Szervezete által - ellátási szerződés keretében - történő ellátásról.

A fentiek okán 2025. szeptember 1. napjával a hajléktalan ellátás kikerült az Társulás útján ellátott feladatok közül.

Átmeneti elhelyezést nyújtó ellátások (2025.01.01-2025.08.31.)

A hajléktalan ellátás területén az átmeneti elhelyezést nyújtó ellátások a Salgótarján, Acélgyári út 61. szám alatti ingatlanban működő Férfi átmeneti szálló és a Salgótarján, Hősök útja 35. szám alatt lévő Női átmeneti szálló.
A férőhelyek száma:

- Férfi átmeneti szálló (42 fő)
- Női átmeneti szálló (20 fő)

A Férfi átmeneti szálló átlagos kihasználtsága a beszámolási időszakban 95,8 % volt, a Női átmeneti szálló átlagos kihasználtsága 88,2 %.

Nappali Melegedő és Éjjeli Menedékhely (2025.01.01-2025.08.31.)

A beszámolási időszakban a nappali melegedő kihasználtsága 153,8 %, az éjjeli menedékhely kihasználtsága 126,1 % volt.

Népkonyha (2025.01.01-2025.08.31.)

A szolgáltatásnyújtás a telephelyen (3104 Salgótarján, Hősök útja 35.), valamint másik három osztóponton történt (3100 Salgótarján, Vároldal utca 8., 3109 Salgótarján, Vár út 3/A., 3141 Salgótarján, Rónai út 49.).
A tárgyidőszakban átlagosan napi 199 adag ebéd került kiosztásra.

Utcai szociális munka (2025.01.01-2025.08.31.)

Az utcai szociális munka keretében biztosítani kell az utcán tartózkodó hajléktalan személy helyzetének, életkörülményeinek figyelemmel kísérését, szükség esetén. 2025. évben átlagosan havonta 15 személy gondozása történt meg.

I/1.3. Félsziget Napközi-és Lakóotthon

Fogyatékos személyek nappali ellátása

Az engedélyezett férőhelyek száma 20 fő, kihasználtság 80 %, a fiatalok betegségeiből fakadó hiányzások okán a tényleges kihasználtság 38,17 %.

Fogyatékos személyek ápoló-gondozó célú lakóotthoni ellátása

A férőhelyek száma: 12 fő, kihasználtsága: 100%. Elhelyezésre várakozók száma: 8 fő. A lakóotthon megnyitásával javult a fogyatékos személyek ellátottsága, a bentlakásos elhelyezés biztonságot nyújt a fogyatékos személyek, ill. gondozásukban akadályozott hozzátartozóik számára.

A Félsziget Napközi-és Lakóotthon keretein belül működő fogyatékos személyek ápoló-gondozó célú lakóotthona működtetése a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet által kibocsátott támogatói okirat alapján történik.

I/1.4. Horizont Nappali Ellátó Központ

A Horizont Nappali Ellátó Központban működik a pszichiátriai- és szenvedélybetegek nappali ellátása, a szenvedélybetegek alacsonyküszöbű ellátása, a pszichiátriai betegek, a szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi ellátása, valamint biztosította 2025. augusztus 31-ig az utcai szociális munka ellátásához szükséges adminisztratív hátteret. A pszichiátriai személyek nappali ellátását 10 fő, a szenvedélybetegek nappali ellátását 10 fő vette igénybe a beszámolási időszakban. A közösségi ellátásoknál a pszichiátriai betegek közösségi ellátásában 46 fő, a szenvedélybetegek közösségi ellátásában 46 fő volt az ellátott, a szenvedélybetegek alacsonyküszöbű ellátását 1.573 fő vette igénybe 2025. december 31-ig.

I/2. Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott közös feladatok Salgótarján részéről történő támogatása

A költségvetésben ezekre a feladatokra 78 885 ezer forint lett betervezve, amely 97 335 ezer forintra módosult. A beszámolási időszakban az összeg átadásra került a Társulás részére. Ezen a költséghelyen az alábbi szociális alapellátási feladatok működését támogatjuk:

I/2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat, család- és gyermekjóléti központ

A Salgótarján és Térsége Egészségügyi-Szociális Központja által, salgótarjáni vonatkozásban adott statisztikai adatok:

Család- és gyermekjóléti szolgálat

Gondozott gyermekek száma	Gondozott családok száma	Gondozott felnőttek száma	Egyszeri esetek száma	Ideiglenes hatályú elhelyezésre javaslat
1.249	699	15	482	10

Család- és gyermekjóléti központ

Családok száma	Védelembe vétel	Nevelésbe vétel	Ideig-lenes	Családba fogadás	Utógon-dozás	Egy-szeri
527	653	258	38	151	12	145

I/2.2. Családok Átmeneti Otthona

A Családok Átmeneti Otthona olyan gyermekjóléti alapellátás, amely a családi krízis következtében otthontalanná vált szülők és gyermekeik részére, átmeneti időre – az elhelyezést kiváltó okok megszűntéig - otthonszerű elhelyezés formájában együttes lakhatást és ellátást biztosít. A Családok Átmeneti Otthona Etesen működik, 16 férőhellyel, az átlagos kihasználtság 2025. évben során 93 %-os volt.

I/2.3. Gyermekek Átmeneti Otthona

A Gyermekek Átmeneti Otthona Zabaron működik, a férőhelyek száma 12 fő. A gyermekek átmeneti otthonában az a családban élő, tizenkettedik életévét betöltött vagy tizenkettedik életévét be nem töltött, nem helyettes szülőnél elhelyezett gyermek helyezhető el, aki átmenetileg ellátás és felügyelet nélkül marad, vagy elhelyezés hiányában ezek nélkül maradna, valamint akinek ellátása a család életvezetési nehézségei miatt veszélyeztetett. Átlagban 101 %-os volt az intézmény kihasználtsága 2025. december 31-ig.

I/2.4. Házi segítségnyújtás

A házi segítségnyújtás keretében a szolgáltatást igénybevevő személy saját lakókörnyezetében kell biztosítani az önálló életvitel fenntartása érdekében szükséges ellátást. A házi segítségnyújtás keretében szociális segítést vagy – a szociális segítés tevékenységeit is magában foglaló – személyi gondozást kell nyújtani. A szociális segítés keretében biztosítani kell többek között a lakókörnyezeti higiénia megtartásában való közreműködést, a háztartási tevékenységben való közreműködést. A személyi gondozás keretében gondozási és ápolási feladatokat látnak el a gondozók.

ELLÁTOTTAK SZÁMA 2025. 12. 31-én		
Megállapodással rendelkezők száma	Személyi gondozásban részesülők száma	Szociális segítést igénybevevők száma
175	175	0

I/2.5. Szociális étkeztetés:

2025. december 31-ig Salgótarjánban az étkezést átlagosan 252 fő számára volt biztosítva, amelyből 172 fő kiszállítással, 56 fő elvitellel és 24 fő helyben étkezett. Az ellátást 2 szolgáltatótól vásárolt élelmezéssel biztosított.

I/2.6. Idősek nappali ellátása

Az ellátás az igénybe vevők részére szociális, egészségi, mentális állapotuknak megfelelő napi életritmust biztosító szolgáltatást nyújtanak az idősek klubja. A helyi igényeknek megfelelő közösségi programokat szerveznek, valamint helyet biztosítanak a közösségi szervezésű programoknak, csoportoknak.

A salgótarjáni klubokra vonatkozó statisztikai adatok

Klub /férőhely/	Átlagos ellátotti létszám	Tanácsadás	Készségfej-lesztés	Háztartási és háztartást -	Esetkezelés	Felügyelet	Gondozás	Közösségi fejlesztés
Aranykor /70/	72,36	5788	4741	5451	4103	6097	18235	2477
Várkapu /25/	23,67	1854	5485	1700	1588	1221	5965	1196
Demens személyek (Aranykor /13/)	8,05	531	430	606	431	1360	2029	169

I/2.7. Idősek Otthona (Cered)

Az idősek otthonában a napi négy órát meghaladó gondozási szükséglettel rendelkező, de rendszeres fekvőbeteg-gyógyintézeti kezelést nem igénylő, a rá irányadó öregségi nyugdíjkorhatárt betöltött személy látható el.

Az idősek otthonában a 18. életévét betöltött, betegsége vagy fogyatékossága miatt önmagáról gondoskodni nem képes személy is ellátható, ha ellátása más típusú, ápolást-gondozást nyújtó intézményben nem biztosítható. Az engedélyezett férőhelyek száma 21, az intézmény 99%-os kihasználtsággal működik. Intézményi elhelyezésre 24 fő várakozik.

I/3. Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK központi irányítás feladatainak Salgótarján részéről történő támogatása

Ebből kerül finanszírozásra a szolgáltató intézmény Füleki út 41. szám alatt lévő épületének üzemeltetési költsége, az intézményben felmerülő dologi kiadások, az intézményben dolgozók bérköltsége, banki tranzakciós költségek általános költségeinek támogatása. Ezen a költséghelyen a 34 016 ezer forint eredeti előirányzat 6 202 ezer forintra módosult. Az előirányzat csökkentése technikai jellegű, oka az ott keletkezett kiadások Magyar Államkincstár felé történő elszámolhatósága Az összeg teljes egészében átadásra került a Társulás részére.

I/4. Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott egészségügyi alapellátási feladatok önkormányzati forrással történő támogatása

Az egészségügyi alapellátásban felmerülő kiadások előirányzata 48 121 ezer forint, amelyet nem módosítottunk az év során. A felhasználás a beszámolási időszakban 100%-os volt.

Az Anyatejgyűjtő Állomáson helyettesítő védőnőt alkalmaz az ESZK. 2025. december 31-ig átlagosan 4 anya adott le anyatejet, melyből 2 csecsemőhöz került anyatej, valamint a Nógrád Vármegyei Szent Lázár Kórház koraszülött osztálya kapott. A leadott anyatej mennyisége összesen: 179 755 ml.
Az ellátáshoz a tárgyi feltételek biztosítottak, a NEAK támogatás lehetőséget nyújt a zavartalan működéshez. A donor anyák részére kifizetett díjakat a NEAK az intézmény számlája után megtéríti.

A 7 főállású iskolavédőnő 4 748 fő általános iskolás és középiskolás gyermeket látott el.
A főállású iskolaorvost helyettesítő 3 fő háziorvos, valamint a részmunkaidőben foglalkoztatott 6 fő vállalkozó háziorvos által ellátott gyermekek létszáma a beszámolási időszakban 4 333 fő volt.

A 4. sz. házi gyermekorvosi körzet feladatait helyettesítéssel 1 fő gyermekorvos és 1 fő egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott ápolónő látta el. A bejelentkezett betegek száma 2025.12.31-én 498 fő volt.

Az 5. sz. házi gyermekorvosi körzet működtetését 1 helyettesítő vállalkozó házi gyermekorvos és 1 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott asszisztensnő biztosítja. A bejelentkezett betegek száma 2025.12.31-én 417 fő.

A 7. sz. házi gyermekorvosi körzetben 1 fő helyettesítő vállalkozó házi gyermekorvos és 1 fő egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott ápolónő látja el a feladatokat. A bejelentkezett betegek száma 2025. 12.31-én 887 fő.

A 9. sz. házi gyermekorvosi körzet feladatait helyettesítéssel 2 fő gyermekorvos és 2 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott ápolónő látta el. A bejelentkezett betegek száma 2025. 12.31-én 488 fő.

A 10. sz. házi gyermekorvosi körzet feladatait – helyettesítésben - vállalkozó gyermekorvos és 1 fő egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott ápolónő látja el. A bejelentkezett betegek száma 2025. 12.31-én 160 fő volt.

A 11. sz. házi gyermekorvosi körzet feladatait egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott orvos és ápolónő végzi. A bejelentkezett betegek száma 2025. 12.31-én 932 fő volt.

Az 5. sz. felnőtt háziorvosi körzetben helyettesítéssel 1 fő vállalkozó háziorvos és 1 fő egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott ápolónő dolgozik. A bejelentkezett betegek száma 2025. 12.31-én 683 fő volt.

A 11. sz. felnőtt háziorvosi körzet feladatait 2 fő helyettesítő háziorvos és egy egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott ápolónő látja el. A bejelentkezett betegek száma 2025. 12.31-én 1000 fő.

A 16. sz. felnőtt háziorvosi körzet feladatait egészségügyi szolgálati jogviszonyban lévő háziorvos és ápolónő végzi. A bejelentkezett betegek száma 2025.12.31-én 1.391 fő.

A 19. sz. felnőtt háziorvosi körzet működtetését egészségügyi szolgálati jogviszonyban dolgozó háziorvos és asszisztensnő látja el. A bejelentkezett betegek száma 2025.12.31-én 1.399 fő.

A 20. sz. felnőtt háziorvosi körzet működtetését egészségügyi szolgálati jogviszonyban dolgozó háziorvos és asszisztensnő látja el, részmunkaidőben. A bejelentkezett betegek száma 2025.12.31-én 406 fő.

A hajléktalanok háziorvosi ellátását közreműködő segítségével látja el az Intézmény napi 6 órában megyei szinten. 2025.01.01-től 2025.12.31-ig a körzetben ellátott betegek száma: 792 fő volt.

A 4. sz. fogorvosi körzet feladatait egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott orvos és vállalkozó asszisztens látja el. 2025.12.31-ig az ellátott betegek száma 2014 fő volt.

Az 5. sz. fogorvosi körzet ellátását egy egészségügyi szolgálati jogviszonyban dolgozó fogorvos és egy megbízási szerződéssel foglalkoztatott asszisztensnő végzi. 2025.12.31-ig 1.408 beteget láttak el.

A 6. sz. fogorvosi körzet feladatait egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott orvos és asszisztens látja el. Az ellátott betegek száma 2025.12.31-ig 1.514 fő.

A 7. sz. fogorvosi körzet feladatait egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott fogorvos és asszisztens látja el. A beszámolási időszakban 788 főt láttak el.

A 10. sz. fogorvosi körzet feladatait szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott orvos és asszisztens látja el. Az ellátottak száma 822 fő.

A 11. sz. fogorvosi körzet feladatait egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott orvos és asszisztens látja el. Az ellátottak száma 1.818 fő.

A fogorvosi ügyelet ellátását vállalkozó fogorvosok és megbízási szerződéssel foglalkoztatott fogászati asszisztensek végzik. Az ügyeleten 2025.01.01-től 2025.12.31-

ig 1.696 fő került ellátásra, ebből 670 fő salgótarjáni lakos, 580 fő tartozik a Társulás lakosai közé, és 446 fő egyéb településről érkezett.

A fogászati ügyeleti ellátásra 2025-ben 4 616 740 forintot terveztünk. A felhasználás a beszámolási időszakban 100%-os volt.

I/5. Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása

A tervezett eredeti előirányzat 1 200 948 ezer forint, mely 1 354 220 ezer forintra módosult. Az összeget 100%-ban átadtuk a Társulás részére.

I/6. Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott belső ellenőrzési feladatok Salgótarján részéről történő támogatása

A belső ellenőrzési feladatok támogatása a belső ellenőrzési feladatokat ellátó revizorok megbízási díját tartalmazza. A megbízási díjhoz 2025. évben 1 384 967 forintot adtunk át a Társulás részére.

II. Szociális – egészségügyi feladatok; Dologi kiadások

Az eredeti előirányzat 2 100 000 forint volt. Az előirányzatból a Törekvés Lakásszövetkezet részére (önkormányzati tulajdonú orvosi rendelő közös költség felújítási alapjának rendezése) történt kifizetés, valamint a Semmelweis napi rendezvény, és a Szociális munka napja rendezvény került kifizetésre. Így az előirányzatból 997 026 forint került felhasználásra.

Az előirányzatból 2025. évben a "Vár az Óbudai" ösztöndíjpályázat” -hoz 900 000 forint került átcsoportosításra.

III. Közösségi terek működéséhez nyújtott támogatás

A Salgó úti, illetve a Forgách úti közösségi terek működtetéséhez 2 500 000-2 500 000 forint támogatást terveztünk. 2025. március 31-ig a két közösségi ház működtetését a Salgótarján és Térsége Egészségügyi-Szociális Központja látta el. Az összeg 100 %-ban átadásra került.

IV. Forgách úti népkonyha

Forgách telepen a Baptista Szeretetszolgálat által nyújtott népkonyhai ellátás biztosítására az Önkormányzat egy magánszemélytől bérelt ingatlant 2025. március 31. napjáig. A tárgyévi előirányzat 1 500 000 forint volt, melyből 491 152 forint került kifizetésre. 2025. április 1. napjától a népkonyhai ellátás a Forgách telepi közösségi házban valósul meg.

V. Vállalkozó háziorvosok támogatása

Önkormányzatunk a területi ellátási kötelezettséggel működő vállalkozó felnőtt háziorvosokat, házi gyermekorvosokat és a fogorvosokat megbízási szerződés keretében támogatja. Az önkormányzati tulajdonú rendelőben dolgozó háziorvosokat 50 000 forint /hó összegben, a saját tulajdonú rendelőben dolgozó háziorvosokat 80 000 forint /hó összegben. A feladatra 23 000 ezer forint előirányzatból a 18 000 ezer forint támogatást adtunk át a beszámolási időszakban.

Az előirányzatból 2025. évben a "Vár az Óbudai" ösztöndíjpályázat” -hoz 1 267 500 forint került átcsoportosításra.

VI. Magyar Vöröskereszt MENEDÉK Családok Átmeneti Otthona, Hajléktalan ellátás támogatása

A MENEDÉK Családok Átmeneti Otthona működésére előirányzott összeg 1 773 900 forint, a felhasználás a beszámolási időszakban 100 % volt. A hajléktalan ellátást a Vöröskereszt 2025. szeptember 1. napjától vette át. Az ellátási szerződésben foglaltaknak megfelelően 3 333 333 forint került átadásra.

VII. Orvosok, eü-i szakdolgozók városban történő letelepedésének támogatása

Az eredeti előirányzat 16 240 ezer forint. A tavalyi évben egy pályázat sem került benyújtásra.

A szociális támogatásokra 52 623 ezer forint került felhasználásra, amely a módosított előirányzat 63,8%-a. A felhasználás mértéke az év során ténylegesen jelentkező igényekhez igazodott.

Egyes szociális ellátások

Rendkívüli települési támogatás, iskolakezdéshez nyújtott települési támogatás

2025. január 01. és 2025. december 31. között 2025. évben 1.440 esetben került sor rendkívüli települési támogatás megállapítására, az elutasított kérelmek száma 18 db volt. 2025. szeptember 30. között 888 db kérelem érkezett iskolakezdéshez nyújtott települési támogatás megállapítására, a megállapított támogatások száma 864 db, az elutasított kérelmek száma 24 db volt. A megállapított támogatások kiutalása folyószámlára történő utalással vagy postai utalványon történő kifizetéssel történt. Az éves előirányzat 35 000 ezer forint, melyből mindösszesen 31 020 ezer forint került felhasználásra 2025. évben (18 520 ezer forint a rendkívüli települési támogatásra, 12 500 ezer forint az iskolakezdéshez nyújtott települési támogatásra). A pénzügyi teljesítés 88,63 %-os.

Köztemetés

2025. január 01. és 2025. december 31. között 62 esetben került sor köztemetés elrendelésére. Az éves előirányzat 5 000 000 forint, melyből 5 820 214 forint került felhasználásra 2025. évben. A pénzügyi teljesítés 116.40 %-os.

Gyógyszerkiadásokhoz nyújtott települési támogatás

Gyógyszerkiadásokhoz nyújtott települési támogatás megállapítása iránt 2025. január 01. és 2025. december 31. között 19 db kérelem érkezett ebből 3 db elutasító döntés született. Megállapított támogatásban jelenleg összesen 16 fő részesül. Az éves előirányzat 2 500 000 forint, melyből 1 125 000 forint került felhasználásra 2025 december 31-ig. Az elszámolási időszakban a pénzügyi teljesítés 45 %-os.

A lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás

2025. január 01. és 2025. december 31. között 312 db kérelem érkezett, ebből 12 db elutasító döntés született. Megállapított támogatásban jelenleg összesen 358 fő

részesül. Az éves előirányzat 35 000 ezer forint, melyből 14 528 ezer forint került felhasználásra 2025. december 31-ig. A pénzügyi teljesítés 41.51 %-os.

Gyámhatósági feladatok

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó természetbeni támogatás

Ebben az időszakban a támogatással kapcsolatban pénzügyi teljesítés nem történt. 2025. év február hónapban, az előző 2024. évi pénzbeli támogatás visszafizetendő összege 217 000 forint volt.

2025. augusztus hónapjában 904 fő volt a támogatásban részesülők száma. (Ebből kiskorú alapösszegű 111 fő, nagykorú alapösszegű 0 fő, kiskorú emeltösszegű: 767 fő, nagykorú emeltösszegű: 26 fő). A gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt) 20/A. § (1) bek. szerint alapösszegű pénzbeli támogatás összege 666 000 forint, Gyvt. 20/A. § (2) bek. szerint emelt összegű pénzbeli támogatás összege 5 154 500 forint, összesen 5 820 500 forint.

2025. november hónapjában 854 fő volt a támogatásban részesülők száma. (Ebből kiskorú alapösszegű 106 fő, nagykorú alapösszegű 0 fő, kiskorú emeletösszegű: 731 fő, nagykorú emeltösszegű: 17 fő). A Gyvt. 20/A. § (1) bek. szerint alapösszegű pénzbeli támogatás 636 000 forint, Gyvt. 20/A. § (2) bek. szerint emelt összegű pénzbeli támogatás összege 4 862 000 forint, összesen 5 498 000 forint. Ezen támogatás összegét a központi költségvetés teljes egészében megtéríti.

Kiegészítő pénzbeli ellátás

A Gyvt. 20/B. § az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek gyámjául rendelt hozzátartozó jogosult, aki a gyermek tartására köteles és nyugellátásban, vagy baleseti nyugellátásban, vagy nyugdíjszerű rendszeres szociális pénzellátásban, vagy időskorúak járadékában részesül. Ezen támogatásra nem érkezett kérelem, illetve nem került megállapításra a támogatás a jogosultsági feltételek hiánya miatt. Ezen pénzbeli támogatást is a központi költségvetést terheli.

Rászoruló gyermekek étkeztetése

A Gyvt. 21/C § (1) bekezdés a) pontja értelmében a települési önkormányzatnak szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést biztosítani kell a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére. A Gyvt. 21/C (2) bekezdés bb) pontjára tekintettel a nyári szünetben legalább 43 munkanapon, legfeljebb a nyári szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon, az őszi, téli és tavaszi szünetben a tanév rendjéhez igazodóan szünetenként az adott tanítási szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon köteles megszervezni és ennek keretén belül a szülő, törvényes képviselő kérelmének megfelelő időtartamban az adott gyermek részére biztosítani kell az étkezést.

2025. év tavaszi szünetében (5 munkanapra) 24 fő gyermek jogán kérték a szülők/törvényes képviselők a déli meleg étkezést, 120 adag meleg étel került kiosztásra. Ez összesen 259 080 forint.

2025. év nyári szünetében (43 munkanapra) 91 fő gyermek jogán kérték a szülők/törvényes képviselők a déli meleg étkezést, 3 874 adag meleg étel került kiosztásra. Ez összesen 8 363 966 forint.

2025. év őszi szünetében (5 munkanapra) 22 fő kérelmezte a déli meleg főétkezést, 104 adag meleg étel került kiosztásra. Ez összesen 224 536 forint.

2025. év téli szünetében (5 munkanapra) 20 fő kérelmezte a déli meleg főétkezést, 100 adag meleg étel került kiosztásra. Ez összesen 215 900 forint.

Bérlettámogatás

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének 40/2022. (XI.29.) önkormányzati rendelete alapján, helyi járati tanulói bérlettámogatást kapnak azon gyermekek, akik a rendelet 2. § (2) bekezdésben foglalt jogosultsági feltételeinek megfelelnek.

A bérlet értéke: 2 180 forint.

Helyijárati tanulói bérlettámogatás költséghelyen 5 000 000 forint került tervezésre.

2025. évi bérlettámogatás forintban

Hónap	Fő	Összesen
Január	165	359 700
Február	168	366 240
Március	170	370 600
Április	177	385 860
Május	175	381 500
Június	171	372 780
Július	-	-
Augusztus	-	-
Szeptember	86	187 480
Október	96	209 280
November	112	244 160
December	104	226 720
Összesen	**1.424**	**3 104 320**

Felzárkóztatási program – szociális felelősségvállalás kormányzati támogatásból

A 2025. évben az önkormányzat a központi költségvetésből kapott támogatás terhére felzárkóztatási programok indításáról és megvalósításáról döntött. A Közgyűlés határozata alapján a program célja a hátrányos helyzetben lévő gyermekek, fiatalok, felnőttek és idősek társadalmi integrációjának elősegítése, valamint oktatási és munkaerőpiaci esélyeik javítása volt.
A program megvalósítására összesen 200 millió forint került elkülönítésre a 2 milliárd forintos központi támogatási keretein belül, amelyből 2025-ben 40 386 ezer forint került felhasználásra. A felhasználás a program előkészítéséhez és elindításához kapcsolódóan történt.
A program keretében kiemelt hangsúlyt kaptak:

a foglalkoztatást segítő és közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó kezdeményezések,
a közösségi programok és közösségi terek fejlesztése,
mentorálási és esélyegyenlőségi programok előkészítése,
szociális és prevenciós jellegű beavatkozások, különösen a drogprevenció területén,
valamint a programokhoz szükséges szakmai háttér és együttműködések kialakítása.
A program megvalósítása több szereplő együttműködésével történik, bevonva az önkormányzati cégeket, civil szervezeteket, valamint szakmai partnereket is.

g) Gyermekétkeztetés

Gyermekétkeztetési feladatok kiadása	2025. évi teljesítés Ft
Személyi juttatások	4 375 385
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	511 922
Dologi kiadások	1 438 923 846
ebből élelmezési kiadás	1 302 388 585
Gyermekétkeztetési feladatok összesen	**1 443 811 153**

A gyermekétkeztetési feladatok kiadásai 2025. évben összesen 1 443 811 ezer forintot tettek ki. A kiadások szerkezetét döntően a dologi kiadások határozták meg, amelyek 1 438 924 ezer forint összegben realizálódtak, ezen belül az élelmezési kiadások 1 302 389 ezer forintot képviseltek.

A dologi kiadások intézményi bontásban eltérően jelentek meg az év során. Az első félévben, a KIGSZ működésének időszakában 550 177 ezer forint kiadás került elszámolásra az intézménynél, míg a második félévben – a feladatok átszervezését követően – az önkormányzati fejezetben 888 747 ezer forint jelent meg. A két időszak együttesen adja a teljes éves dologi kiadást.

A személyi juttatások 4 375 ezer forint és a hozzájuk kapcsolódó munkaadói járulékok 512 ezer forint kizárólag az év első felében jelentkeztek. Ennek oka, hogy 2025. június 30-ig a gyermekétkeztetési feladatok ellátásában az iskolákban külsős foglalkoztatottak is részt vettek megbízási jogviszony keretében.

2025. július 1-jétől a megbízási díjas foglalkoztatás megszüntetésre került, amelynek következtében a második félévben személyi jellegű kiadás ezen a jogcímen már nem merült fel. A feladatellátás ezt követően teljes mértékben dologi kiadások között került elszámolásra.

A dologi kiadásokon belül az élelmezési költségek mellett megjelentek a működtetéshez kapcsolódó egyéb ráfordítások is, amelyek jellemzően a konyhák üzemeltetéséhez kapcsolódó rezsiköltségeket foglalják magukban.

Összességében megállapítható, hogy a gyermekétkeztetési feladatok finanszírozási szerkezete az év során egyszerűbbé és átláthatóbbá vált. A személyi jellegű ráfordítások kivezetésével a kiadások egyértelműen a szolgáltatás tényleges

működtetési költségeihez igazodnak, ami a gazdálkodás szempontjából kiszámíthatóbb és jobban tervezhető struktúrát eredményezett.

h) Tartalékok és pénzbeli ellátások

Az általános tartalék felhasználása

A költségvetési rendelet 14. §-a a polgármestert az általános tartalék előirányzata felett rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogosítvánnyal hatalmazta fel. Az általános tartalék előirányzata 25 000 ezer forint volt. A felhasználás 17 672 ezer forint volt, amely a rendelkezésre álló előirányzat 70,7 %-a. A felhasználást tételesen a 1. táblázat tartalmazza.

Céltartalékok felhasználása

A működési céltartalékok tervezett összege 214 700 ezer forint volt, amely 337 968 ezer forintra módosult.

A képviselői alap felhasználása: 2025-ben került bevezetésre a képviselői alap, képviselőnkénti összege 300 ezer forint, tervezett összege éves szinten 4 200 ezer forint volt, amelyből 3 463 ezer forint került felhasználásra. A felhasználást tételesen a 2. táblázat tartalmazza.

Az egyéb működési céltartalék tervezett összege 200 000 ezer forint volt, amely 330 473 ezer forintra emelkedett év végéig. Az előirányzat változását tételesen és a hozzá kapcsolódó részleteket a 3. táblázat mutatja.

A magasabb összegű céltartalék képzés elsődleges célja az volt, hogy az év során szükségessé váló takarékossági intézkedések és kiadáskorlátozások mellett is biztosított maradjon az önkormányzat gazdálkodásának stabilitása és a feladatellátás biztonsága. A tartalék egyfajta pénzügyi biztonsági hátteret jelentett az előre nem látható működési és finanszírozási kockázatok kezelésére.

A működési kiadások bemutatását követően a költségvetés másik meghatározó területe a felhalmozási és finanszírozási kiadások alakulása, amelyek már nem a napi működéshez, hanem a fejlesztési célok megvalósításához, valamint a gazdálkodás pénzügyi egyensúlyának biztosításához kapcsolódnak. Ezen kiadások alakulását a 2025. évben egyaránt befolyásolta a projektek megvalósításának ütemezése, a források időbeni rendelkezésre állása, valamint a szervezeti átalakulásból eredő feladatátrendeződés.

A működési kiadások biztosították a város mindennapi működésének stabilitását, ugyanakkor a felhalmozási és finanszírozási kiadások adják azt a keretet, amely meghatározza a település jövőbeni fejlődési lehetőségeit és pénzügyi mozgásterét.

2.2. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási és finanszírozási kiadások az önkormányzat teljes költségvetésében összevontan jelennek meg, ugyanakkor azok a beszámolási időszakban több fejezetet érintettek. A 2025. évben bekövetkezett szervezeti átalakulás következtében a korábban a KIGSZ fejezetében megjelenő feladatok és kiadások az önkormányzati, illetve részben a Polgármesteri Hivatal fejezetébe kerültek át.

A felhalmozási kiadások alakulását 2025-ben alapvetően a beruházások és felújítások megvalósításának ütemezése, valamint a projektekhez kapcsolódó források rendelkezésre állása határozta meg.

A felhalmozási kiadások teljesített összege 1 045 063 ezer forint volt, amely az előző évhez képest jelentős, közel 50 %-os csökkenést mutat. A csökkenés elsődleges oka nem a fejlesztési aktivitás visszaesése, hanem a projektek időbeni elhúzódása, valamint a finanszírozási források késleltetett beérkezése.

A felhalmozási kiadások aránya a teljes költségvetési kiadásokon belül mérséklődött, amely egyértelműen a fejlesztések ciklikus jellegét tükrözi. Az önkormányzat fejlesztési politikája továbbra is a pályázati forrásokra épül, így a kiadások alakulása szorosan követi a támogatások lehívásának ütemét. Részletesen ezek a kiadások a 2. mellékletben találhatóak.

a) Beruházások

A beruházási kiadások 2025-ben 201 millió forintot tettek ki amely a módosított előirányzathoz képest alacsony teljesítési szintet mutat.

A beruházások döntő része továbbra is projektekhez, illetve intézményi eszközbeszerzésekhez kapcsolódik. A kiadások szerkezete azt mutatja, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokat elsősorban a működéshez szükséges, kisebb volumenű, de elengedhetetlen fejlesztésekre fordította.

A beruházási teljesítés alacsony szintje mögött alapvetően az alábbi tényezők állnak:

- a projektek előkészítési és közbeszerzési folyamatai,
- a kivitelezések időbeni elhúzódása,
- valamint a támogatási források ütemezett lehívása.

Összességében megállapítható, hogy a beruházások területén a 2025. év nem a pénzügyi teljesítés, hanem inkább az előkészítés és a megvalósítási szakasz előrehaladásának éve volt.

b) Felújítások

Felújításokra 2025-ben 686 millió forintot költöttünk, amely a beruházásokhoz képest nagyobb súlyt képviseltek a felhalmozási kiadásokon belül.

A felújítások elsősorban az önkormányzati vagyon állagmegóvását, az intézmények működési feltételeinek biztosítását, valamint a városi infrastruktúra fenntartását szolgálták. A kiadások között megjelentek projektekhez kapcsolódó felújítások is, azonban ezek pénzügyi teljesítése szintén több esetben áthúzódik a következő időszakra.

A felújítási kiadások alakulása azt mutatja, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló források mellett is kiemelt figyelmet fordított a meglévő vagyon megőrzésére, ugyanakkor a teljesítési szintet itt is befolyásolta a kivitelezések ütemezése.

c) Felhalmozási célú támogatások és pénzeszközátadások

A felhalmozási célú támogatások és pénzeszközátadások között elsősorban projektekhez, illetve egyes fejlesztési célokhoz kapcsolódó forrásátadások jelentek meg.

Ezen a jogcímen megjelenő kiadások egy része visszafizetési kötelezettségekhez, illetve támogatási elszámolásokhoz kapcsolódik, amely az önkormányzati gazdálkodás sajátosságából adódik. A kiadások másik része az önkormányzati feladatellátásban részt vevő szervezetek támogatását szolgálta.

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Salgó-Somoskő - Két vár egy család projekttel kapcsolatos pénzátadás	24 734 415
Projektekkel kapcsolatos visszafizetés	3 686 912
Pénzeszközátadás színpadtechniakai beruházáshoz Zenthe Ferenc Színház felé	99 000 000
Pénzeszközátadás fejlesztéshez REMEK Nonprofit Kft. felé	30 436 690
Összesen	**157 858 017**

d) Felhalmozási tartalékok

Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján Önkormányzat esetében elkülönítésre kerülő előirányzat (kötelező) A költségvetésben előirányzatként 123 825 ezer forint került megtervezésre. A beszámolási időszakban az előirányzat a 2025. I. félévi bérleti díjjal növelve 181 891 ezer forintra módosult.

Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra a Salgótarján és Társult települések víziközmű-rendszer esetében elkülönítésre kerülő előirányzat (kötelező) A költségvetésben előirányzatként

10 036 ezer forint került megtervezésre. A beszámolási időszakban az előirányzat a 2025. I. félévi bérleti díjjal növelve 17 451 ezer forintra módosult.

Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra a Szennyvízközmű Tulajdonközösség esetében elkülönítésre kerülő előirányzat (kötelező) A költségvetésben előirányzatként 34 908 ezer forint került megtervezésre. A beszámolási időszakban az előirányzat a felújításokra fordított összeggel csökkentve, illetve a 2025. I. félévi bérleti díjjal növelve 50 100 ezer forintra módosult.

A tervezett előirányzatok egy része nem került felhasználásra, amely maradványként jelenik meg.

Az előirányzat változását tételesen és a hozzá kapcsolódó részleteket a 3. táblázat mutatja.

2.3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások alakulása 2025-ben meghatározó jelentőségű volt az önkormányzat gazdálkodása szempontjából, mivel közvetlenül tükrözi a likviditási helyzetet és a hitelállomány kezelését.

A finanszírozási kiadások teljes összege 5 756 957 ezer forint volt, amelyen belül meghatározó szerepet játszott a likviditási hitel igénybevétele.

a) Hitelek törlesztése

A hosszú lejáratú hitelek tőketörlesztése 2025-ben 350 580 ezer forintot tett ki. A törlesztési kötelezettségek teljesítése az év során folyamatosan és biztonságosan biztosított volt.

A hiteltörlesztés az önkormányzat pénzügyi kötelezettségeinek meghatározó eleme, amely a költségvetési gazdálkodás tervezése során kiemelt figyelmet igényel. A hitelállomány kezelése továbbra is fontos szerepet tölt be az önkormányzat pénzügyi stabilitásának és fejlesztési lehetőségeinek fenntartásában.

b) Értékpapír műveletek

Az év során az önkormányzat 795 400 ezer forintértékben hajtott végre értékpapír vásárlást. Az értékpapír lekötés célja a rendelkezésre álló – átmenetileg szabad – pénzeszközök hatékony hasznosítása, valamint kamatbevétel elérése volt.

Az értékpapír művelet szorosan kapcsolódik a központi támogatások időbeni felhasználásához, és azt mutatja, hogy az önkormányzat törekszik a pénzeszközök aktív és tudatos kezelésére.

c) Egyéb finanszírozási kiadások

Az egyéb finanszírozási kiadások között jelenik meg a likviditási hitel igénybevétele, amely 2025-ben halmozottan 4 471 425 ezer forintot tett ki.

A likviditási hitel alkalmazása az önkormányzat működésének finanszírozásához szükséges, ugyanakkor egyértelműen jelzi a bevételek és kiadások időbeni eltéréséből fakadó feszültségeket. A halmozott összeg számviteli sajátosságokból adódik.

Összegző értékelés

A felhalmozási és finanszírozási kiadások együttes alakulása alapján megállapítható, hogy 2025-ben az önkormányzat gazdálkodását egyszerre jellemezte a fejlesztések időbeni eltolódása és a finanszírozási nyomás erősödése.

A felhalmozási kiadások alacsonyabb teljesítése mögött elsősorban a projektek ütemezési sajátosságai állnak, míg a finanszírozási kiadások magas szintje a likviditási helyzet kezelésének szükségességét tükrözi.

A jövő szempontjából meghatározó tényező marad:

- a fejlesztési források időbeni lehívása,
- a hitelállomány kezelése,
- valamint a működési egyensúly fenntartása.

Összességében a gazdálkodás stabilitása 2025-ben biztosított volt, ugyanakkor a finanszírozási környezet továbbra is fokozott pénzügyi tervezést és körültekintő gazdálkodást igényel, amely indokolja a tudatos, hosszú távú pénzügyi szemlélet fenntartását.

3. Projektek megvalósítása

3.1. A projektek szerepe a költségvetésben

A projektek az önkormányzat költségvetésében meghatározó szerepet töltenek be, mivel előirányzati szinten a költségvetési főösszeg közel felét teszik ki.
Jelentőségük nemcsak városfejlesztési szempontból kiemelkedő, hanem a költségvetés pénzügyi szerkezetére is érdemi hatást gyakorolnak. A projektekhez kapcsolódó támogatások és kiadások megjelenése befolyásolja a bevételi és kiadási főösszegeket, valamint azok összetételét.
A projektek pénzügyi sajátossága, hogy komplex módon jelennek meg a költségvetésben: egy-egy projekten belül egyaránt előfordulnak személyi juttatások, dologi kiadások, valamint felhalmozási jellegű ráfordítások, így beruházások és felújítások is.
A projektek megvalósítása hatással van az önkormányzat rövid távú, éven belüli pénzforgalmára, ugyanakkor az eszközök aktiválásán keresztül hozzájárul a vagyoni helyzet erősödéséhez is.
A finanszírozás oldaláról a projektekhez kapcsolódóan többlettámogatások jelennek meg, emellett egyes esetekben szükségessé válik önerő biztosítása, illetve külső forrás – akár hitel – bevonása is.
A projektek megvalósítása számos esetben olyan fejlesztéseket tesz lehetővé, amelyek a város számára egyébként is szükségesek, így a támogatási források bevonása összességében kedvezően járul hozzá a feladatellátás színvonalának javításához.
A projektek volumene és összetettsége miatt azok külön bemutatása indokolt a költségvetési folyamatok átláthatóságának biztosítása érdekében.

3.2. A projektek pénzügyi megjelenése

a) Önkormányzat és Polgármesteri hivatalnál

Kimutatás a projektekről Ft-ban		
Kiadások	**Működési kiadások**	
	Személyi juttatások	88 443 607
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	10 299 621
	Dologi kiadások	68 767 706
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	17 226 933
	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	6 848 824
	Felhalmozási kiadások	
	Beruházások	30 267 307
	Felújítások	345 360 377
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	24 734 415
	Kiadások összesen	**591 948 790**
Bevételek	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	17 131 470
	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	290 945 239
	Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről	15 358 077
	Intézményi működési bevételek	10 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	48 758 799
	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	665 910 181
	Maradvány működési célú igénybevétele	99 902 564
	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	628 317 114
	Bevételek összesen	**1 766 333 444**

b) Dornyay Béla Múzeum

Kimutatás a projektekről Ft-ban		
Kiadások	Személyi juttatások	6 819 454
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	747 566
	Dologi kiadások	14 799 409
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	Beruházások	8 191 766
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	Kiadások összesen	**30 558 195**
Bevételek	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	19 258 078
	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 056 028
	Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről	250 000
	Intézményi működési bevételek	6 100 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	11 937 960
	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 600 000
	Maradvány működési célú igénybevétele	4 530 000
	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	1 500 000
	Bevételek összesen	**53 232 066**

Pályázatok megnevezése DBM
A kettő négy c. kiállítás megrendezése Molek Csaba fotóiból
Állományvédelmi, restaurálási tevékenységhez beszerzések
Interreg VI-A Magyarország-Szlovákia Program
Sztanek Ede fényképész és levlap készítő munkássága
Sulcz-hagyaték megvásárlása 505110/01009
NEOGRAD 2025 - Dornyay Béla Múzeum évkönyve XLVIII.
VI. Orsz. Rajztriennálé megrendezése, online katalógus
Kalocsai Enikő alkotásai megvásárlása
Erdei Sándor Iparművész alkotásai megvásárlása
Cserkészek, Leventék, Üttörők ... Idősz. Kiállítás

c) Balassi Bálint Könyvtár

Kimutatás a projektekről Ft-ban		
Kiadások	Dologi kiadások	1 568 654
	Beruházások	2 881 346
	Kiadások összesen	**4 450 000**
Bevételek	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 822 500
	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 477 500
	Maradvány működési célú igénybevétele	96 154
	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	1 403 846
	Bevételek összesen	**4 800 000**

Pályázatok megnevezése BBK
Könyvtár - ODR-24-0004 ODR szolg. fejl.
A Palócföld 2025/1-2. számának megjelentetése
K-ODR-25-0044 -ODR Szolgáltatás fejlesztése
Kortársalkodó - Közönségtalálkozó megrendezése 505104/01835

A projektek fenti táblázatokban lévő számszaki bemutatása a bevételek és kiadások teljes körű, fejezetenkénti megjelenítésére törekedett, függetlenül attól, hogy azok európai uniós vagy hazai finanszírozásból valósulnak meg. Ennek megfelelően a projektekhez kapcsolódó pénzforgalmi adatok a költségvetés valamennyi érintett fejezetében megjelennek.
A bemutatás célja, hogy a projektek tényleges pénzügyi súlya és gazdálkodásra gyakorolt hatása átlátható módon jelenjen meg. A költségvetésben szereplő projektek nem csupán előirányzati szinten jelenik meg, hanem a hozzájuk kapcsolódó tényleges bevételek és kiadások is kimutathatók, ezáltal valós képet adva a megvalósítás előrehaladásáról.
Ugyanakkor megállapítható, hogy a projektek pénzügyi teljesülése időben nem egyenletes. A támogatási források folyósítása több esetben késleltetetten történik, amely hatással van a bevételek ütemezésére és ezen keresztül az önkormányzat likviditására is.
Mindezek mellett a projektek jelentős mértékben hozzájárulnak a város fejlesztéséhez, a vagyonelemek gyarapodásához, valamint a szolgáltatási színvonal javításához. A projektekhez kapcsolódó pénzmozgások nagyságrendje indokolja azok kiemelt kezelését és külön bemutatását a beszámolóban.
Az önkormányzati projektek részletes számszaki bemutatását, évek szerinti bontásban a 15. melléklet tartalmazza.

3.3. Főbb projektek bemutatása

14.1 Megújul a belváros
A projekt a TOP_Plusz-1.3.2-23 kódszámú „*Fenntartható városfejlesztés*” című felhívásra 2025.03.28-án benyújtott támogatási kérelem alapján kerül megvalósításra. A támogatási kérelem szakmailag megfelelt a támogathatósághoz szükséges minimális követelményeknek, azonban forráshiány miatt nem részesülhetett támogatásban, tartaléklistára került (a támogathatósághoz szükséges forrás várhatóan 2026-ban átcsoportosítást követően rendelkezésre áll).
A támogatási kérelem benyújtásához szükséges előkészítési munkák megkezdődtek, közbeszerzési eljárás keretében került beszerzésre a felújítási munkák megtervezése, valamint beszerzésre és teljesítésre került a projekt szükségességét alátámasztó igényfelmérés.

14.2 Belvárosi rekreációs területek kialakítása és felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2023-00001)
A beruházás TOP_Plusz-1.3.2-23 kódszámú „Fenntartható városfejlesztés című felhívásra 2023. december 20-án benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2024. augusztus 30-án született meg, a támogatási szerződés 2024. október 07-én került aláírásra. Projektfejlesztés keretében a projekt előkészítése folyamatban van. A kiviteli tervek elkészültek, melyeket a Zöldinfrastruktúra Tervzsűri is jóváhagyott.

A projekt előkészítési költségekhez kapcsolódó támogatási előleg 17 474 ezer forint 2024.11.27-én került átutalásra az Önkormányzat – projekt számára - elkülönített számlájára.

14.3 Gorkij lakótelep rehabilitációja
A beruházás TOP_Plusz-1.3.2-23 kódszámú „Fenntartható városfejlesztés című felhívásra 2024. február 29-én benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2024. november 18-án született meg, a támogatási szerződés 2025. január 27-én lépett hatályba. A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó támogatási előleg (33 724 ezer forint) 2025. február 11-én érkezett meg az önkormányzat számlájára. A beruházás megvalósításához szükséges engedélyezési tervdokumentáció elkészült, a kivitelezési tervdokumentáció véglegesítése és a Zöldinfrastruktúra Tervzsűri általi jóváhagyása az év végéig nem történt meg.

14.4 Kemerovó-lakótelep rehabilitációja (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2024-00003)
A projektben a Támogatás kérelem 2024.01.12-én került beadásra, a támogatói döntés 2024.10.15-én született meg. A Támogatási Szerződés 2024.12.13. napján lépett hatályba. Ezt követően megtörtént az előleg igénylése, mely 2025. januárjában megérkezett az Önkormányzat számlájára az előkészítési költségek (23 404 ezer forint) tekintetében. A projektben szükséges projektfejlesztési folyamat 2025. júliusában elindult, ennek lezárása 2025. évben még nem történt meg. A kivitelezés beszerzéséhez szükséges kiviteli tervekkel az önkormányzat rendelkezik.

14.5 Közösségi rekreációs területek fejlesztése a Tóstrandon és környékén
A beruházás a TOP_Plusz-1.3.2-23 kódszámú “Fenntartható városfejlesztés” című felhívásra 2024. február 6-án benyújtásra került pályázatból valósul meg. A támogatói döntés 2024. július 30-án született meg, a Támogatási Szerződés 2024. október 2-án lépett hatályba. Ezt követően megtörtént a projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó előleg igénylése, mely 2024. november 27-én megérkezett az Önkormányzat számlájára (45 264 000.-). Az első körös Tervzsűriztetés lezajlott. A vízjogi engedélyezési- és kiviteli tervezésre vonatkozó szerződés rendelkezésre áll, mely nem zárult le 2025 végéig.

14.6 Parkolási infrastruktúra fejlesztése Salgótarjánban (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2025-00007)
A beruházás a TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1 kódszámú, „Fenntartható városfejlesztés” című felhívásra 2025. március 27-én benyújtott pályázatból valósul meg. A támogatói döntés 2025. 06. 12-én született meg, a támogatási szerződés 2025. 07. 16-án lépett hatályba. A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó 1. előlegigénylés alapján 2025. 08. 05-én 26 394 ezer forint előleg került átutalásra az önkormányzat számlájára. A releváns kötelező nyilvánossági feladatok elvégzése megtörtént. Az engedélyezési és kivitelezési tervdokumentáció elkészítésére, valamint a tervezői művezetés ellátására vonatkozó szerződések megkötésre kerültek. A tervek év végéig nem készültek el.

14.7 Szociális településrehabilitáció a Zöldfa úton és környékén (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1-2025-00009)
A beruházás a TOP_PLUSZ-1.3.2-23-ST1 kódszámú, „Fenntartható városfejlesztés" című felhívásra 2025. március 30-án benyújtott pályázatból valósul meg. A támogatói döntés 2025. 06. 12-én született meg, a támogatási szerződés 2025. 07.22-én lépett hatályba. A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó 1. előlegigénylés alapján 2025. 08. 05-én 23 557 ezer forint előleg került átutalásra az önkormányzat számlájára. A releváns kötelező nyilvánossági feladatok elvégzése megtörtént. A projekt pontos tartalmával kapcsolatban folytak egyeztetések.

14.8 Baglyasi út felújítása (TOP_PLUSZ-1.3.2-23-STI-2023-00002)
A beruházás TOP_Plusz-1.3.2-23 kódszámú „Fenntartható városfejlesztés című felhívásra 2023. december 20-án benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2024. augusztus 30-án született meg, a támogatási szerződés október 02-án aláírásra került. A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó támogatási előleg 2024. november 27-én érkezett meg az önkormányzat számlájára. Az útfelújításhoz szükséges kiviteli tervdokumentáció rendelkezésre áll. A közbeszerzési eljárás előkészítése megtörtént.
14.9 Piac és kapcsolódó kereskedelmi egységek elérhetőségének javítása
A beruházás TOP_Plusz-1.3.2-23 kódszámú „Fenntartható városfejlesztés című felhívásra 2024. január 31-én benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. Az év folyamán a projektben az engedélyezési terv elkészült, a kiviteli terv módosítása folyamatban van. Projektfejlesztés keretében a projekt előkészítése szintén folyamatban van.

A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó előleg - 29 844 ezer forint - 2025.02.18-án került átutalásra az Önkormányzat – projekt számára - elkülönített számlájára.

14.10 Turistafogadás feltételeinek javítása és attrakcióbővítés Somoskőn (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00004)
A beruházás a TOP_Plusz-6.2.1-23 kódszámú "Fenntartható versenyképes városfejlesztés" című felhívásra 2023. november 17-én benyújtásra került pályázatból valósul meg. A támogatói döntés 2025. február 12-én született meg, a Támogatási Szerződés 2025. április 7-én lépett hatályba. Ezt követően megtörtént a projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó előleg igénylése, mely 2025. április 25-én megérkezett az Önkormányzat számlájára (42 422 000.-). Végleges kiviteli tervekkel rendelkezünk.

14.11 Turisztikai fejlesztés Eresztvényben (TOP_PLUSZ-6.2.1-23-2023-00009)
A beruházás a TOP_Plusz-6.2.1-23 kódszámú "Fenntartható versenyképes városfejlesztés" című felhívásra 2023. december 20-án benyújtásra került pályázatból valósul meg. A támogatói döntés 2025. február 12-én született meg, a Támogatási Szerződés 2025. április 7-én lépett hatályba. Ezt követően megtörtént a projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó előleg igénylése, mely 2025. április 25-én megérkezett az Önkormányzat számlájára (27 146 000.-). Projekttartalom

módosulás történt, mely elem kiviteli tervezése zajlik, a többi projektelem esetében végleges kiviteli tervekkel rendelkezünk.

14.12 Mackóvár Központi Óvoda udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00003)
(TOP_Plusz-3.4.1.-23-ST1-2023-00001)
A beruházás TOP_Plusz-3.4.1-23 kódszámú „Fenntartható humán infrastruktúra" című felhívásra 2023. szeptember 28-án benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. Az év folyamán a projektben megkezdődött a közbeszerzési eljárás előkészítése, lezajlott az ÉKM költségellenőrzési eljárás támogatói döntéssel, majd 2025 decemberében elindult a közbeszerzési eljárás. A projekt előkészítési szakaszát lezáró, projektfejlesztéssel kapcsolatos Támogatási Szerződés módosítás szintén decemberben lépett hatályba.

A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó 13 881 500 forint támogatási előleg 2025.06.19-én került átutalásra az Önkormányzat – projekt számára - elkülönített számlájára.

14.13 Beszterce lakótelepi Tagiskola felújítása
A beruházás TOP_Plusz-3.4.1-23 kódszámú „Fenntartható humán infrastruktúra" című felhívásra 2024. március 28-án benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2025. január 27-én született meg, a támogatási szerződés április 07-én aláírásra került. A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó támogatási előleg (41 877 ezer forint) 2025. április 25-én érkezett meg az önkormányzat számlájára. A beruházás megvalósításához szükséges kivitelezési tervdokumentáció elkészítése zajlik, a tervezővel történő egyeztetések folyamatosak.

14.14 A Körúti Tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerzések Salgótarjánban
A beruházás TOP_Plusz-3.4.1-23 kódszámú „Fenntartható humán infrastruktúra" című felhívásra 2024. április 30-án benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2025. január 27-én született meg, a támogatási szerződés április 08-án aláírásra került. A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó támogatási előleg (6 620 000 forint) 2025. május 12-én érkezett meg az önkormányzat számlájára. Az év folyamán elkészült az óvoda felújításához szükséges kivitelezési tervdokumentáció.

14.15 A Gagarin Tagiskola udvarának felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00012)
(TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00004)
A beruházás TOP_Plusz-3.4.1-23 kódszámú „Fenntartható humán infrastruktúra" című felhívásra 2023. október 31-én benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. Az év folyamán a projektfejlesztés folyamata 2025. július 4-én lezárult, a TSZ módosítás hatálybalépését követően 2025. augusztus 1-jén a 2. előlegigény összege (238 321 ezer forint) is megérkezett a projekt elkülönített bankszámlájára, így a megvalósításhoz a teljes támogatási összeg rendelkezésre áll.

Ezzel párhuzamosan megkezdődött a közbeszerzési eljárás előkészítése, lezajlott az ÉKM költségellenőrzési eljárás is.

14.16 Hajléktalanok nappali melegedőjének felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2024-00007)
A projektben a Támogatás kérelem 2024.március 28-án került beadásra, a támogatói döntés 2025. január 17-én született meg. A Támogatási Szerződés 2025. március 14-én napján lépett hatályba, ezt követően megtörtént az előleg igénylése, mely 2025. április 4-én megérkezett a projekt elkülönített bankszámlájára az előkészítési költségek (8 073 000 forint) tekintetében. A projektben szükséges projektfejlesztési folyamat 2025. májusában elindult, ennek lezárása 2025. évben még nem történt meg. A kivitelezés beszerzéséhez szükséges kiviteli tervekkel az önkormányzat rendelkezik, a közbeszerzési eljárás előkészítése folyamatban van.

14.17 Szociális szolgáltatások fejlesztése Salgótarjánban - Autista ellátás
A beruházás a TOP_PLUSZ-3.4.1-23 kódszámú „Fenntartható Humán Infrastruktúra" című felhívásra 2025. március 27-én benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2025. május 30-án született meg, a támogatási szerződés 2025. augusztus 05-én lépett hatályba. A projekt előkészítése jelenleg folyamatban van. A projekt előkészítéséhez kapcsolódó 20 480 ezer forint támogatási előleg 2025 szeptember 01-én érkezett meg a Önkormányzat számlájára.

14.18 Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00006).
A beruházás TOP_Plusz-3.4.1-23 kódszámú „Fenntartható humán infrastruktúra" című felhívásra 2023. szeptember 28-án benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2024. augusztus 30-án született meg, a támogatási szerződés október 07-én aláírásra került. A pályázathoz kapcsolódó támogatási előleg 2024. november 27-én érkezett meg az önkormányzat számlájára. Az év folyamán a Magyar Államkincstárral történő projektfejlesztési folyamat zajlott.

14.19 A Beszterce lakótelepi orvosi rendelők felújítása (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00007)
A beruházás TOP_Plusz-3.4.1-23 kódszámú „Fenntartható humán infrastruktúra" című felhívásra 2023. szeptember 28-án benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2024. augusztus 30-án született meg, a támogatási szerződés október 07-én aláírásra került. 2025 április 04-én érkezett meg a Önkormányzat számlájára az előkészítési költségekhez kapcsolódó támogatási előleg: 13 383 ezer forint. A projektfejlesztés 2025 év végére befejeződött, így a közbeszerzési eljárás előkészítése 2026 év elején megkezdődhet.

14.20 Fogorvosi rendelő kialakítása Zagyvapálfalván (TOP_PLUSZ-3.4.1-23-ST1-2023-00005)
A projektben a Támogatás kérelem 2023.012.05-én került beadásra, a támogatói döntés 2025.01.27-én született meg. A Támogatási Szerződés 2025.03.24. napján lépett hatályba. Ezt követően megtörtént az előleg igénylése, mely 2025. júliusában megérkezett az Önkormányzat számlájára az előkészítési költségek (6 008 000 forint) tekintetében. A projektben szükséges projektfejlesztési folyamat 2025. április végén elindult, ennek lezárása 2025. évben még nem történt meg. A kivitelezés beszerzéséhez szükséges kiviteli tervekkel az önkormányzat rendelkezik.

14.21 Városi Sportcsarnok energetikai felújítása (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00002)
A beruházás a TOP_PLUSZ-2.1.2-21 kódszámú „Fenntartható energiahatékonyság" című felhívásra 2022. november 21-én benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2023. április 18-án született meg, a támogatási szerződés 2023. június 05-én került aláírásra. A pályázathoz kapcsolódó támogatás 2023. július 03-án érkezett meg az önkormányzat számlájára. A kivitelezési munkálatok a 2024. augusztusában a munkaterület átadásával kezdődtek el, és 2025. augusztus végére sikeresen le is zárultak. A projekt zárása folyamatban van.

14.22 Salgótarjáni Táncház energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00001)
A beruházás a TOP_PLUSZ-2.1.2-21 kódszámú „Fenntartható energiahatékonyság" című felhívásra 2022. november 17-én benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2023. április 18-án született meg, a támogatási szerződés 2023. június 05-én került aláírásra. A pályázathoz kapcsolódó támogatás 2023. július 03-án érkezett meg az önkormányzat számlájára. A 2024 év folyamán a projekt kivitelezése befejeződött, a projekt zárása folyamatban van.

14.23 Az ESZK épületének energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00003
A beruházás a TOP_PLUSZ-2.1.2-21 kódszámú „Fenntartható energiahatékoynság" című felhívásra 2022. december 09-én benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2023. május 22-én született meg, a támogatási szerződés 2023. augusztus 02-án került aláírásra. A pályázathoz kapcsolódó támogatás 2023. augusztus 23-án érkezett meg az önkormányzat számlájára. A 2024 év folyamán a projekt kivitelezése befejeződött, a projekt zárása folyamatban van.

14.25 A helyi identitás és kohézió erősítése az északi városrészekben
A projekt a TOP_Plusz-3.2.1-23 kódszámú *„Fenntartható humán fejlesztések (ESZA)"* című felhívásra 2025.03.28-án benyújtott támogatási kérelem alapján kerül megvalósításra. A Támogató 2025.07.03-i döntése alapján a támogatási szerződés 2025.09.08-án hatályba lépett. A projektelőkészítési költségekre jutó támogatási előleg (8 120 000 forint) 2025.09.17-én érkezett meg az önkormányzat elkülönített

bankszámlájára. Projektfejlesztés keretében a projekt előkészítése van folyamatban.

14.26 A helyi identitás és kohézió erősítése a déli városrészekben
A projekt a TOP_Plusz-3.2.1-23 kódszámú *„Fenntartható humán fejlesztések (ESZA)”* című felhívásra 2025.03.31-én benyújtott támogatási kérelem alapján kerül megvalósításra. A Támogató 2025.05.30-i döntése alapján a támogatási szerződés 2025.07.22-én hatályba lépett. A projektelőkészítési költségekre jutó támogatási előleg 2025.08.04-én érkezett meg az önkormányzat elkülönített bankszámlájára. Projektfejlesztés keretében a projekt előkészítése van folyamatban.

14.27 Szociális programok a Zöldfa úton és környékén (TOP_PLUSZ-3.2.1-23-ST1-2025-00005)
A projekt a TOP_PLUSZ-3.2.1-23-ST1 kódszámú, „Fenntartható humán fejlesztések” című felhívásra 2025. március 30-án benyújtott pályázatból valósul meg. A támogatói döntés 2025. 07.03-án született meg, a támogatási szerződés 2025. 07. 22-én lépett hatályba. A projekthez kapcsolódó előkészítési költségekhez kapcsolódó 1. előlegigénylés alapján 2025. 08. 01-jén 6 328 000 forint előleg került átutalásra az önkormányzat számlájára. A releváns kötelező nyilvánossági feladatok elvégzése megtörtént. A Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatósággal együttműködési megállapodás megkötésére került sor.

14.28 Egészségügyi és szociális programok Salgótarjánban
A projekt a TOP_Plusz-3.2.1-23 kódszámú *„Fenntartható humán fejlesztések (ESZA)”* című felhívásra 2025.03.31-én benyújtott támogatási kérelem alapján kerül megvalósításra. A Támogató 2025.06.26-i döntése alapján a támogatási szerződés 2025.08.19-én hatályba lépett. A projektelőkészítési költségekre jutó támogatási előleg 2025.09.02-án érkezett meg az önkormányzat elkülönített bankszámlájára. Projektfejlesztés keretében a projekt előkészítése van folyamatban.

14.29 Együtt épülünk - Közösségek a sport és a kultúra terén Salgótarjánban
A projekt a TOP_Plusz-3.2.1-23 kódszámú *„Fenntartható humán fejlesztések (ESZA)”* című felhívásra 2025.03.31-én benyújtott támogatási kérelem alapján kerül megvalósításra. A Támogató 2025.07.03-i döntése alapján a támogatási szerződés 2025.09.08-án hatályba lépett. A projektelőkészítési költségekre jutó támogatási előleg (10 396 ezer forint) 2025.09.18-án érkezett meg az önkormányzat elkülönített bankszámlájára. Projektfejlesztés keretében a projekt előkészítése van folyamatban.

14.30 Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048p)
A beruházás RRF-1.1.2-21 kódszámú „Demográfia és köznevelés Bölcsődei nevelés fejlesztése” című felhívásra 2022. január 05-én benyújtásra került pályázatból kerül megvalósításra. A támogatói döntés 2022. március 10-én született meg, a támogatási szerződés 2022.05.13-án lépett hatályba. Az év során befejeződött a projektben tervezett kivitelezési munka, a bölcsőde 2024. decemberben kezdte

meg működését. A helyszíni ellenőrzés megtörtént, az Önkormányzat részéről minden dokumentum beküldésre került, a projekt zárása folyamatban van.

14.31. Salgó-Somoskő - Két vár egy család INTERREG HUSK/2302/2.4/039
A beruházás az INTERREG HUSK/2302 számú Felhívás / Prioritási tengely 2 – Szociális együttműködések / Intézkedés 2.4.1 – A helyi örökség megőrzése intézkedésre 2023. szeptember 14-én benyújtásra került pályázatból valósul meg. A Támogatási Szerződés 2024. november 15-én lépett hatályba. Ezt követően megtörtént az előleg igénylése Megelőlegezési Szerződés keretében, mely összeg 2025. február 20-án megérkezett az Önkormányzat számlájára (65 890 269.-). A munkaterület átadásra került a kivitelezőnek.

14.32. Piaci sportterem energetikai korszerűsítése
Önkormányzatunk a TOP_PLUSZ-2.1.2-21 kódszámú „Fenntartható energiahatékonyság" című felhívásra 2025. március 31-én nyújtotta be pályázatát. A támogatási kérelme szakmailag megfelelt a támogathatósághoz szükséges minimális követelményeknek, azonban forráshiány miatt még nem részesülhetett támogatásban. 2025 szeptemberében tartaléklistára került.

14.33 Aprófalva Tagóvoda energetikai korszerűsítése
Önkormányzatunk a TOP_PLUSZ-2.1.2-21 kódszámú „Fenntartható energiahatékonyság" című felhívásra 2025. március 31-én nyújtotta be pályázatát. A támogatási kérelme szakmailag megfelelt a támogathatósághoz szükséges minimális követelményeknek, azonban forráshiány miatt még nem részesülhetett támogatásban. 2025 szeptemberében tartaléklistára került.

14.34. Kapocs Fesztivál 2025
A beruházás az INTERREG HUSK/2401 számú Kisprojekt alap Felhívására 2024. október 15-én benyújtásra került pályázatból valósul meg. A Támogatási Szerződés 2025. április 2-án lépett hatályba. Ezt követően megtörtént a fesztivál előkészítése, majd a Dolinkában és a Dornyay Háznál lezajlott a kétnapos rendezvény. A beszámolót jóváhagyták, a megállapított támogatási összeget (39 645 €) átutalták 2025. december 29-én az Önkormányzat számlájára. A Hazai Társfinanszírozás hozzájárulása 2026-ban esedékes.

14.35 Aktív turisztikai hálózatok fejlesztése Kelet-Nógrádban (TOP_PLUSZ-6.1.4-23-NG2-2024-00001)
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 133/2025. (VI.25.) sz. határozatával jóváhagyta Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a projektben való részvételét. Projektfejlesztés keretében a projekt előkészítése van folyamatban.

14.36 Energiamenedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése Salgótarjánban (DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00026)
A beruházás a DIMOP Plusz-2.1.1-24 kódszámú, "Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára" című felhívásra 2025. 05. 20-án benyújtott pályázatból valósul meg. A támogatói döntés 2025. 09. 19-én született

meg, a támogatási szerződés 2025. 12. 16-án lépett hatályba A megvalósíthatósági tanulmány elkészítéséhez kapcsolódó műszaki dokumentáció elkészült. A konzorciumi együttműködési megállapodás 2025. 11. 25-én került aláírásra. A projekt előkészítési költségeihez kapcsolódó 1. előlegigénylés alapján 2025. 12. 19-én 11 601 ezer forint előleg került átutalásra az önkormányzat számlájára.

15.1 Versenyképes Járások Program

Magyarország Kormányának Versenyképes Járások Programja keretében „Közbiztonság javítása és térségi alapinfrastruktúra fejlesztése a Salgótarjáni járás területén" címen, Salgótarján, Bárna, Kazár, Mátraszele, Rákóczibánya és Somoskőújfalu települések önkormányzatai közösen, konzorciumi formában 2025. első félévében fejlesztési igényt nyújtottak be a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumhoz, mely 2025. július 15-én támogatásban részesült. A konzorcium egészére megítélt támogatás összege bruttó 308 317 ezer forint, melyből Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 249 999 ezer forint támogatásban részesült. A pályázathoz kapcsolódó támogatás 2025. szeptember 24-én érkezett meg az önkormányzat számlájára. Az év során elkészült a közterületfelügyeleti központ kialakításához kapcsolódó tervdokumentáció, az eszközbeszerzésekhez tartozó közbeszerzési eljárások előkészítése szintén megtörtént. A térfigyelő kamerarendszer műszaki tervdokumentációjának elkészítése folyamatban van.
A Versenyképes Járások Program II. ütemének keretében "Térségi közszolgáltatások fejlesztése a Salgótarjáni járás területén" címmel újabb támogatási igény benyújtására került sor 2025. december 22. napján.

15.2 Tarjáni Gyermektábor korszerűsítése

A projekt az Ifjúsági Táborhely-fejlesztési program keretében 2025. 06.06-án benyújtott támogatási kérelem alapján kerül megvalósításra. A Támogatói Okirat aláírásra került 2025. október 30. dátummal, a támogatási előleg 2025.10.30-án megérkezett az önkormányzat számlájára.

15.3 Erdei Ökoturisztikai infrastruktúrák felújítása a Karancs-Medves térségben

A projekt az Aktív Magyarország Program 2025 program keretében 2025. 09.25-én benyújtott támogatási kérelem alapján kerül megvalósításra. A Támogatói Okirat aláírásra került 2025. 11.24. dátummal, a támogatási előleg 2025.11.24-án megérkezett az önkormányzat számlájára.

3.4. A projektek megvalósításának értékelése

A projektek megvalósítása összességében előrehaladt, ugyanakkor a vizsgált időszakban több esetben ütemezési nehézségek is jelentkeztek. A támogatási döntések időigénye, a projektfejlesztési szakasz elhúzódása, valamint a tervezési és engedélyezési folyamatok összetettsége miatt számos projekt esetében módosítani kellett az eredeti ütemezést, illetve egyes projektelemek tartalmát is felül kellett vizsgálni.
A tapasztalatok azt mutatják, hogy a projektek jelentős részénél a megvalósítás több lépcsőben, folyamatos újratervezés mellett történik. Ez egyrészt többlet adminisztratív és szervezési feladatokat jelent az önkormányzat számára, másrészt a pénzügyi teljesítések időbeli eltolódását is eredményezi.
Ugyanakkor a projektek kezelése egyre tudatosabb, hosszabb távú szemléletet igényel. A pályázati rendszer sajátosságai miatt az önkormányzatnak nemcsak az adott évi költségvetési szempontokat, hanem több éves időtávon jelentkező kötelezettségeket, finanszírozási igényeket és fenntartási feladatokat is figyelembe kell vennie.
A projektek megvalósítása tehát egyszerre jelent kihívást és lehetőséget: rövid távon többletterhet ró a szervezetre, ugyanakkor hosszú távon hozzájárul a város fejlődéséhez, az infrastruktúra megújulásához és a szolgáltatási színvonal emeléséhez. A tapasztalatok alapján a jövőben is indokolt a projektek kiemelt kezelése, valamint a tervezési és megvalósítási folyamatok további erősítése.
A projektek megvalósítása ugyan jelentős szervezési és pénzügyi kihívásokkal jár, azonban hosszú távon elengedhetetlen feltétele a város fejlődésének és a közszolgáltatások színvonalának javításának.

III. Átruházott hatáskörben hozott döntések

1. Bizottsági hatáskörök

1.1 A Gazdasági Bizottság átruházott hatáskörben az alábbi döntéseket hozta:

Szám	Tárgy
9/2025. (VI.19.) GB határozat	Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft. felügyelőbizottsága ügyrendjének jóváhagyása
10/2025. (VI.19.) GB határozat	Salgó Vagyon Kft. felügyelőbizottsága ügyrendjének jóváhagyása
12/2025. (VI.19.) GB határozat	Salgótarjáni Csatornamű Kft. felügyelőbizottsága ügyrendjének jóváhagyása
14/2025. (VI.19.) GB határozat	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága ügyrendjének jóváhagyása

1.2 A Népjóléti Bizottság átruházott hatáskörben az alábbi döntéseket hozta:

Szám	Tárgy
1/2025. (I.23.) NJB határozat	A Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde mini bölcsődéi nyári nyitvatartási rendjének meghatározása
2/2025.(I. 23.) NJB határozat	a Magyar Vöröskereszt Nógrád Vámegyei Szervezete által fenntartott „MENEDÉK" Családok Átmeneti Otthona 2024. évi tevékenységéről, a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott támogatás felhasználásáról szóló beszámoló elfogadására
3/2025.(I. 23.) NJB határozat	A Gézengúz Alapítvány a Születési Károsultakért 2024. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása
4/2025.(I. 23.) NJB határozat	R. Várkonyi Ágnes emléktáblájának felállításához szükséges hozzájárulás megadása
5/2025.(II. 24.) NJB határozat	A szociális alapú lakás bérbevételére érvényes ajánlatot tevők közötti sorrend megállapítása
6/2025.(II. 24.) NJB határozat	A 2024/2025. tanévre az országos versenyhelyezett diákok és felkészítő tanáraik részére adományozható elismerő címek tárgyában kiírandó pályázati felhívás jóváhagyása
7/2025.(III. 24.) NJB határozat	Az önkormányzat és a Baglyasalja Barátainak Köre egyesület között létrejött együttműködési megállapodásban vállalt feladatokról szóló beszámoló elfogadása
8/2025.(III. 24.) NJB határozat	Az önkormányzat és A „Háztartások Foglalkoztatásáért" Alapítvány között létrejött közművelődési megállapodásban vállalt feladatokról szóló 2024. évi beszámoló elfogadása
9/2025.(III. 24.) NJB határozat	Az önkormányzat és az Art Spectrum Egyesület között létrejött közművelődési megállapodásban vállalt feladatokról szóló 2024. évi beszámoló elfogadása
10/2025.(III. 24.) NJB határozat	Az önkormányzat és a Kulturális Információs és Tanácsadó Egyesület között létrejött közművelődési megállapodásban vállalt feladatokról szóló 2024. évi beszámoló elfogadása
12/2025.(V. 26.) NJB határozat	A Salgótarjáni Értéktár működési szabályzata módosításának elfogadása

13/2025.(V. 26.) NJB határozat	A Salgótarjáni Értéktár 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolójának és a 2025. évi munka- és pénzügyi tervének elfogadása
14/2025.(V. 26.) NJB határozat	A Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány 2024. évi beszámolójának elfogadása
15/2025.(V. 26.) NJB határozat	A Dornyay Béla Múzeum 2024. évi beszámolójának és a 2025. évi munkatervének jóváhagyása
16/2025.(V. 26.) NJB határozat	A Balassi Bálint Könyvtár 2024. évi beszámolójának és a 2025. évi munkatervének jóváhagyása
17/2025.(V. 26.) NJB határozat	A „Salgótarján Jövőjéért” Közalapítvány 2024. évi beszámolójának elfogadása
18/2025.(V. 26.) NJB határozat	Az országos versenyhelyezett diákok és felkészítő tanáraik részére adományozható elismerő címek odaítélésének véleményezése
19/2025.(VI. 19.) NJB határozat	A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága ügyrendjének jóváhagyása
20/2025.(VI. 19.) NJB határozat	A REMEK Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága ügyrendjének jóváhagyása
21/2025.(VIII. 28.) NJB határozat	A Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Pedagógiai Programjának jóváhagyása
22/2025.(VIII. 28.) NJB határozat	Az országos versenyhelyezett diákok és felkészítő tanáraik részére adományozható elismerő címek odaítélésének véleményezése
23/2025.(IX. 22.) NJB határozat	A szociális alapú lakás bérbevételére érvényes ajánlatot tevők közötti sorrend megállapítása
24/2025.(X. 27.) NJB határozat	A szociális alapú lakás bérbevételére érvényes ajánlatot tevők közötti sorrend megállapítása
25/2025.(X. 27.) NJB határozat	A Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde 2024/2025. nevelési évi pedagógiai munkája értékelésének jóváhagyása
26/2025.(XI. 24.) NJB határozat	A Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde 2025/2026. nevelési évre vonatkozó Pedagógiai Munkatervének jóváhagyása
27/2025.(XI. 24.) NJB határozat	A szociális alapú lakás bérbevételére érvényes ajánlatot tevők közötti sorrend megállapítása
28/2025.(XII. 8.) NJB határozat	A Dornyay Béla Múzeum működéséhez szükséges dokumentumok jóváhagyása

1.3 Az Ügyrendi Bizottság átruházott hatáskörben az alábbi döntéseket hozta:

Szám	**Tárgy**
1/2025.(II.24.) ÜB határozat	A polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyása
2/2025.(III.24.) ÜB határozat	Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadása
3/2025.(X.30.) ÜB határozat	A központosított közbeszerzési rendszerhez történő önkéntes csatlakozás, valamint uniós értékhatárt elérő közbeszerzési eljárást megindító döntés meghozatala
4/2025.(XI.24.) ÜB határozat	„Intézményi és közvilágítás célú villamos energia beszerzése 2026” tárgyú, uniós értékhatárt elérő értékű közbeszerzési eljárásban a Bírálóbizottság eljárást lezáró döntési javaslatának jóváhagyására
5/2025.(XII.8.) ÜB határozat	Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi közbeszerzési tervének 1. számú módosítása

2. Polgármesteri hatáskör

A költségvetési rendelet, a 14.§-ban megjelölt célelőirányzatok felett rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogot adott a polgármesternek. A polgármester a döntései alapján az előirányzat-átcsoportosításokat elvégezte, amelyeket a Közgyűlés a költségvetési rendelet módosításával vett tudomásul. A polgármester előirányzat-felhasználási döntéseit a zárszámadási rendelet tervezet 1., 2. és 4–8. táblázatai tartalmazzák.

IV. A költségvetés hiánya és annak finanszírozása

A Költségvetési rendelet 13. §-a hatalmazta fel a polgármestert, hogy a költségvetés 2.§ c) pontjában meghatározott fedezetlenséget külső pénzpiaci forrásokból finanszírozza. Ezen felhatalmazás alapján a polgármester az alábbi hitelfelvételekről rendelkezett:

Szerződés száma	Célja	Hitelkeret összege (Ft-ban)	Hitelállomány 2025.12.31 (Ft-ban)	Futamidő	Lejárat
1-2-25-8400-0084-2	**Turisztikai fejlesztések**	**91 430 000**	**0**	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0070-5	**Köznevelési célú beruházások**	**48 352 000**	0	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0083-1	**Útfelújítások**	**99 000 000**	**0**	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0087-5	**Szociális és egészségügyi fejlesztések**	**38 565 845**	**0**	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0088-6	**Sport és kulturális fejlesztések**	**62 000 000**	**0**	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0089-7	**Színházhoz kapcsolódó fejlesztések**	**99 000 000**	**99 000 000**	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0090-1	**REMEK által megvalósított fejlesztések**	**99 000 000**	0	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0091-2	**Város és település rehabilitáció**	**55 502 730**	**0**	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0092-3	**Egyéb infrastrukturális beruházások**	**78 700 000**	**0**	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0093-4	**Lakás és nem lakáscélú ingatlanok felújítása**	**76 174 016**	**0**	7 év	2034.12.29.
1-2-25-8400-0094-5	**Városháza épületében tervezett fejlesztések**	**57 212 500**	**32 833 818**	7 év	2034.12.29.

V. A 2025. évi költségvetés pénzmaradványának elszámolása

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155. §-a alapján az önkormányzat és költségvetési szervei maradványát az éves költségvetési beszámoló keretében kell megállapítani és a Közgyűlésnek jóváhagyni az államháztartási számviteli előírásoknak megfelelően.
Az önkormányzat és a költségvetési szervek pénzmaradványának részleteit a 12. melléklet 1. és 2. pontja tartalmazza.

A 12. melléklet 1. pontja az Áhsz. 3. melléklete alapján megállapított maradvány összegét mutatja be, míg a 12. melléklet 2. pontja a maradványt módosító tételeket, valamint a költségvetési szervet meg nem illető összegeket tartalmazza jogcímenkénti bontásban.

Önkormányzati szinten a költségvetési és finanszírozási bevételek, valamint kiadások egyenlege alapján számított maradvány összege 2 175 892 ezer forint volt.

A maradványból:
- a KIGSZ fejezetben 164 258 ezer forint,
- a Polgármesteri Hivatal fejezetben 144 942 ezer forint,
- míg az Önkormányzat fejezetben 1 866 692 ezer forint keletkezett.

Az előző évhez képest a maradvány önkormányzati szinten összesen 1 283 001 ezer forinttal növekedett. A növekedésből:
- a KIGSZ fejezetre 144 142 ezer forint,
- a Polgármesteri Hivatal fejezetre 141 574 ezer forint,
- az Önkormányzat fejezetre pedig 997 285 ezer forint jutott.

Kiutalatlan támogatásként jelentkezett az Óvodánál az év végén érkezett normatív támogatás 15 338 ezer forint összege, továbbá a Polgármesteri Hivatalnál 60 739 ezer forint, amelynek mintegy 90 %-a projektekhez kapcsolódó.

A KIGSZ és intézményeinél jelentkező maradványból 19 394 ezer forint kötelezettségvállalással terhelt összeg, amelyből:
- 2 565 ezer forint a Dornyay Béla Múzeumnál,
- 11 068 ezer forint a Balassi Bálint Könyvtárnál,
- 5 760 ezer forint pedig az Óvodánál jelentkező, év végén még ki nem fizetett számlákhoz és személyi jellegű kötelezettségekhez kapcsolódik.

A Polgármesteri Hivatalnál jelentkező 19 699 ezer forint összegű maradványból:
- 9 194 ezer forint kifizetetlen számlákhoz kapcsolódik,
- 10 505 ezer forint pedig a felzárkóztatási program fel nem használt maradványa.

Az Önkormányzat fejezetben jelentkező 1 866 692 ezer forint maradványból:
- 1 131 502 ezer forint a projektekhez kapcsolódó maradvány,
- 262 965 ezer forint az ÉRV Zrt. által fizetett használati díjhoz kapcsolódó összeg,
- 18 733 ezer forint a környezetvédelmi alap maradványa,
- 150 215 ezer forint a felzárkóztatási programhoz kapcsolódó számlamaradvány,

- 207 060 ezer forint túlfizetések (helyi adó és egyéb működési bevétel túlfizetése),
- 40 252 ezer forint letétek biztosítékok egyenlegéből,
- 55 965 ezer forint pedig egyéb maradvány.

A finanszírozásba bevont maradvány önkormányzati szinten 1 866 692 ezer forint. A beszámoló 12. melléklet 1. pontja alapján megállapított 2025. évi maradvány és a finanszírozásba bevont maradvány összege megegyezik, ezért a Közgyűlés részéről külön rendelkezési kötelezettség nem szükséges.

Az előterjesztés alapján a felhasználható szabad maradványból:
- az Óvodánál 39 789 ezer forint,
- a Könyvtárnál 4 515 ezer forint,
- a Múzeumnál 27 527 ezer forint,
- a Polgármesteri Hivatalnál pedig 15 093 ezer forint kerül elvonásra.

A maradvány felhasználását a 2026. évi költségvetési rendelet módosítása tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési beszámolója 2025. év

előterjesztő: Kreicsi Bálint polgármester

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás
A költségvetési beszámoló az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtását mutatja be, a jóváhagyott előirányzatokhoz képest a költségvetési célokkal, feladatokkal összefüggésben bevételi többletek, kiadási előirányzatok alakulását, valamint az előirányzatok átcsoportosítását. Mivel a beszámoló a költségvetési év tényszámainak bemutatását szolgálja, közvetlen társadalmi és gazdasági hatása nincs, ugyanakkor a következő évi költségvetési döntések megalapozásán keresztül közvetett hatással bír az önkormányzat gazdálkodására és feladatellátására.

A költségvetésre gyakorolt hatás a teljesítési adatoknak a következő évi eredeti előirányzatok kialakításában jelentkezik, valamint a pénzmaradvány nagysága meghatározza a következő év induló pozícióit.

Környezeti, egészségi követelmények:
A rendeletnek közvetlen környezeti és egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:
A rendelet megalkotása nem jár többlet adminisztrációs teherrel.
A beszámoló összeállítását 2025-ben jelentősen befolyásolta az intézményi gazdálkodási rendszer év közbeni átalakítása és a KIGSZ megszűnéséből eredő szervezeti feladatátrendeződés.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotás elmaradásának következményei
A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapozza meg. Az Mötv. 111/A. § alapján ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel:
- Az önkormányzat éves költségvetési rendelete havi rendszerességgel felülvizsgálatra kerül és a végrehajtás előirányzati feltételrendszere a szükséges

korrigálásának megfelelően folyamatosan módosításra kerül.

- Az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló a teljesített bevételi és kiadási elemeket részletesen bemutatja és elemzi, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. §-ában meghatározott részletezettségre.

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

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Salgótarján, 2026. május 27.

Jóna Zsuzsanna
irodavezető

R É S Z L E T E S I N D O K O L Á S
a 2025. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló rendelethez

1-3. §-okhoz

A Közgyűlés e paragrafusokban állapítja meg a költségvetés teljesített bevételi és kiadási főösszegeit, valamint a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel csökkentett bevételi és kiadási főösszeget is.

Az 1. melléklet részletezi a kiadási, a bevételi és az elkülönített feladatokat érintő költségvetési tételek, illetve támogatások jóváhagyott előirányzatait és ezek teljesítését fejezetek, költségvetési címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.
Itt jelennek meg a bevételekkel nem fedezett, de a kiadások finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatások teljesítési tételei is.

A 2. melléklet tartalmazza a felhalmozási típusú kiadások (felújítás, beruházás, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre, valamint felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre) jóváhagyott előirányzatait és ezek teljesítését fejezetek, költségvetési címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

4. §-hoz

A beszámoló 4. paragrafusa megállapítja, egyben jóváhagyja, hogy a költségvetésben tervezett költségvetési hiány finanszírozását milyen belső és külső forrásból, milyen nagyságrendű összeggel valósították meg.

5-6. §-okhoz

A Közgyűlés e paragrafusok szerint hagyja jóvá az önkormányzati költségvetés pénzforgalmi mérlegét, illetve a Környezetvédelmi Alap mérlegét.

7-10. §-okhoz

A Közgyűlés e paragrafusok szerint állapítja meg a költségvetési szervek létszámadatait, a többéves kihatású döntések éves hatásainak alakulását, a Környezetvédelmi Program teljesítését, illetve tudomásul veszi a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2023-2025. évi alakulását bemutató mérleget.

11. §-hoz

A Közgyűlés e paragrafusban veszi tudomásul az előirányzat-felhasználási terv teljesítését, amely a tényleges bevételt és kiadásokat mutatja be.

12. §-hoz

Az önkormányzati költségvetés a központi költségvetésből elszámolási kötelezettség mellett, előfinanszírozásként normatív pénzeszközökben, illetve egyéb jogcímen állami forrásokban részesült. A költségvetési törvény rendelkezése szerint az állami forrásokkal a feladatmutatók alakulása alapján el kell számolni.

A Közgyűlés az elszámolás alapján megállapítja a központi költségvetés felé visszafizetendő összegeket, abból adódóan, hogy a tervezett feladatmutató alapján folyósított állami támogatás eltér a feladatmutató tényleges nagyságától, illetve a folyósítás feltételeitől.

13. §-hoz

A Közgyűlés e paragrafusban hagyja jóvá a költségvetési szervek maradványát. A maradványból a költségvetési szervet meg nem illető összeget az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet szerint kell az önkormányzat fizetési számlájára befizetni.

A Közgyűlés ezen paragrafusban határozza meg a költségvetési szerveket érintően maradványt módosító elvonás és többlet jogcímenkénti megoszlását is.

A költségvetési szerveknek a jóváhagyott maradvány várható igénybevételével kapcsolatos költségvetési rendeletet érintő előirányzatok módosítására vonatkozó kezdeményezését legkésőbb 2026. június 10-éig kell elvégezni annak érdekében, hogy az adatok az önkormányzati költségvetés első félévi gazdasági tájékoztatójában szerepeljenek.

14. §-hoz

A Közgyűlés e paragrafus szerint fogadja el az önkormányzat és költségvetési szervei összevont, pénzügyi számvitel szerinti mérlegét, eredmény-kimutatását.

15.§-hoz

A Közgyűlés e paragrafus szerint veszi tudomásul a Magyar Államkincstár által az önkormányzat és költségvetési szervei összevont konszolidált mérlegét, konszolidált költségvetési jelentését, és konszolidált eredmény-kimutatását.

16. §-hoz

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet szerint elkülönítetten be kell mutatni az Európai Uniós források támogatásával megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait. E paragrafus ezen kötelezettségnek tesz eleget.

17. §-hoz

A jegyzőnek, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 113.§-ának rendelkezésére, gondoskodni kell az önkormányzat költségvetési beszámolójának közzétételéről.

18. §-hoz

E paragrafus a rendelet hatálybaléptetéséről rendelkezik.

Általános tartalék 2025. évi felhasználása

adatok forintban

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
		25 000 000			
Salgó Fight Sport Egyesület	Danyi Dominik versenyen való részvételének támogatása (szállás).		-50 000		8/2025. (III.27.)
Salgótarjáni Tájak Korok Múzeumok Klub Egyesület	Az Egyesület történetét és tevékenységét bemutató kiadvány megjelenítése (nyomdaköltség).		-200 000		8/2025. (III.27.)
Magyarországi Evangélikus Egyház Északi Egyházkerület	A Magyarországi Evangélikus Egyház egyházkerületi napjának támogatása (bérleti díj)		-600 000		22/2025. (IX.25.)
Palóc Roham Egyesület	Zsíros István, a Spartan Európa és Világbajnokságra való felkészülés és részvétel támogatása (utazási költség, szállás költség, sporteszközvásárlás, sportfelszerelés-vásárlás, táplálékkiegészítő, nevezési díj, edző pálya fejlesztése, fa és fém alapanyagok költsége) /250.000 Ft/ Bíró Renáta sporttevékenységének támogatása (futócipő, sportruházat, sportszerek, vitaminok, táplálékkiegészítők költsége) /150.000 Ft/		-400 000		11/2025.(IV.30.)
Salgótarjáni Nyitnikék Egyesület	V. Salgótarjáni Oviolimpia megrendezésének támogatása (reprezentáció, oklevél, érme, serleg és játékok, ajándékok, mozgásfejlesztési eszközök vásárlása)		-150 000		11/2025.(IV.30.)
Rendelkezés	SÁIK Arany János Tagiskola tornaterem padlófelújítás		-1 524 000		11/2025.(IV.30.)
Visszarendezés			1 524 000		11/2025.(IV.30.)
Salgótarjáni Barátok Torna Club	Tóth Zsófia Zsanett sporttevékenységének támogatása (utazási költség, szállás költség, nevezési díj, sportfelszerelés)		-100 000		14/52025.(V.29.)
Somoskőért Civil Egyesület	Somoskői Napfordulós Piknik megszervezése (reprezentációs költség, kézműves foglalkozás költségei, előadói díj, online reklám, plakátok, információs táblák, weboldal szerkesztése)		-130 000		16/2025.(VI.25.)
Flóra Fogyatékos Gyermekek és Nevelőik Természetbarát és Tájvédelmi Egyesülete	Programköltség támogatása (reprezentáció, díjak, ajándék, nyomtatvány, irodaszer, egyéb beszerzés).		-100 000		16/2025.(VI.25.)
Baglyasalja Barátainak Köre	Nyárköszöntő megrendezésének támogatása (élelmiszer költségei, vendáglátás költségei, reprezentáció, ajándék, közüzemi díjak, őrzési díj, előadói díj, irodaszerek, megrendezéshez szükséges technikai eszközök bérleti díja)		-200 000		16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Tankerületi Központ (Támogatott) - Salgótarjáni Bolyai János Gimnázium (Megvalósító)	Összetartozás Napja című iskolai rendezvény támogatása (tárgyjutalom)		-50 000		16/2025.(VI.25.)
Tarjáni Szabadidősport Klub Szabadidő- és Diáksport Egyesület	A Bazalt Teljesítménytúra és a Világ Gyalogló (HÓ) nap megrendezésének támogatása (élelmiszer költségei, vendáglátás költségei, reprezentáció, ajándék, oklevelek, érmek, kitűzők költségei, benzinköltség)		-100 000		16/2025.(VI.25.)
Nógrád Vármegye Biztonságáért Alapítvány	Programtámogatás (reprezentáció, irodaszerek, működési költségek)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Triatlon Klub	Programtámogatás (terembérleti díj, irodaszerek, sporteszközök, sportszerek, felkészüléshez kapcsolódó eszközök és szolgáltatások, uszodabérlet, díjak, nyomtatványok)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
Bányamúzeumot Segítők Baráti Egyesülete	Évfordulós megemlékezések megrendezésének támogatása (működési költség, munkaruha költségei)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
NemArt Színház Egyesület	Az egyesület működésének és új színházi produkciók támogatása (kellékek, fellépők díjazása, díszlet)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
Erőmű Horgász Egyesület	Működési költség támogatása (Szemétszállítási díj)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
Gaál István Egyesület	Az egyesület működésének támogatása (honlap fenntartásának költsége, adminisztrációs költség, könyvelői díj)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
Mancs a Szívben Állatvédő Egyesület	Az egyesület működésének támogatása (az épületek és kennelek javítása, felújítása költségei)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
Salgótaráni Civilekért Közhasznú Alapítvány / Zagyvaróna Szent András Templom Hívő közössége	Programköltség támogatása (reprezentáció, vendéglátás költségei)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
VILIMI Lovas Sport Egyesület	Az egyesület működésének támogatása (verseny nevezési díj)		-20 000		16/2025.(VI.25.)
Balassi Bálint Könyvtár	A 96. Ünnepi Könyvhéthez csatlakozó helyi programok megrendezésének támogatása.		-300 000		16/2025.(VI.25.)

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
Nógrádi Autizmus Alapítvány	Autizmussal élő gyermekek táboroztatásának költségeinek támogatása (Megbízási díjak és járulékok költsége, melegétkezés költségei, könyvelési díj, irodaszer költségei, autóbusz bérlés költsége).		-270 000		22/2025. (IX.25.)
Zenit Sport Egyesület	A Nógrád-Novohrad Maraton váltóversenyre a válogatottak támogatása (futópóló beszerzése és feliratozás költsége)		-75 000		22/2025. (IX.25.)
Kistarján Egyesület	Belvárosi családi nap megrendezése, Esélyegyenlőségi program és a Mikulás rendezvény költségeinek támogatása (nyomtatvány, bérleti díjak, irodaszer beszerzése, ugráló vár bérlés, kulturális program, kézműves foglalkozások, kreatív foglalkozások, vetélkedő díjak, élelmiszer, catering, reprezentáció, papír, írószer, dekoráció, műanyag tányérok, evőeszközök, meleg étel, rendezvényszervezés költségei, reklám anyagok, kávé, üdítő).		-100 000		22/2025. (IX.25.)
Rendelkezés	Salgótarján Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata - A Roma Nemzetiségi Önkormányzat számára kölcsön nyújtása		-3 000 000		22/2025. (IX.25.)
Salgótarjáni Tájak Korok Múzeumok Klub Egyesület	Kegyeleti túrán való részvétel támogatása (belépők költsége, étkezési költség, idegenvezető költsége, szállás költsége)		-150 000		22/2025. (IX.25.)
Salgótarjáni Sportlövész Egyesület	Lőtéri padló, mellékhelységek és a lőpult felújításának támogatása (anyag és bér költségek)		-100 000		22/2025. (IX.25.)
Mozgáskorlátozottak Egymást Segítők Egyesülete	Vásártéri Vásár megrendezésének támogatása (hangosítás, étkezési költség, catering, anyagköltség, előadói díj, programszervezés, telefonköltség, szállítási költség, reprezentációs költség).		-80 000		22/2025. (IX.25.)
Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	Nógrádi Nemzetközi Folklór Fesztivál támogatása (reprezentáció, étkezési költség, szállásdíj, tiszteletdíj, megbízási díj, bérleti díj, marketing költségek, hangosítás költségei)		-500 000		22/2025. (IX.25.)
Salgótarjáni Atlétikai Club	Turós Izabella, az ultrafutó világbajnokságon való részvételének támogatása (versenycipő, futás közbeni frissítés, reprezentáció). Visszafizette		-100 000		22/2025. (IX.25.)
Nógrád Vármegye Közbiztonságáért Polgárőr Szervezetek Szövetsége	A polgárőrök képzésének, oktatások tartása, szóróanyagok készítésének támogatása.		-500 000		22/2025. (IX.25.)
Rendelkezés	Elővásárlási jog érvényesítése a következő ingatlanokra: 3109 Salgótarján (Salgóbánya), Medvesi út 1/B. (12389 hrsz.) és a 3109 Salgótarján (Salgóbánya) Medvesi út 1/C (12391 hrsz.), és 3109 Salgótarján (Salgóbánya) Medvesi út 1. (12392 hrsz.). A vásárlásra a fedezet az általános tartalékból került biztosításra polgármesteri hatáskörben. Közgyűlési döntés alapján a felhalmozási célú tartalék kerül csökkentésre a vételár összegével.		6 000 000		22/2025. (IX.25.)
Visszarendezés	Ingatlan vásárlása:3109 Salgótarján (Salgóbánya), Medvesi út 1/B. (12389 hrsz.) és a 3109 Salgótarján (Salgóbánya) Medvesi út 1/C (12391 hrsz.), és 3109 Salgótarján (Salgóbánya) Medvesi út 1. (12392 hrsz.). Közgyűlési döntés alapján a felhalmozási célú tartalék kerül csökkentésre a vételár összegével.		-6 000 000		22/2025. (IX.25.)
Zenit Sport Egyesület	Masters Atlétikai Európa Bajnokságok részvétel támogatása (sportfelszerelés, útiköltség, nevezési díj, szállás költség)		-150 000		22/2025. (IX.25.)
Salgótarjáni Barátok Torna Club	SBTC - XI. Botos Nemzetközi Boksz Gála megrendezésével kapcsolatban felmerülő költségek (orvosi költség, bérelt szorító használati díj, díjazás, boksz bírói költségek)		-300 000		22/2025. (IX.25.)
Baglyasalja Barátainak Köre	Bányásznap megrendezésének támogatása (vendéglátás, étkezési költség, catering, reprezentáció, ajándékvásárlás, közüzemi költség, őrzési díj, előadói díj, színpad, hangosítás, sörpad garnitúra, sátrak, koszorúzáshoz virág).		-200 000		22/2025. (IX.25.)
Rendelkezés -Dornyay Béla Múzeum	Dornyay Béla Múzeum - Országos Rajztriennálé díjazása		-250 000		26 /2025. (X.30.)
Rendelkezés Váczi Gyula Zeneiskola	Váczi Gyula Zeneiskola részére belépőjegy vásárlás a Vigadóban Zenei Világnap rendezvényre.		-91 798		26 /2025. (X.30.)
VOSZ	Nógrád Vármegyei Príma Díjátadó Gála megrend. támog.		-1 000 000		26 /2025. (X.30.)

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Elrendelő jogszabály
Rendelkezés	A 10 éves Városközpont Rehabilitációs Terv kidolgozásához szükséges feladatok ellátásának, megvalósításának biztosítása		-1 873 850		26 /2025. (X.30.)
Balassi Bálint Könyvtár	Balassi Bálint Könyvtár- Országos Könyvtári Napok rendezvény támogatása		-250 000		26 /2025. (X.30.)
Szent Lázár Lovagrend	Működési ktg. támog.		-240 000		26 /2025. (X.30.)
Somosi Kultúráért Egyesület	Bátki József Közösségi Ház Palócföldi Rockrandevú és a Salgótarjáni Rockkarácsony megrendezésének támogatása		-200 000		29/2025.(XI.27.)
Acélgyári Gyermekcsapat Egyesület	Abigél Országos Minősítő Táncversenyen való részvétel támogatása (utiköltség)		-150 000		34 /2025. (XII.11.)
Eperjes-telepi Baráti Kör	Mikulás napi rendezvény támogatása (szervezési költségek, reprezentáció, élelmiszer költségek, egyéb beszerzés)		-50 000		34 /2025. (XII.11.)
Salgótarjáni Völgyváros SE	Silver Tüzép Öregfiúk Jótékonysági Torna megrendezésének támogatása (bérleti díj)		-168 000		34 /2025. (XII.11.)
Rendelkezés Dornyay Béla Múzeum	2025. évi Nagy Iván Honismereti Pályázat díjazása		-300 000		34 /2025. (XII.11.)
Salgótarjáni Teke Klub	A versenyeken való részvétel támogatása		-500 000		34 /2025. (XII.11.)
Rendelkezés	Sándor Attila megsegítésére rendezett focitorna (bérleti díj)		-138 000		34 /2025. (XII.11.)
Nógrádi Táncegyüttes St	a Nógrád Táncegyüttes 50. évi jubileumának támogatása		-1 000 000		34 /2025. (XII.11.)
Salgótarjáni Barátok Torna Club	Kovács Patrik dartsvilágbajnokságon való részvételének támogatása(repülőjegy)		-300 000		1/2026.(I.29.)
Rendelkezés	St.belterület 1244/T.hrsz ingatlan megvásárlása		-3 000 000		1/2026.(I.29.)
Salgótarjáni Rendezvény és	Adventi jótékonysági rendezvény bérleti díj támogatása		-75 000		1/2026.(I.29.)
Összesen		25 000 000	-17 671 648	7 328 352	

2. táblázat a 11/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Képviselői alap 2025. évi felhasználása

adatok forintban

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		4 200 000			
Kulturális Információs és Tanácsadó Egyesület	Nőnapi Rendezvényszervezés		-80 000	80 000	11/2025(IV.30.)
Fekete-Flóra Kft.	Zagyvapálfalvai Lakóközösség - Egynyári palánta vásárlása		-29 870	29 870	16/2025. (VI.25.)
Ferti Duó Kft Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kf	Egészségügyi nap(bérleti díj, papír -irószer		-20 000	20 000	22/2025. (IX.25.)
Baglyasalja Barátainak Köre	Nyárköszöntő megrendezésének támogatása (élelmiszer költségei, vendáglátás költségei, reprezentáció, ajándék, közüzemi díjak, őrzési díj, előadói díj, irodaszerek, megrendezéshez szükséges technikai eszközök bérleti díja)		-100 000	100 000	16/2025. (VI.25.)
Baglyasaljai Ovi	Gyermeknap		-50 000	50 000	16/2025. (VI.25.)
Somyló-Forgách Lakóközösségi Egyesület	Gyermeknapi program megrendezésének támogatása (élelmiszer költségei, vendáglátás költségei, reprezentáció, ajándék)		-25 000	25 000	16/2025. (VI.25.)
Tarjáni Szabadidősport Klub, Szabadidő- és Diáksport Egyesület	Nordic Walking szenior klub Salgótarján programjainak támogatása (élelmiszer költségei, vendáglátás költségei, reprezentáció, ajándék, bérelt busz költségei)		-100 000	100 000	16/2025. (VI.25.)
Eperjes-telepi baráti Kör	Programtámogatás (élelmiszer költségei, vendéglátás költségei, reprezentáció)		-30 000	30 000	16/2025. (VI.25.)
Pálfalváért Lokálpatrtióták Egyesület	Az egyesület 2025. évi rendezvényeinek megvalósításához kapcsolódó kiadások támogatása (élelmiszer költségei, vendáglátás költségei, reprezentáció, ajándék, közüzemi díjak, őrzési díj, előadói díj, irodaszerek, megrendezéshez szükséges technikai eszközök bérleti díja)		-200 000	200 000	16/2025. (VI.25.)
	2025.06.09-i Zagyvapálfalván az Arany János tagiskola udvarán megrendezésre kerülő Pünkösdi Családi nap és Labdarúgó Torna		-200 000	200 000	22/2025. (IX.25.)
Vásártér-Rokkanttelep Lokálpatrióta Egyesület	Az egyesület működésének támogatása(festés költsége)		-150 000	150 000	22/2025. (IX.25.)
Kistarján Egyesület	Belvárosi családi nap megrendez		-300 000	300 000	22/2025. (IX.25.)
Salgótarjáni Teke Klub	Az egyesület versenyeztetésével kapcs. Feladatok támogatása(utazási ktg, pályabérlés		-50 000	50 000	26 /2025. (X.30.)
Völgyvárosi Szabadidő-. Polgárőr. Önkéntes Tűzoltó és Különleges Mentőegyesület	Települési rendezvény támogatása		-180 000	180 000	29/2025. (XI.27.)
Sportrekreáció Egyesület	Október 23-i emlékfutás megrendezésének támogatása		-50 000	50 000	26 /2025. (X.30.)
Jobb Páholy Förster Társaság Egyesület	Fancsik forrás kialakítása, felújítása, emléktábla készítése, információs tábla felújítása, valamint a Magyar Tudomány napi rendezvény helyszín bérleti díj támogatása		-100 000	100 000	29/2025. (XI.27.)
Somyló-Forgách Lakóközösségi Egyesület	Programktg. Támogatás		-100 000	100 000	29/2025. (XI.27.)
Új Kezdet a Városunkért Egyesület	Jótékonysági rendezvény támogatása(szervezési ktg, repr.)		-300 000	300 000	29/2025. (XI.27.)
Dornyay Béla M	Prakfalvi Péter ismeretterjesztő kiadványának nyomdai költségének támogatása		-50 000		29/2025. (XI.27.)
Eperjes -Telepi Baráti Kör Egyesület	Mikulás napi rendezvény támog.		-30 000	30 000	34/2025. (XII.11.)
Baglyaskő Lokálpatrióta Egyesület	Adventi programok szervezési ktg.nek támog		-30 000	30 000	34/2025. (XII.11.)
Baglyasalja Barátainak Köre	Programktg.(Mikulás ünnepség) támog.		-30 000	30 000	34/2025. (XII.11.)
Kulturális Információs és Tanácsadó Egyesület	Mentőszolgálat csapatépítő rendezvény támogatása		-50 000	50 000	34/2025. (XII.11.)
Vásártér-Rokkanttelep Lokálpatrióta Egyesület	Programtámogatás (élelmiszer költségei, ajándék,egyéb beszerzések)		-150 000	150 000	34/2025. (XII.11.)
Lenkei Villamossági Kft	Számla világító ledes fényfüggöny		-30 000	30 000	34/2025. (XII.11.)
Mancs a Szívben Állatvédő Egyesület	Működési ktg támogatása		-50 000	50 000	34/2025. (XII.11.)
2Pál Pet Kft	Állateledel., élelmiszervásárlás-jótékonykodás		-300 000	107 737	34/2025. (XII.11.)
Realmix Kft	Mikulás ünnepség lebonyolítása		-300 000	300 000	34/2025. (XII.11.)
Somlyó-Forgách Lakóközösségi Egyesület	Adventi programok a Forgách városrészben szervezési ktg.nek támog		-120 000	120 000	34/2025. (XII.11.)
Salgótarjáni Barátok Torna Club	Kováts Patrik dartsvb.részv.támog		-200 000	200 000	1/2026.(01.29)
Mancs a Szívben Állatvédő Egyesület	Működési költségeinek támogatása		-150 000	150 000	1/2026.(01.29)
Palóc Bástya Egyesület	Jótékonysági rendezvény támogatása(élelmiszer csomagok osztása)		-150 000	150 000	1/2026.(01.29)
Összesen		4 200 000	-3 704 870	3 462 607	

Céltartalékok 2025. évi felhasználása

adatok forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Előirányzat módosítás		Módosított előirányzat		Elrendelő jogszabály
	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	
Működési célú tartalékok							
Civil szervezetek kezdeményezésének finanszírozása		**5 000 000**					**3/2025. (II.27.)**
Civil szervezetek kezdeményezésének finanszírozása összesen:						*5 000 000*	
Óbudai Egyetem természetbeni támogatása	**2 000 000**						**3/2025. (II.27.)**
Óbudai Egyetem természetbeni támogatása összesen:					*2 000 000*		
Sportszervezetek részére pályázat	**3 500 000**						**3/2025. (II.27.)**
A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a Sportfeladatok/Dologi kiadások kiemelt előirányzatra.			-3 500 000				11/2025. (IV.30.)
Sportszervezetek részére pályázat összesen:							
Képviselői alap	**4 200 000**						
Turcsány László nőnapi rendezvényszervezés költségének előirányzati rendezése.			-80 000				11/2025. (IV.30.)
Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján			-534 870				16/2025. (VI.25.)
Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján			-670 000				22/2025. (IX.25.)
Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján			-100 000				26/2025. (X.30.)
Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján			-730 000				29/2025. (XI.27.)
Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján			-1 090 000				34/2025. (XII.11.)
Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján			-500 000				1/2026. (I.29.)
Képviselői alap összesen:					*495 130*		
Egyéb működési céltartalék	**200 000 000**						**3/2025. (II.27.)**
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Színek Nélkül Egyesület között létrejött 7199-4/2025. számú közfeladat-ellátási szerződésben foglalt sport, ifjúsági és nemzetiségi ügyek keretében ellátott feladatok támogatása.			-1 000 000				8/2025. (III.27.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcímen 2025. évre 61.317.638 Ft összegű támogatást ítéltek meg.			61 317 638				8/2025. (III.27.)
A 2025. évi kiegészítő felmérés eredményeként Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a hivatal működésének támogatása jogcímen 25.607.565 Ft többlettámogatás keletkezett.			25 607 565				8/2025. (III.27.)
A 2025. évi kiegészítő felmérés eredményeként Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása jogcímen 6.043.840 Ft többlettámogatása keletkezett, melyből 2.257.769 Ft Salgótarján hozzájárulását csökkenti.			2 257 769				11/2025. (IV.30.)
A Novohrad - Nógrád Geopark Nonprofit Kft. részére pótbefizetés vált szükségessé 1 496 680 Ft összegben.			-1 496 680				16/2025. (VI.25.)
A 2025. évi májusi normatíva felmérés során az önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása (1.2) jogcímen 1.317.876 Ft lemondás keletkezett. Az Önkormányzat tárgyévi normatívája ezzel az összeggel csökken. Az óvoda finanszírozását a változás nem befolyásolja.			-1 317 876				16/2025. (VI.25.)
Salgótarján MJV Önkormányzata által a Silver 2009 Kft-nek eladott Rákóczi úti iskola parkolóját évek óta gépjármű parkolónak használta az Önkormányzat. Az új tulajdonossal kötött bérleti szerződés alapján lehetőség nyílt a parkoló további használatára. A bérleti díj kapcsán az ideiglenes gépjármű parkoló bérlés előirányzatát szükséges 1.543.800 Ft-tal növelni, melyre az egyéb működési céltartalék kiemelt előirányzat nyújt fedezetet.			-1 543 800				22/2025. (IX.27.)
A Salgótarján Acélgyári út 31. szám alatti lakóépület bontása vált szükségessé hatósági kötelezést követően.			-24 225 282				22/2025. (IX.27.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a kötelezően ellátandó szociális (ezen belül a hajléktalan ellátás) ellátási feladatait a Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott Salgótarján és Térsége Egészségügyi-Szociális Központja útján biztosítja. Az Önkormányzat Közgyűlése a 116/2025. (VI.25.) határozatával döntött a feladat Magyar Vöröskereszt Nógrád Vármegyei Szervezete részére 2025. szeptember 1. napjától történő átadásáról. Ezért szükséges a 2025.09-12. havi önkormányzati forrásból történő támogatások átcsoportosítása.			3 541 989				22/2025. (IX.27.)
A 2025. évi májusi felmérés pótigénylésének rendezése: az 1.2 köznevelési jogcímen 5.414.124 Ft többlettámogatás keletkezett (pedagógusok teljesítményértékelése), az 1.3 szociális és gyermekjóléti feladatok jogcímen 6.380.048 Ft többlettámogatás keletkezett, amiből A STÖT-öt érintő rész 6.037.031 Ft, az Önkormányzatot érintő rész 343.017 Ft (intézmény üzemeltetési támogatás) és az 1.4 gyermekétkezetési jogcímen 6.329.163 Ft többlettámogatás keletkezett amiből 164.558 Ft a STÖT-öt érinti (üzemeltetési támogatás).			11 921 746				22/2025. (IX.27.)
A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata megszűnése miatti előirányzati átcsoportosítás.			47 500 014				22/2025. (IX.27.)
A TOP_PLUSZ-6.1.4-23-NG2-2024- 00001 azonosító számú, „Aktív turisztikai hálózatok fejlesztése Kelet-Nógrádban" című projektben való részvétel okán a projekthez kapcsolódóan 270.000 Ft saját forrás biztosítása szükséges.			-270 000				22/2025. (IX.27.)
A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Gyermekétkeztetés cím Dologi kiadások kiemelt előirányzatnál a számviteli jogszabályoknak megfelelően a végleges kötelezettségvállalás összegének mértékéig szükséges az előirányzat megemelése.			-271 730 290				26/2025. (X.30.)

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Előirányzat módosítás		Módosított előirányzat		Elrendelő jogszabály
	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	
A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítás a Strandépítők Kézilabda Klub, a Sport Salgó Kft. és az SBTC Egyesület támogatására.			-26 267 500				26/2025. (X.30.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési számlájára 2025.09.25-én beérkezett az önkormányzati Magyar Államkötvény után fizetett 31.956.100 Ft esedékes kamat. 20.000.000 Ft a REMEK Kft. használatában lévő ingatlanok távhő díja kiemelt előirányzatra, a fennmaradó rész pedig Egyéb működési céltartalék kiemelt előirányzatra kerül.			12 637 115				26/2025. (X.30.)
A berendezés meghibásodása miatt, a Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Mackóvár Központi Óvoda épületének folyamatos melegvíz ellátásához szükséges a tartály berendezés cseréje.			-1 500 000				29/2025. (XI.27.)
Salgótarján városát érintő fejlesztésekről szóló 25/2024 (XII.30.) sz. ÉKM Utasítás 1. melléklete tartalmazza a Salgótarján városát érintő fejlesztések hatékony megvalósításához kapcsolódó feladatokat. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata az 1. sz. melléklet 7. pontjában foglalt 2307 sz. út Rákóczi úti szakaszának felújításához kapcsolódóan elvégzi a Rákóczi utca két szakaszán a meglévő ivóvízhálózat rekonstrukciójának feladatait.			-25 400 000				29/2025. (XI.27.)
A 1365/2025. (X. 14.) Korm. határozat alapján 2025. október 27-én folyósított vissza nem térítendő működési támogatás rendezése.			1 000 000 000				29/2025. (XI.27.)
Az önkormányzati lakó és üdülőtelepi utak járhatóságának érdekében lehetőség nyílt azok felületének javítására mart aszfal anyagból. A feladat ellátására a fedezetet a céltartalék biztosítja.			-20 000 000				29/2025. (XI.27.)
A jelenlétházak működési költségei – különösen a közüzemi díjak megfizetése – indokolják az előirányzat átcsoportosítását az egyéb működési céltartalék terhére.			-2 500 000				29/2025. (XI.27.)
A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a S.tarjáni Néptáncműv. Közalap. műk. támogatására.			-2 500 000				29/2025. (XI.27.)
A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata megszűnését követően a fel nem használt előirányzat céltartalékba került.			-28 000 000				34/2025. (XII.11.)
Felzárkóztatási program végrehajtásához kapcsolódó kiadások előirányzati rendezése. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai a felzárkóztatási iroda működésének támogatásához kapcsolódó előirányzatok rendezését tartalmazzák			-9 398 600				34/2025. (XII.11.)
Felzárkóztatási program végrehajtásához kapcsolódó kiadások (drogprevenciós programok) előirányzati rendezése.			-2 034 000				34/2025. (XII.11.)
A KIGSZ megszűnése kapcsán a 2025. II. félévi (záró) rehabilitációs hozzájárulás összegét az önkormányzat fizette meg, ezért szükséges a munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó előirányzatának megemelése 1.066.000 Ft-tal.			-1 066 000				34/2025. (XII.11.)
Felzárkóztatási program végrehajtásához kapcsolódó kiadások előirányzati rendezése.			-188 567 400				34/2025. (XII.11.)
A Városfejlesztő Kft. bevételeinek elmaradása miatt szükséges a működési kiadások fedezetére további önkormányzati költségvetési támogatás folyósítása.			-51 000 000				34/2025. (XII.11.)
A parkolási helyzet problémáinak enyhítése érdekében szükséges a parkoló létesítése a Kórház déli része melletti területen. Fentiek alapján a költségvetés módosítása szükséges a beruházási kiadás helyes feltüntetése érdekében. A módosítás biztosítja a kiadás kifizethetőségét.			-23 368 000				34/2025. (XII.11.)
A térfigyelő kamerarendszer működéséhez legszükségesebb tartozékok cseréje miatt indokolt az átcsoportosítás.			-1 400 000				34/2025. (XII.11.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. fenntartói megállapodásában, valamint közszolgáltatási szerződésében meghatározott feladatainak 2025. IV. negyedévi biztonságos ellátásához, valamint a társaság likviditásának helyreállítása érdekében 45 000 000 Ft működési célú támogatást nyújt.			-45 000 000				34/2025. (XII.11.)
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a REMEK Salgótarjáni Rendezvény-, Média- és Művelődési Központ Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződésében meghatározott feladatainak 2025. IV. negyedévi biztonságos ellátásához, valamint a társaság likviditásának helyreállítása érdekében 165 000 000 Ft működési célú támogatást nyújt.			-165 000 000				34/2025. (XII.11.)
A gyermekétkeztetés dologi kiadásait szükséges megemelni 12.997.005 Ft-tal, amely az egyéb működési céltartalékból kerül átcsoportosításra.			-12 997 005				34/2025. (XII.11.)
A Magyar Államkincstár által közölt adatok pontosítása alapján szükségessé vált az önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása jogcímen szereplő előirányzat technikai jellegű korrekciója, a költségvetési adatok összhangjának biztosítása érdekében.			1 317 876				1/2026. (I.29.)
A 2025. évi októberi normatíva felmérés során összesen 17.021.158 Ft többlettámogatás keletkezett. Ebből a köznevelési feladatok jogcímen 676.938 Ft többlettámogatás, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen 31.261.633 Ft lemondás, az intézményi gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen 47.605.853 Ft többlettámogatás keletkezett. A STÖT-öt érintő jogcímeken összességében 30.793.008 Ft lemondás keletkezett, ebből a hajléktalan ellátás megszüntetése miatt, a feladatellátás jogcímein összességében 28.338.933 Ft lemondás keletkezett.			47 814 166				1/2026. (I.29.)

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Előirányzat módosítás		Módosított előirányzat		Elrendelő jogszabály
	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	
A gyermekétkeztetés dologi kiadásait szükséges megemelni 137.368.363 Ft-tal, amely az egyéb működési céltartalékból kerül átcsoportosításra.			-137 368 363				1/2026. (I.29.)
A 2025. évben tervezett támogatás a Megújul a belváros c. projekten nem érkezett meg az önkormányzat bankszámlájára, mely a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását tette szükségessé.			-26 210 000				3/2026. (II.26.)
A 2025. évben tervezett támogatás a Turistafogadás feltételeinek javítása és attrakcióbővítés Somoskőn c. projekten nem érkezett meg az önkormányzat bankszámlájára, mely a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását tette szükségessé.			-798 097				3/2026. (II.26.)
A 2025. évben tervezett támogatás a Körúti Tagóvoda felújítása, valamint óvodai eszközbeszerzések Salgótarjánban c. projekten nem érkezett meg az önkormányzat bankszámlájára, mely a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását tette szükségessé.			-92 369				3/2026. (II.26.)
A 2025. évben tervezett támogatás az Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben c. projekten nem érkezett meg az önkormányzat bankszámlájára, mely a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását tette szükségessé.			-1 040 231				3/2026. (II.26.)
A 2025. évben tervezett támogatás a Piaci sportterem energetikai korszerűsítése c. projekten nem érkezett meg az önkormányzat bankszámlájára, mely a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását tette szükségessé.			-2 667 000				3/2026. (II.26.)
A 2025. évben tervezett támogatás az Aprófalva Tagóvoda energetikai korszerűsítése c. projekten nem érkezett meg az önkormányzat bankszámlájára, mely a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását tette szükségessé.			-3 200 400				3/2026. (II.26.)
A 2025. évben tervezett támogatás a Kapocs Fesztivál 2025 c. projekten nem érkezett meg az önkormányzat bankszámlájára, mely a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását tette szükségessé.			-3 641 923				3/2026. (II.26.)
A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának megszűnése miatt a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó dologi kiadások előirányzatát a tényleges teljesítéshez szükséges rendezni.			-841 821				8/2026. (III.18.)
Egyéb működési céltartalék összesen:					*330 473 241*		
Működési célú tartalékok összesen:	**209 700 000**	**5 000 000**	**123 268 371**		**332 968 371**	**5 000 000**	
Felhalmozási célú tartalékok							
Projektekhez kapcsolódó, fenntartási időszak alatt felmerülő kiadások	**30 000 000**						**3/2025. (II.27.)**
A Balassi Bálint Könyvtár energetikai korszerűsítése projekt kapcsán felmerült, nem elszámolható költségek miatt tőke-és kamatfizetési kötelezettség keletkezett.			-11 010 553				16/2025. (VI.25.)
A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Gyermekétkeztetés cím Dologi kiadások kiemelt előirányzatnál a számviteli jogszabályoknak megfelelően a végleges kötelezettségvállalás összegének mértékéig szükséges az előirányzat megemelése, melyre fedezetet a Céltartalékok nyújtanak.			-18 989 447				26/2025. (X.30.)
Projektekhez kapcsolódó, fenntartási időszak alatt felmerülő kiadások összesen:							
Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján Önkormányzat esetében elkülönítésre kerülő előirányzat	**123 824 903**						**3/2025. (II.27.)**
Az ÉRV Zrt. 2025. I. félévi bérleti díjának előirányzati rendezése.			58 066 236				29/2025. (XI.27.)
Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján Önkormányzat esetében elkülönítésre kerülő előirányzat összesen:					*181 891 139*		
Az ÉRV Zrt bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján és Társult Települések Víziközmű-rendszer esetében elkülönítésre kerülő előirányzat	**10 036 034**						**3/2025. (II.27.)**
Az ÉRV Zrt. 2025. I. félévi bérleti díjának előirányzati rendezése.			7 415 100				29/2025. (XI.27.)
Az ÉRV Zrt bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján és Társult Települések Víziközmű-rendszer esetében elkülönítésre kerülő előirányzat összesen:					*17 451 134*		
Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra a Szennyvízközmű Tulajdonközösség esetében elkülönítésre kerülő előirányzat	**34 907 894**						**3/2025. (II.27.)**
Az ÉRV ZRt-vel megkötött bérleti üzemeltetési szerződésekben foglaltak alapján a felújítási, pótlási munkákra a bérleti díj nyújt fedezetet. Az üzemeltetés biztonsága érdekében váltak szükségessé a felújítási feladatok, melyek elvégzése a 2024. II. félévi bérleti díj terhére történhet.			-16 161 969				11/2025. (IV.30.)
Az ÉRV ZRt-vel megkötött bérleti üzemeltetési szerződésekben foglaltak alapján a felújítási, pótlási munkákra a bérleti díj nyújt fedezetet. Az üzemeltetés biztonsága érdekében váltak szükségessé a felújítási feladatok, melyek elvégzése a 2024. II. félévi bérleti díj terhére történhet.			-12 759 544				22/2025. (IX.27.)
Az ÉRV Zrt. 2025. I. félévi bérleti díjának előirányzati rendezése.			44 113 192				29/2025. (XI.27.)
Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra a Szennyvízközmű Tulajdonközösség esetében elkülönítésre kerülő előirányzat összesen:					*50 099 573*		

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Előirányzat módosítás		Módosított előirányzat		Elrendelő jogszabály
	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	
TOP Plusz porjektekhez megelőlegezett hitelek törlesztése	**133 885 110**						**3/2025. (II.27.)**
A TOP Plusz projektekhez megérkezett támogatásból a hitelből megelőlegezett összeg tőketörlesztése.			-65 893 537				22/2025. (IX.27.)
TOP Plusz porjektekhez megelőlegezett hitelek törlesztése összesen:					*67 991 573*		
Egyéb felhalmozási céltartalék	**165 863 000**						**3/2025. (II.27.)**
Előző évi maradvány igénybevétel rendezése.			-67 886 332				8/2025. (III.27.)
Az általános tartalék előirányzatának rendezése.			-1 524 000				11/2025. (IV.30.)
Az általános tartalék előirányzatának rendezése.			-6 000 000				22/2025. (IX.25.)
A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Gyermekétkeztetés cím Dologi kiadások kiemelt előirányzatnál a számviteli jogszabályoknak megfelelően a végleges kötelezettségvállalás összegének mértékéig szükséges az előirányzat megemelése, melyre fedezetet a Céltartalékok nyújtanak.			-80 452 668				22/2025. (IX.27.)
Egyéb felhalmozási céltartalék összesen:					*10 000 000*		
Felhalmozási célú tartalékok összesen:	**498 516 941**		**-171 083 522**		**327 433 419**		
ÖSSZESEN	**708 216 941**	**5 000 000**	**-47 815 151**		**660 401 790**	**5 000 000**	

4. táblázat a 11/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Közművelődési feladatok 2025. évi felhasználása

adatok forintban

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		930 600 000			3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Rendezvény és Médiaközpont Nonprofit Kft	2025. évi működési támogatás		165 000 000	465 000 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Rendezvény és Médiaközpont Nonprofit Kft	Játszóház működtetésének támogatása 2025.			13 800 000	3/2025.(II.27.)
Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.	2025. évi működési támogatás		-227 000 000	345 000 000	3/2025.(II.27.) 22/2025. (IX.25.)
Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.	2025.évi állami támogatás			28 000 000	3/2025.(II.27.)
St-i Néptáncművészetért Közalapítvány	2025. évi működési támogatás		3 500 000	16 000 000	3/2025.(II.27.)
Fekete-Flóra Kft	Koszorúk, virágcsokrok beszerzése rendezvények megtartására			356 000	3/2025.(II.27.)
Gulyásné Fancsik Erika	Oklevelek beszerzése városi díjakhoz			6 000	3/2025.(II.27.)
E. Várkonyi Ágnes emléktábla			-381 076		8/2025. (III.27.)
Salgótarjáni Magyar Nóta-és Népzenei Egy	2025. évi tavaszi műsor megrendezésének támogatása			100 000	11/2025. (IV.30.)
Somosi Kulturáért Egyesület	XXI.Szürkeállomány Nemzetközi Rocktábor megrendezésének támogatása			500 000	11/2025. (IV.30.)
Bányász-Kohász Kulturális Egyesület	Támogatás az egyesület művészeti csoportjainak városi rendezvényeken történő fellépéséhez, valamint működéséhez			900 000	11/2025. (IV.30.)
Muzsikál az Erdő Alapítvány	Mátrai Művészeti Napok 2025. évi st-i progr. Támogatása			800 000	11/2025. (IV.30.)
Balassi Bálint Megyei Könyvtár	A 2025. évi Palóc Versmondó Verseny megrendezésének támogatása		-100 000		11/2025. (IV.30.)
Dornyay Béla Múzeum	Prakfalvi Péter „A Novohrad-Nógrád UNESCO Globális Geopark magyarországi részén található jelentősebb, kiépített (foglalt) források” című ismeretterjesztő kiadványának megjelentetéséhez		-200 000		11/2025. (IV.30.)
ÖSSZESEN:		**930 600 000**	**-59 181 076**	**870 462 000**	

5. táblázat a 11/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Sportfeladatok 2025. évi felhasználása

adatok forintban

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	
		51 850 000			3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Barátok Torna Club	Röplabda csapat versenyeztetés, új szakosztályok műk. támogatása			10 000 000	3/2025.(II.27.)
SSKC Kézilabda Kft	Bajnokságokban szereplő kézilabda csapatai működésének támogatása			10 000 000	3/2025.(II.27.)
Zagyvarónai SE	Az egyesület által használt Csalános úti sporttelep rezsiköltségeinek támogatása			200 000	14/2025. (V.29.)
Palóc Roham Egyesület	A Spartan Training Group Salgótarján által használt akadálypályák fejlesztésének és karbantartásának, illetve új eszközök vásárlásának támogatása			150 000	14/2025. (V.29.)
Palóc Roham Egyesület	Az egyesület által szervezett SalGO Charity Run – Jótékonysági Akadályfutó Verseny megszervezésével és lebonyolításával kapcsolatos költségek támogatása			500 000	14/2025. (V.29.)
Havanna Táncstúdió Sportegyesület	86/2025.(IV.30.)hat. az egyesület versenyeztetésének támogatása		400 000	400 000	16/2025.(VI.25.)
Görbeország Diáksport Egyesület	30. St.i Nemzetközi Utánpótlás Judo Edzőtábor megr.támogatása		200 000	200 000	16/2025.(VI.25.)
Görbeország Diáksport Egyesület	Az egyesület versenyeztetésével kapcs.f.támogatása		200 000	200 000	16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Petőfi Sportegyesület	Az egyesület versenyeztetésével kapcs.feladatok támogatása		50 000	50 000	16/2025.(VI.25.)
Skse Öregfiúk	86/2025.(IV.30)Senior labdarúgó mérk. megrend.kapcs. f. támogatása			100 000	16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Sportlövész Egyesület	86/2025.(IV.30)VI. Salgó Kupa megrend.kapcs. f. támogtása		200 000	200 000	16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Sportlövész Egyesület	86/2025.(IV.30)az egyesület versenyeztetésével kapcs. feladatok támogatása		150 000	150 000	16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Szabadidő és Tenisz Sportegyesület	86/2025.(IV.30)az egyesület versenyeztetésével kapcs. feladatok támogatása		150 000	150 000	16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Szabadidő és Tenisz Sportegyesület	86/2025.(IV.30)GEMER GRAND SLAM teniszverseny megr. kapcs. f. támogatása		50 000	50 000	16/2025.(VI.25.)
Zagyvarónai Sport Egyesület	86/2025.(IV.30)az egyesület versenyeztetésével kapcs. feladatok támogatása		200 000	200 000	16/2025.(VI.25.)
Rózsaszín Párduc Tömegsport Egyesület	86/2025.(IV.30)az egyesület versenyeztetésével kapcs. feladatok támogatása		200 000	200 000	16/2025.(VI.25.)
Rózsaszín Párduc Tömegsport Egyesület	86/2025.(IV.30)XVIII Baranyi Tamás emléktorna m.kapcs. f. támogatása			96 000	16/2025.(VI.25.)

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	
Salgó Fight SE	86/2025.(IV.30)az egyesület versenyeztetésével kapcs. f. támogtása		300 000	300 000	16/2025.(VI.25.)
Salgó Fight SE	86/2025.(IV.30) XIII.SFN Gála megrendezésével kapcs. f. támogatása		300 000	300 000	16/2025.(VI.25.)
Gagarin Diáksport Egyesület	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján az egyesület versenyeztetésével kapcsolatos feladatok támogatása		350 000	350 000	16/2025.(VI.25.)
Beszterce Diáksport Egyesület	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján az egyesület versenyeztetésével kapcsolatos feladatok támogatása		300 000	300 000	16/2025.(VI.25.)
Palóc Karate Szövetség	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján az egyesület versenyeztetésével kapcsolatos feladatok támogatása		250 000	250 000	16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Kosárlabda Iskola	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján az egyesület versenyeztetésével kapcsolatos feladatok támogatása		200 000	200 000	16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Atlétikai Club	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján az egyesület versenyeztetésével kapcsolatos feladatok támogatása			600 000	16/2025.(VI.25.)
Nógrád Megyei Bothúzó és Tradicionális Nép Játékok Egyesülete	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján az egyesület versenyeztetésével kapcsolatos feladatok támogatása			100 000	16/2025.(VI.25.)
Madách Imre DSE	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján az egyesület versenyeztetésével kapcsolatos feladatok támogatása			250 000	16/2025.(VI.25.)
Salgótarjáni Teke Klub	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján az egyesület versenyeztetésével kapcsolatos feladatok támogatása			600 000	16/2025.(VI.25.)
Görbeország Diáksport Egyesület	Sirkó Dalma, mint a 2024.év legeredményesebb ifjúsági leány sportolója részére sportfelszerelés v. támogatása			25 000	14/2025. (V.29.)
SBTC Sport Kft	Működési támogatás			10 000 000	3/2025.(II.27.)
SSKC Kézilabda Kft	2024. év legeredményesebb csapata támogatása-felnőtt férfi kézilabda			100 000	14/2025. (V.29.)
Dornyay Sportegyesület	Mag Viktória, mint a 2024, épv legeredményeseb női sportolója részére sportfelszerelés vásárlás támogatása			40 000	14/2025. (V.29.)
Dornyay Sportegyesület	Gösswein Csaba, mint a 2024, épv legeredményeseb férfi sportolója részére sportfelszerelés vásárlás támogatása			40 000	14/2025. (V.29.)
Dornyay Sportegyesület	A 86/2025.(IV.30.)hat.a. az egyesület versenyeztetésével kapcs. f. támogatása			600 000	16/2025.(VI.25.)
Dornyay Sportegyesület	A 86/2025.(IV.30.)hat.a. XVIII. Nógrádi Nagydíj-tájfutó v. megrend.k.feladatok támogatása			354 000	16/2025.(VI.25.)
Dornyay Sportegyesület	Nógrádi Nagydíj-tájfutó v. megrend.k.feladatok támogatása			350 000	22/2025. (IX.25.)
Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	NBI/B 2024-2025-ös bajnokság őszi szezonjában való részvétel támogatása			10 000 000	3/2025.(II.27.)

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	
Salgótarjáni Tehetséggondozó és Sport Egyesület	Darvas József, mint a 2024. év különdíjas sportolójának támog.			15 000	14/2025. (V.29.)
Palóc Karate Szövetség	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján a X. Palóc Kupa megrendezésvel kapcs. ktg.támog			120 000	22/2025. (IX.25.)
Salgó Basket Kft	Főiskola tornatermének üzemeltetési karbantartási ktg.f. támog.			1 048 366	22/2025. (IX.25.)
Obcianske zdruzenie NOVOHRAD	Salgótarján-Losonc Maraton sportrendezvény kiadásai			598 920	3/2025.(II.27.)
Sportrekreációs Egyesület	A 86/2025. (IV.30.) határozat alapján a GEMER GRAND SLAM Nemzetközi Egyéni és Páros Teniszverseny megrendezésével kapcsolatos feladatok támogatása			200 000	3/2025.(II.27.)
REMEK Nonprofit Kft.	Műfüves pálya bérleti díja (Marschalkó Zsolt Emléktorna)			16 000	3/2025.(II.27.)
Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	A Magyar Kosárlabda Szövetség által rendezett felnőtt férfi NBI/B 2025-2026-os bajnokság támog.		10 000 000	10 000 000	26 /2025. (X.30.)
Greenturf Sport Kft	Műfüves pályák karbantartása (SÁI Arany János Tagiskola, Beszterce ltp-i Tagiskola)			875 030	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Barátok Torna Club	2025/2026 .évi bajnokságon való részvétel támogatása		10 000 000	10 000 000	26 /2025. (X.30.)
SSKC Kézilabda Kft	2025/2026 év szezon versenyeztetés támog.		10 000 000	10 000 000	26 /2025. (X.30.)
ÖSSZESEN:		**51 850 000**	**33 500 000**	**80 478 316**	

6. táblázat a 11/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Civil feladatok 2025. évi felhasználása

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		6 500 000			3/2025.(II.27.)
Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre kiemelt előirányzaton belül alapítványok				***1 720 000***	
Caireen Alapítvány	Programköltség támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Iskola Új Utakon Alapítvány	Programköltség támogatása			30 000	14/2025. (V.29.)
Krétakör Alapítvány	Programköltség támogatása			30 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Szenior örörmtánc csoport programköltség támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Zagyvapálfalvai nyugdíjas Bányász Alapszervezet programköltség támogatása			50 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Hagyományőrzők Civil Társasága program költségeinek támogatása			30 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Egészséges Életért Klub program költségeinek támogatása			30 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Bánya-, Energia- és Ipari Dolgozók Szakszervezete Salgóbányai Nyugdíjas Alapszervezete program költségeinek támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Zagyvarónai Barátság Nyugdíjas Klub program költségeinek támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Magyar Rákellenes Liga program költségeinek támogatása			80 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Magyar Könyvtárosok Egyesülete program költségeinek támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Nők Klubja program költségeinek támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Bánya-, Energia- és Ipari Dolgozók Szakszervezete Salgótarjáni Bányász Nyugdíjas Alapszervezet program költségeinek támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Működési és programköltség támogatása			250 000	14/2025. (V.29.)
Bányász Nyugdíjas Alapítvány	Programköltség támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Biztonság, Öröm, Tanulás az egészségesen fejlődő gyermekekért Alapítvány	Programköltség támogatása			20 000	14/2025. (V.29.)
Pionír Atlétikai Club Alapítvány	Programköltség támogatása			30 000	14/2025. (V.29.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása (Zagyvarónai Szent András Egyesület)			30 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása (Zagyvarónai Barátság Nyugdíjas Klub)			30 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása (Zagyvapálfalvai Nyugdíjas Bányász Alapszervezet)			50 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása (Szenior Örömtánc csoport)			30 000	29/2025. (XI.27.)

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Működési és programköltség támogatása			450 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása(Nők Klubja)			20 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása(Magyar Rákellenes Liga)			80 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása(Magyar Könyvtárosok Egyesülete)			20 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása(Hagyományőrzők Civil Társasága)			20 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása(Egészséges Életért Klub)			30 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása(Bánya-, Energia- és Ipari Dolgozók Szakszervezete Salgóbányai Bányász Nyugdíjas Alapszervezete)			20 000	29/2025. (XI.27.)
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapít	Programköltség támogatása(Bánya-, Energia- és Ipari Dolgozók Szakszervezete Salgótarjáni Bányász Nyugdíjas Alapszervezet)			20 000	29/2025. (XI.27.)
Krétakör Alapítvány	Működési és programköltség támogatása			30 000	29/2025. (XI.27.)
Iskola Új Utakon Alapítvány	Programköltség támogatása			30 000	29/2025. (XI.27.)
Észak Pengéi Alapítvány	Programköltség támogatása			40 000	29/2025. (XI.27.)
Caireen Alapítvány	Működési és programköltség támogatása			30 000	29/2025. (XI.27.)
Szent Lázár Lovagrend Jószolg.Alapítvány	Programköltség támogatása			80 000	29/2025. (XI.27.)
Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre kiemelt előirányzaton belül civil szervezetek				***4 518 544***	
Nyugdíjasok Nógrád Megyei Képviselete	SMJV Idősügyi Tanácsának 2025. évi tavaszi, őszi, téli programjainak megvalósítása			900 000	3/2025.(II.27.)
Abigél Közhasznú Egyesület	Működési és programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Acélgyári Gyermekcsapat Egyesület	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Baglyasalja Barátainak Köre	Működési és programköltség támogatása			40 000	3/2025.(II.27.)
Baglyaskő Lokálpatrióta Egyesület	Programköltség támogatása			40 000	3/2025.(II.27.)
Balassi Bálint Asztaltársaság	Programköltség támogatása			60 000	3/2025.(II.27.)
Bányász-Kohász Kulturális Egyesület	Programköltség támogatása			80 000	3/2025.(II.27.)
Belszervi Betegek Salgótarjáni Egyesülete	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Dornyay Béla Múzeum Baráti Köre	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Együtt-Egymásért Egyesület	Programköltség támogatása			20 000	3/2025.(II.27.)
Flóra Fogyatékos Gyermekek és Nevelőik Természetbarát és Tájvédelmi Egyesület	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Ha-Jó Gyermek és Ifjúságsegítő Egyesület	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Halló Mentálhigiénés Egyesület	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Mozgáskorlátozottak Egymást Segítők Egyesülete	Működési költség			30 000	3/2025.(II.27.)
Nyugdíjasok Nógrád Megyei Szövetsége	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Sréter Ferenc Népfőiskolai Egyesület	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Közgés Öregdiákok Egyesülete	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Nyugdíjasok Nógrád Megyei Képviselete	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Baglyasaljai Fiatalok Köre	Működési és programktg. támogatása			70 000	3/2025.(II.27.)
Palóc Bástya Egyesület	Működési és programktg. támogatása			28 544	3/2025.(II.27.)
Harcművészetek és Tömegsportok Salgótarjáni Egyesülete	Programktg. támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Gyermekekért Baráti Kör	Programktg. támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Tehetségeket Segítő Egyesület	Működési és programktg. támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Tarjáni Szabadidősport Klub Szidó és DSE	Működési és programktg. támogatása			70 000	3/2025.(II.27.)
Palóc Karate Szövetség	Programktg. támogatása			100 000	3/2025.(II.27.)
Völgyvárosi Szabadidő-. Polgárőr. Önkéntes Tűzoltó és Különleges Mentőegyesület	Működési és programktg. támogatása			80 000	3/2025.(II.27.)
Rónabányai Baráti Kör	Működési és programktg. támogatása			60 000	3/2025.(II.27.)
Kiviszi Színházi Műhely	Működési és programktg. támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Palóc Nők a Holnapért	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Harmónia Táncstúdió	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Somoskőért Civil Egyesület	Programköltség támogatása			60 000	3/2025.(II.27.)
Rokkant-telepért egyesület	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Nógrád Megyei Fotóklub Egyesület	Működési és programktg. támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület	Programköltség támogatása			60 000	3/2025.(II.27.)
Somlyó-forgách Lakóközösségi Egyesület	Programköltség támogatása			80 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Pedagóguskórus	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Tájak, Korok, Múzeumok Klub Egyesülete	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Családokért Érdekképviseleti Művészeti és Sport Egyesület	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Jónásch-telepért Baráti Kör Egyesület	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Együtt Közösen Összefogva Egyesület	Programköltség támogatása			20 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Erdélyi Kör	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Gyermekekért Baráti Kör	Programköltség támogatása (Civil Ősz)			400 000	3/2025.(II.27.)

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
Völgyvárosi Szabadidő-. Polgárőr. Önkéntes Tűzoltó és Különleges Mentőegyesület	Működési és programköltség támogatása			150 000	3/2025.(II.27.)
Halló Mentálhigiénés Egyesület	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Együtt Közösen Összefogva Egyesület	Programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Családokért Érdekképviseleti Művészeti És Sport Egyesület	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Balassi Bálint Asztaltársaság	Programköltség támogatása			40 000	3/2025.(II.27.)
Flóra Fogyatékos GYNTT Egyesülete	Programköltség támogatása			40 000	3/2025.(II.27.)
Somlyó-Forgách Lakóközösségi Egyesület	Programköltség támogatása			90 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Pedagóguskórus	Programktg. támogatása			40 000	3/2025.(II.27.)
Mozgáskorl. Egymást Segítők Egy.	Működési ktg. támog.			40 000	3/2025.(II.27.)
Vásártér-Rokkant Telep Lokálpatrióta Egyesület	Működési és programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Rónafaluért Baráti Társaság	Működési és programköltség támogatása			100 000	3/2025.(II.27.)
Nógrád Megyei Fotóklub Egyesület	Működési és programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Rokkant Telepért Egyesület	Programktg. támog			30 000	3/2025.(II.27.)
Baglyaskő Lokálpatrióta Egyesület	Programktg. támog			50 000	3/2025.(II.27.)
Nyugdíjasok Nm-i Képviselete	Programktg. támog			60 000	3/2025.(II.27.)
Ha-Jó Gyermek és Ifjúságsegítő Egyesület	Programktg. támog			30 000	3/2025.(II.27.)
Somoskőért Civil Egyesület	Programktg. támog			40 000	3/2025.(II.27.)
Baglyasalja Barátainak Köre	Működési és programköltség támogatása			30 000	3/2025.(II.27.)
Belszervi Betegek Salgótarjáni Egyesület	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Rónabányai Baráti Kör	Működési és programköltség támogatása			80 000	3/2025.(II.27.)
Gyermekekért Baráti Kör	Programköltség támogatása			20 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Közgés Diákok Egyesülete	Programköltség támogatása			20 000	3/2025.(II.27.)
Salgó Vár Egyesület	Működési és programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Nógrádi Grund Klubhálózat	Programköltség támogatása			20 000	3/2025.(II.27.)
Zagyvarónai Sport Egyesület	Működési és programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Fire-Tűz Önkéntes Tűzoltó és Mentő Egyesület	Működési költség támogatása			40 000	3/2025.(II.27.)
Pálfalváért Lokálpatrióta Egyesület	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarjáni Tájak Korok Múzeumok Klub E	Programköltség támogatása			40 000	3/2025.(II.27.)
Palóc Karate Szövetség	Programköltség támogatása			50 000	3/2025.(II.27.)
Acélgyári Gyermekcsapat Egyesület	Működési és programköltség támogatása			20 000	3/2025.(II.27.)
Palóc Nők a Holnapért Egyesület	Programköltség támogatása			20 000	3/2025.(II.27.)
ÖSSZESEN:		**6 500 000**	**0**	**6 238 544**	

7. táblázat a 11/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Oktatási feladatok 2025. évi felhasználása

adatok forintban

Szervezet neve	Felhasználás célja	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Felhasználás	Elrendelő jogszabály
		38 110 000			3/2025.(II.27.)
Óbudai Egyetem	Óbudai Egyetem Salgótarjáni kihelyezett képzésének támogatása 2025.		-2 341 180	17 658 820	3/2025.(II.27.) 22/2025. (IX.25.)
Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány	Bursa Hungarica ösztöndíj			1 700 000	3/2025.(II.27.)
Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány	A felső oktatásban tanulók 2025/2026 ösztöndíjának támogatása		2 167 500	1 700 000	3/2025.(II.27.) 26 /2025. (X.30.)
Itt van az otthonunk, itt van a jövőnk! ösztöndíj				6 490 000	3/2025.(II.27.)
"Vár az Óbudai Egyetem" ösztöndíj				6 820 000	3/2025.(II.27.)
Klasszika Plusz Kft	Országos versenyhelyezett diák és tanár díjazása repr. ktg.			645 000	3/2025.(II.27.)
Ferti Duó Kft.	Országos verseny helyezettek díjazásához oklevél karton beszerzése			7 500	3/2025.(II.27.)
Díszdiploma				235 000	3/2025.(II.27.)
Munkáltatót terhelő járulékok				44 604	3/2025.(II.27.)
ÖSSZESEN:		**38 110 000**	**-173 680**	**35 300 924**	

8. táblázat a 11/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Hitelállomány
Eszközök és lejárat szerint

Hiteltípusok		*2018. év tény*	*2019. év tény*	*2020. év tény*	*2021. év tény*	*2022. év tény*	*2023. év tény*	*2024. év tény.*	*2025. év tény.*	*2026. év prognoszt.**	*2027. év prognoszt.**	*2028. év prognoszt.**
Működési célú												
- Éven belüli		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban											
HUF												
- Éven túli		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban											
HUF		0	0									
Együtt		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*		*0*	*0*	*0*
Felhalmozási célú												
- Célhitel												
Deviza alapú	CHF Ft-ban											
	EUR Ft-ban	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
HUF		508 222 076	1 133 529 962	1 281 396 129	1 214 398 591	1 346 637 553	1 781 937 812	1 721 078 430	1 502 331 721	1 243 498 366	972 510 182	730 988 374
Együtt		*508 222 076*	*1 133 529 962*	*1 281 396 129*	*1 214 398 591*	*1 346 637 553*	*1 781 937 812*	*1 721 078 430*	*1 502 331 721*	*1 243 498 366*	*972 510 182*	*730 988 374*
MINDÖSSZESEN		**508 222 076**	**1 133 529 962**	**1 281 396 129**	**1 214 398 591**	**1 346 637 553**	**1 781 937 812**	**1 721 078 430**	**1 502 331 721**	**1 243 498 366**	**972 510 182**	**730 988 374**

*A 2025. december 31-én meglévő kölcsönszerződés adatait tartalmazza.

9. táblázat a 11/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Kamatfizetés

adatok forintban

Hiteltípusok	2020. év tény	2021. év tény	2022. év tény	2023. év tény	2024. év tény	2025. év tény	2026. év terv*	2027. év terv*	2028. év terv*
Működési célú hitelek után									
- Éven belüli (likvid hitellel)	589 899	0	0	2 013 743	21 030 550	25 747 270	10 000 000	0	0
- Éven túli	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Együtt	589 899	0	0	2 013 743	21 030 550	25 747 270	10 000 000	0	0
Felhalmozási célú hitelek után	17 222 533	23 625 381	93 453 682	206 864 771	156 906 778	112 205 323	120 000 000	77 328 063	59 500 651
MINDÖSSZESEN	**17 812 432**	**23 625 381**	**93 453 682**	**208 878 514**	**177 937 328**	**137 952 593**	**130 000 000**	**77 328 063**	**59 500 651**
*A 2025. december 31-én meglévő kölcsönszerződés adatait tartalmazza.									

A 2025. évre vonatkozó közvetett támogatások nagysága

a fejlesztési adatok alapján és indokolásuk

Helyi adóhoz tartozó kedvezmények, mentességek:

adatok eFt-ban

Kedvezmény, mentesség	2025. év			
	db		összeg	
	terv	tény	terv	tény
Helyi iparűzési adó	450	407	6.000	6.132
Építményadó	0	0	0	0
Idegenforgalmi adó	0	0	0	0
Helyi adók összesen	450	407	6.000	6.132
Közvetett támogatások összesen	*450*	*407*	*6.000*	*6.132*

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 iparűzési adó

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

1.000 E Ft-ot meg nem haladó adóalap adómentessége

A Htv. 39/C. § (2) bekezdés értelmében az önkormányzat rendeletében adómentességet, adókedvezményt állapíthat meg annak a vállalkozónak akinek/amelynek a 39. § (1) bekezdés, illetőleg a 39/B. § 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 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 középszintű vállalkozásokat, azon belül is főként a mikrovállalkozásokat preferálja.

Háziorvos, védőnő vállalkozó részére nyújtott adómentesség

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

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

Megnevezés	Kedvezmény, mentesség	
	db	nettó Ft
Ingyenes lakáshasználat 2025.01.-06	19	3.706.026
Ingyenes lakáshasználat 2025.07.-12	21	5.298.300
Ingyenes helyiséghasználat (+ Áfa)	26	121.392.339
Kedvezményes lakáshasználat 2025.01-06	2	308.016
Kedvezményes lakáshasználat 2025.07.-12	2	219.338
Kedvezményes helyiséghasználat (+ Áfa)	8	8.986.687
Kedvezményes műteremlakások/műtermek 2025.01.-06	4	168.754
Kedvezményes műteremlakások/műtermek 2025.07.-12	4	733.120
Összesen	**61**	**140.812.580**

Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	2025. évi terv		2025.12.31 tény	
	db	Összeg (Ft)	db	Összeg (Ft)
Terembérlet használati díjkedvezmény	32	327.000	29	267.000

Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. által adott kedvezmények 2025. évben:

Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség	Határozat száma	Kedvezmény értéke Ft-ban 2025-ben
Salgótarjáni Tankerületi Központ	Városi Tanuszoda mindennapos testnevelés Városi Sportcsarnok kisterem pedagógiai szakszolgálat - gyógytestnevelés foglalkozások	136/2024. (IX.26.) (2024/2025. tanév II. félév (2025. január-június hónapok) 171/2025.(IX.25.) 2025/2026. tanév I. félév (2025. szeptember-december hónapok)	**12 alkalom/osztályx5** Uszoda üzleti alapú díja 330.000.Ft/ x 5 = 1.650.000.-Ft Kedvezményes turnusdíj: 100.000.-Ft+ÁFA/iskola/ turnus 5 x 127.000.-Ft = 635.000.-Ft Sportcsarnok kisterem: üzleti alapú óradíja: 5.000.-Ft/óra x 80,5 óra= 402.500.-Ft Kedvezményes óradíj: 1.200.-Ft/óraX80,5 óra= 96.260.-Ft **Kedvezmény 1.321.240.-Ft** 12 óra/osztályx5 Uszoda üzleti alapú díja 27.500.-Ft/órax12x5= 1.650.000.-Ft Kedvezményes óradíj: 25.453.-Ftx12x5= 1.527.180.- Sportcsarnok kisterem Üzleti alapú óradíj: 7.500.-X45,5=341.250.-Ft Kedvezményes óradíj: 5.185.-Ftx45,5=235.918.- **Kedvezmény:228.152.-Ft** **Kedvezmény összesen**: **1.549.392.-Ft**
Völgyváros SE	Városi Sportcsarnok nagyterem	139/2023(X.26.)	üzleti alapú óradíj: 30.000.-Ft/óra x 50,5= 1.515.000-Ft 14 mérkőzés x 45.000.-= 630.000.- Üzleti érték összesen: 2.145.000.-Ft Kedvezményes óradíj: 10.000.-Ft x 16,5 óra = 165.000.-Ft 20.000.-Ft x 43 óra=860.000.-Ft 14 mérkőzés x 10.000.-= 140.000.-Ft Kedvezményes bérleti díj: 1.165.0000.- **Kedvezmény összesen: 1.165.000.-Ft**

Beszterce KK	Városi Sportcsarnok nagyterem	127/2024.(VIII.29.) 2024. szeptember 1-től térítésmentes létesítményhasználat	Kedvezmény: 511,5 óra x 20.000.-Ft = **10.230.000.-Ft**
Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Klub	Városi Sportcsarnok, nagyterem	125/2024. (VIII.29.) 2024/2025.bajnoki szezonra 10/2025.(I.30.) 2024/2025. bajnoki szezonra 169/2025.(IX.25.) 2025/2026. bajnoki szezonra (szeptember-december hó)	Üzleti alapú óradíj: nagyterem 30.000.-Ftx288 óra =8.640.000.-Ft bajnoki mérkőzések 21 alkalom x 45.000.-Ft=945.000.-Ft üzleti érték összesen: 9.585.000.-Ft Kedvezményes létesítményhasználat edzésre (január): 10.000.-Ftx49 óra = 490.000.-Ft február-július 20.000.-Ftx239 óra =4.780.000.-Ft bajnoki mérkőzésre: 21x20.000.-Ft = 420.000.-Ft kedvezményes összesen: 5.690.000.-Ft Kedvezmény: 3.895.000.-Ft Üzleti alapú óradíj nagyterem: 30.000.-Ftx220 óra=6.600.000.-Ft bajnoki mérkőzések 22 alkalomx45.000.-Ft = 990.000.-Ft üzleti alapú összesen: 7.590.0000.-Ft Kedvezményes használat edzésre 20.000.-Ftx220 óra = 4.400.000.-Ft bajnoki mérkőzések 22x20.000.-Ft=440.000.-Ft Kedvezményes összesen: 4.840.000.-Ft Kedvezmény: 2.750.000.-Ft. **Kedvezmény összesen: 6.645.000.-Ft**
Tornádó Triatlon SE	Városi Tanuszoda	139/2023(X.26.)	Üzleti alapú igénybevétel 141 db diákbérlet x 10.000.-Ft =1.410.000.-Ft Kedvezményes szakosztályi bérlet (3.500.-Ft/hó) x 36 db = 126.000.-Ft **Kedvezmény összesen: 1.284.000.-Ft**
Gagarin DSE	Városi Tanuszoda	139/2023(X.26.)	Üzleti alapú igénybevétel 54 db diákbérlet x 10.000.-Ft =540.000.-Ft Kedvezményes szakosztályi bérlet 3.500.-Ft/hó x 38 db = 133.000.-Ft 17x4.000.-=68.000.-Ft=201.000.-Ft **Kedvezmény összesen: 339.000.-Ft**

Net Points Tenisz SE	Városi Sportcentrum szabadtéri salakos teniszpályák	139/2023(X.26.)	Üzleti alapú óradíj salakos teniszpálya: 5.000.-Ft/óra x 55 = 275.000-Ft Kedvezményes óradíj: 2.000.-Ft/óra x 55 óra = 110.000.-Ft **Kedvezmény összesen: 165.000.-Ft**

Kedvezmény mindösszesen: 21 377 392 Ft

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

Ingyenes lakáshasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján került sor:

Ssz.	Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség címe	Határozat/Rendelet száma
1.	SBTC Sport Kft.	Erzsébet tér 1. 10/8.	208/2025.(X.30.)
2.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 12/1.	196/2025.(X.14.)
3.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/2.	196/2025.(X.14.)
4.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/1.	196/2025.(X.14.)
5.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/3.	196/2025.(X.14.)
6.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/4.	196/2025.(X.14.)
7.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/5.	196/2025.(X.14.)
8.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 7/8.	196/2025.(X.14.)
9.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 8/1.	196/2025.(X.14.)
10.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 8/8.	196/2025.(X.14.)
11.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 6/4.	196/2025.(X.14.)
12.	Sport Salgó Szervező és Szolgáltató Kft.	Erzsébet tér 1. 6/8.	196/2025.(X.14.)
13.	Zagyvapálfalvai Oláh Boksz Sportegyesület	Erzsébet tér 1. 13/5.	172/2025.(IX.25)
14.	Zagyvapálfalvai Oláh Boksz Sportegyesület	Erzsébet tér 2. 7/7.	172/2025.(IX.25)
15.	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 2. 4/1.	169/2025.(IX.25.)
16.	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 2. 10/1.	169/2025.(IX.25.)

17.	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 2. 8/6.	169/2025.(IX.25.)
18.	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 2. 7/1.	169/2025.(IX.25.)
19.	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 2. 2/6	169/2025.(IX.25.)
20.	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 2. 6/2	169/2025.(IX.25.)
21.	Salgó Vagyon Kft.	Erzsébet tér 1. 1/1.	181/2023.(XII.14.)

Ingyenes helyiséghasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján került sor:

Ssz.	Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség címe	Határozat/Rendelet száma
1.	Klebelsberg Intézményfenntartó Központ	Füleki út 45. (Spec.Iskola)	165/2014.(IX.11.)
2.	A "Háztartások Foglalkoztatásáért" Alapítvány	Gorkij krt. 3.	186/2021.(XII.16.)
3.	Nógrád Megyei Cigány Kisebbségi Képviselők és Szószólók Szövetsége	Gorkij krt. 52.	107/2021.(VI.14.)
4.	Somoskőújfalu Község Önkormányzata	Vároldal út 8.	4/2023.(I.26.)
5.	Görbeország Turisztikai Egyesület	Kassai sor 2.	187/2016.(IX.27.)
6.	Salgó Basket Kft.	Kistarján út 7. (tornaterem)	144/2021.(IX.28.) 211/2024.(XII.19.)
7.	Szent Lázár Lovagrend Salgótarjáni Szent Ilona Jószolgálati Alapítvány	Meredek út 25. fsz. 3.	116/2022.(VI.28.)
8.	Nógrád Megyei Tudományos Ismeretterjesztő Egyesület	Klapka Gy. utca 4.	26/2018.(II.22.) 145/2023.(X.26.)
9.	Gézengúz Alapítvány a Születési Károsultakért	Március 15. út 34.	77/2021.(IV.29.)
10.	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása	Petőfi út 85. (sportpálya melletti	152/2017.(VIII.17.)
11.	Rónafaluért Baráti Társaság	Rónai út 49.	143/2022.(IX.29.) 210/2024.(XII.19.)
12.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	Tanács út 2/A. December 8. tér 2.	114/2016.(V.26.)
13.	Dornyay Sportegyesület	Március 15. út 18. fszt. 1.	187/2022.(XII.14.) 209/2024.(XII.19.)
14.	Dornyay Béla Múzeum	Kistarján út 7. (I. és II. emelet	75/2019.(IV.25.)
15.	Salgótarjáni BOX Sport Egyesület	Fő tér 4. fsz. 7. Fő tér 4. I. em. 2. a.	121/2018.(VI.28.) 197/2018.(XII.20.)
16.	Zagyvapálfalvai Oláh Boksz Sport Egyesület	Zöldfa út 1. al/3.	108/2021.(VI.14.) 91/2024.(V.30.)
17.	Zagyvaróna Sport Egyesület	Csalános út 2.	156/2018.(IX.27.) 9/2025-(I.30.)

Ssz.	Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség címe	Határozat/Rendelet száma
18.	Salgótarján Városi Polgárőr Egyesület	Március 15. út 30. fsz. 3.	33/2022.(II.24.) 208/2024.(XII.19.)
19.	Salgótarján és Térsége Egészségügyi-Szociális Központja	Salgó út 40. fsz. 1.	28/2021.(II.25.) 25/2025.(II.27.)
20.	Baptista Szeretszolgálat Országos Szociális Segítő Központ	Somlyói út 14. fsz. 8. (volt Szivárvány	28/2022.(II.24.) 128/2023.(IX.28.)
21.	Baptista Szeretszolgálat Országos Szociális Segítő Központ	Vár út 3/A.	28/2022.(II.24.) 128/2023.(IX.28.)
	Salgótarján és Térsége Egészségügyi-Szociális Központja		138/2024.(IX.26.)
22.	Baglyasalja Barátainak Köre	Petőfi út 85.	110/2023.(VIII.29.)
23.	Baptista Szeretszolgálat Országos Szociális Segítő Központ	Petőfi út 85.	128/2023.(IX.28.) 24/2024.(II.29.)
24.	Völgyvárosi Szabadidő-Polgárőr Önkéntes Tűzoltó és Különleges	Zagyva út 1/a	105/2024.(VI.27.)
25.	Kulturális Információs és Tanácsadó Egyesület	Budapesti út 39.	12/2022.(I.20.) 180/2023.(XII.14.)
26.	Vásártér-Rokkant Telep Lokálpatrióta Egyesület	Tanács út 4. fsz. 1.	52/2025.(III.27.)

Kedvezményes lakáshasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján került sor:

Ssz.	Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség címe	Határozat/Rendelet száma
1.	("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 9/3	32/2024.(XI.25.)
2.	("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 9/4.	15/2024.(III.25.)

Kedvezményes helyiséghasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján került sor:

1.	Fortuna Édenkert Kft.	Fáy András krt. 37. fsz. 1.	6/2023.(I.26.)
	Örömpont Kft.		145/2025.(VI.25.)
2.	Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft.	Beszterce tér 1. (emeleti helyiség)	196/2020.(XII.04.)
3.	A "Háztartások Foglalkoztatásáért" Alapítvány	Klapka Gy. utca 4. (földszinti épületrész	5/2023.(I.26.)

		meghatározott helyiségei)	
4.	A "Háztartások Foglalkoztatásáért" Alapítvány	Klapka Gy. Utca 4. (földszinti épületrész meghatározott helyisége)	94/2023.(VI.27.) 130/2023.(IX.28.) 26/2024.(II.29.) 121/2024.(VIII.29.)
5.	Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Klapka Gy. utca 4. (földszinti épületrész meghatározott helyisége)	130/2023.(IX.28.) 26/2024.(II.29.) 121/2024.(VIII.29.)
6.	Magyar Vöröskereszt Nógrád Megyei Szervezete	Petőfi út 85.	93/2023.(VI.27.)
7.	Abigél Általános Iskola, Alapfokú Művészeti Iskola, Szakgimnázium, Gimnázium, Kollégium, Technikum és Szakképző Iskola	Rákóczi út 23. fsz. 2.	108/2023.(VIII.29.)
8.	Salgótarjáni Barátok Torna Club	Fő tér 4. fsz. 7. Fő tér 4. I. em. 2. a.	218/2025.(X.30.)

A műteremlakások esetében a lakások egy csökkentett áron kerülnek bérbeadásra (rendelet szerint), valamint a műterem használata után bérleti díj nem kerül kiszámlázásra.

Ssz.	Kedvezményesen bérelt helyiség címe	Határozat/Rendelet száma
1.	Szerpentin út 28. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.)Ör.
2.	Szerpentin út 37. 3/3.	2/2024.(VI.04.)AMB
		11/2025.(V.14.)AMB
3.	Szerpentin út 35. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.)Ör.
4.	Szerpentin út 33. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.)Ör.

Immateriális javak és tárgyi eszközök elhasználódási fokának bemutatása
2025. évben

adatok forintban

Megnevezés	Eszközök bruttó értéke			Eszközök értékcsökkenése			Eszközök nettó értéke	Avultsági fok nettó érték/bruttó érték
	Tárgyévi nyitó állomány	Évközi változás	Záró érték	Terv szerinti écs. nyitó	Évközi változás	Záró érték		
Immateriális javak	438 220 174	73 514 606	511 734 780	391 828 805	85 121 535	476 950 340	34 784 440	*93,20%*
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	35 048 864 741	2 172 073 788	37 220 938 529	10 548 403 135	1 189 515 776	11 737 918 911	25 483 019 618	*31,54%*
Gépek,berendezések és felszerekések, járművek	3 950 007 759	49 203 179	3 999 210 938	3 257 547 768	171 256 489	3 428 804 257	570 406 681	*85,74%*
Összesen*	**39 437 092 674**	**2 294 791 573**	**41 731 884 247**	**14 197 779 708**	**1 445 893 800**	**15 643 673 508**	**26 088 210 739**	***37,49%***

Az önkormányzati szintű elemzés szerint az eszközök avultsági mutatója a 2024.évihez képest 1,43%-kal romlott (2024: 36,06%).

Önkormányzati 100%-os tulajdonú gazdasági szervezetek mérleg szerinti kötelezettségeinek adatai

adatok ezer forintban

Gazdasági szervezet megnevezése	2023. év	2024. év	2025. év
Salgó Vagyon Kft.	1 328 370	555 346	745 048
Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.	2 816	4 364	7 913
Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft.	13 755	19 728	13 110
Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.	256 083	258 729	160 022
Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.	213 965	184 592	100 295
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	121 980	169 016	240 382

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

adatok forintban

Megnevezés	Sorszám	2025. évi tény	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év
Helyi adók	*1*	*2 828 041 677*	*4 631 787 000*	*4 631 787 000*	*4 631 787 000*	*4 631 787 000*
iparűzési adó		2 172 263 295	3 965 787 000	3 965 787 000	3 965 787 000	3 965 787 000
építményadó		611 284 540	590 000 000	590 000 000	590 000 000	590 000 000
telekadó		37 986 701	70 000 000	70 000 000	70 000 000	70 000 000
idegenforgali adó		6 507 141	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Tulajdonosi bevételek	*2*	*300 997 301*	*253 401 260*	*256 401 260*	*256 401 260*	*256 401 260*
halászati bérleti díj		7 874	11 811	11 811	11 811	11 811
sírhelyértékesítés		1 491 492	32 366 142	32 366 142	32 366 142	32 366 142
szilárd hulladéklerakó bérleti díj		150 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
állati hulladéklerakó bérleti díj		5 828 500	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000
vízmű vagyon bérbeadása		82 066 327	38 283 307	38 283 307	38 283 307	38 283 307
Illemhely bevétele		3 484 003	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
osztalékbevétel		55 000 000	47 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000
egyéb önkormányzati tulajdonos bevétel		3 119 105	0	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok,települési adók	*3*	*40 037 634*	*27 510 000*	*27 510 000*	*27 510 000*	*27 510 000*
bírságok (közigazgatási)		536 000	500 000	500 000	500 000	500 000
adópótlékok,adóbírságok		27 053 411	16 000 000	16 000 000	16 000 000	16 000 000
díjak (telepengedélyzés, közterület használat)		12 448 223	11 010 000	11 010 000	11 010 000	11 010 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	*4*	*13 444 260*	*3 650 000*	*16 000 000*	*16 000 000*	*16 000 000*
Tárgyi eszközök immateriális javak értékesítése		13 444 260	3 650 000	16 000 000	16 000 000	16 000 000
Saját bevételek	**7**	**3 182 520 872**	**4 916 348 260**	**4 931 698 260**	**4 931 698 260**	**4 931 698 260**
Saját bevételek 50%-a	**8**	**1 591 260 436**	**2 458 174 130**	**2 465 849 130**	**2 465 849 130**	**2 465 849 130**
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	**9**	**458 637 296**	**434 023 939**	**428 387 489**	**381 093 701**	**334 315 319**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	*10*	*458 637 296*	*353 952 697*	*348 316 247*	*301 022 459*	*254 244 077*
hosszúlejáratú felhalmozási hitelek		350 580 527	258 833 355	270 988 184	241 521 808	210 402 164
hosszúlejáratú felhalmozási hitelek kamata		108 056 769	95 119 342	77 328 063	59 500 651	43 841 913
Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	*15*		*80 071 242*	*80 071 242*	*80 071 242*	*80 071 242*
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	**17**	**4 148 554**	**24 880 658**	**137 329 898**	**220 939 329**	**210 722 567**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	*18*	*4 148 554*	*24 880 658*	*137 329 898*	*220 939 329*	*210 722 567*
hosszúlejáratú felhalmozási hitelek		0	0	57 083 520	147 003 808	147 003 808
hosszúlejáratú felhalmozási hitelek kamata		4 148 554	24 880 658	80 246 378	73 935 521	63 718 759
Fizetési kötelezettség összesen	**25**	**462 785 850**	**458 904 597**	**565 717 387**	**602 033 030**	**545 037 886**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	**26**	**1 128 474 586**	**1 999 269 533**	**1 900 131 743**	**1 863 816 100**	**1 920 811 244**

Árfolyam- és kamatkockázatok
az adósságszolgálati kötelezettség teljesítésében
2025. év és indokolása

Sor-szám	Megnevezés		devizanem	kamat				2025. évi tervezett ei. adósságszolgálat Ft-ban	2025. évi tényleges adósságszolgálat Ft-ban				2025. évi adósságszolgálat Ft-ban
				tervezett kamat %	tényleges alapkamat 2025.12.31.	szerződött kamatfelár	tényleges kamat % 2025.12.31.		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
	Hitelező bank	Hitelszerződés száma						Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés
1.	OTP BANK	1-2-24-8400-0093-3	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	5 054 991	1 293 898	1 274 218	1 253 900	1 232 975	5 054 991
2.	OTP BANK	1-2-24-8400-0114-7	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	6 714 408	1 718 638	1 692 498	1 665 509	1 637 763	6 714 408
3.	OTP BANK	1-2-24-8400-0117-0	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 793 859	971 082	956 312	941 062	925 403	3 793 859
4.	OTP BANK	1-2-24-8400-0118-1	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 499 387	638 292	629 640	620 578	610 877	2 499 387
5.	OTP BANK	1-2-24-8400-0122-8	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 305 395	588 751	580 770	572 411	563 463	2 305 395
6.	OTP BANK	1-2-24-8400-0124-0	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 579 688	911 902	901 192	889 747	876 847	3 579 688
7.	OTP BANK	1-2-24-8400-0127-3	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 767 264	959 686	948 414	936 370	922 794	3 767 264
8.	OTP BANK	1-2-24-8400-0130-9	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	14 432 559	3 676 600	3 633 418	3 587 276	3 535 265	14 432 559
9.	OTP BANK	1-2-24-8400-0137-6	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	7 028 062	1 790 353	1 769 325	1 746 856	1 721 528	7 028 062
10.	OTP BANK	1-2-24-8400-0140-2	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 199 913	815 157	805 583	795 352	783 821	3 199 913
11.	OTP BANK	1-2-24-8400-0141-3	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	4 349 974	1 108 128	1 095 112	1 081 205	1 065 529	4 349 974
12.	OTP BANK	1-2-24-8400-0147-9	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	5 429 612	1 383 158	1 366 913	1 349 554	1 329 987	5 429 612
13.	OTP BANK	1-2-24-8400-0151-6	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 193 660	558 821	552 257	545 244	537 338	2 193 660
14.	OTP BANK	1-2-24-8400-0153-8	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 034 707	773 072	763 992	754 290	743 353	3 034 707
15.	OTP BANK	1-2-24-8400-0156-1	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 426 013	870 866	862 010	852 330	840 807	3 426 013
16.	OTP BANK	1-2-24-8400-0158-3	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 482 027	630 912	624 496	617 483	609 136	2 482 027
17.	OTP BANK	1-2-24-8400-0159-4	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	4 250 644	1 080 481	1 069 493	1 057 483	1 043 187	4 250 644
18.	OTP BANK	1-2-24-8400-0120-6	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	1 754 655	446 020	441 484	436 526	430 625	1 754 655
19.	OTP BANK	1-2-24-8400-0125-1	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	521 460	132 551	131 203	129 730	127 976	521 460
20.	OTP BANK	1-2-24-8400-0129-5	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	4 434 702	1 127 267	1 115 804	1 103 273	1 088 358	4 434 702
21.	OTP BANK	1-2-24-8400-0134-3	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	670 076	170 328	168 596	166 703	164 449	670 076
22.	OTP BANK	1-2-24-8400-0139-8	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	10 010 268	2 544 532	2 518 657	2 490 373	2 456 706	10 010 268
23.	OTP BANK	1-2-24-8400-0144-6	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	1 370 671	348 414	344 871	340 998	336 388	1 370 671
24.	OTP BANK	1-2-24-8400-0146-8	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	7 841 958	1 993 365	1 973 094	1 950 937	1 924 562	7 841 958
25.	OTP BANK	1-2-24-8400-0170-1	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	4 048 231	1 029 029	1 018 565	1 007 126	993 511	4 048 231
26.	OTP BANK	1-2-24-8400-0171-2	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 441 707	874 855	865 959	856 234	844 659	3 441 707
27.	OTP BANK	1-2-24-8400-0174-5	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	988 386	251 240	248 685	245 893	242 568	988 386
28.	OTP BANK	1-2-24-8400-0175-6	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	7 665 817	1 948 591	1 928 776	1 907 116	1 881 334	7 665 817
29.	OTP BANK	1-2-24-8400-0176-7	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	1 710 575	434 815	430 393	425 560	419 807	1 710 575
30.	OTP BANK	1-2-24-8400-0177-8	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	15 259 288	3 872 831	3 837 791	3 798 693	3 749 973	15 259 288
31.	OTP BANK	1-2-24-8400-0178-9	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 405 162	610 434	604 911	598 748	591 069	2 405 162
32.	OTP BANK	1-2-24-8400-0179-0	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	635 628	161 323	159 864	158 235	156 206	635 628
33.	OTP BANK	1-2-24-8400-0180-4	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 948 981	748 456	741 684	734 128	724 713	2 948 981
34.	OTP BANK	1-2-24-8400-0121-7	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	6 647 131	1 687 052	1 671 788	1 654 757	1 633 534	6 647 131
35.	OTP BANK	1-2-24-8400-0123-9	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	8 658 536	2 197 550	2 177 667	2 155 482	2 127 837	8 658 536
36.	OTP BANK	1-2-24-8400-0126-2	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	8 206 621	2 082 853	2 064 008	2 042 981	2 016 779	8 206 621
37.	OTP BANK	1-2-24-8400-0128-4	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	1 210 871	307 321	304 540	301 438	297 572	1 210 871
38.	OTP BANK	1-2-24-8400-0131-0	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	6 356 285	1 613 235	1 598 639	1 582 353	1 562 058	6 356 285
39.	OTP BANK	1-2-24-8400-0133-2	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 351 274	596 757	591 358	585 333	577 826	2 351 274
40.	OTP BANK	1-2-24-8400-0135-4	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	667 846	169 265	167 905	166 353	164 323	667 846
41.	OTP BANK	1-2-24-8400-0136-5	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	4 160 751	1 054 536	1 046 067	1 036 396	1 023 752	4 160 751
42.	OTP BANK	1-2-24-8400-0138-7	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	1 672 071	423 784	420 380	416 494	411 413	1 672 071
43.	OTP BANK	1-2-24-8400-0143-5	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	6 098 410	1 545 633	1 533 219	1 519 045	1 500 513	6 098 410
44.	OTP BANK	1-2-24-8400-0145-7	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	15 905 946	4 031 339	3 998 961	3 961 990	3 913 656	15 905 946
45.	OTP BANK	1-2-24-8400-0149-1	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	490 045	124 044	123 163	122 129	120 709	490 045
46.	OTP BANK	1-2-24-8400-0150-5	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	9 305 420	2 355 463	2 338 723	2 319 105	2 292 129	9 305 420
47.	OTP BANK	1-2-24-8400-0152-7	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 155 759	545 683	541 805	537 260	531 011	2 155 759
48.	OTP BANK	1-2-24-8400-0154-9	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	4 534 083	1 147 704	1 139 547	1 129 988	1 116 844	4 534 083
49.	OTP BANK	1-2-24-8400-0155-0	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	17 301 193	4 379 417	4 348 294	4 311 818	4 261 664	17 301 193
50.	OTP BANK	1-2-24-8400-0157-2	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	10 619 063	2 687 983	2 668 880	2 646 492	2 615 708	10 619 063
51.	OTP BANK	1-2-24-8400-0160-8	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	10 407 428	2 634 412	2 615 690	2 593 748	2 563 578	10 407 428
52.	OTP BANK	1-2-24-8400-0162-0	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	4 836 759	343 421	4 493 338	0	0	4 836 759
53.	OTP BANK	1-2-24-8400-0164-2	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	27 354 525	1 329 044	26 025 481	0	0	27 354 525
54.	OTP BANK	1-2-24-8400-0165-3	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	7 141 127	681 669	6 459 458	0	0	7 141 127
55.	OTP BANK	1-2-24-8400-0166-4	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	666 811	168 789	167 589	166 183	164 250	666 811
56.	OTP BANK	1-2-24-8400-0167-5	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	14 903 568	724 103	14 179 465	0	0	14 903 568
57.	OTP BANK	1-2-24-8400-0161-9	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	2 808 123	710 815	705 763	699 843	691 702	2 808 123
58.	OTP BANK	1-2-24-8400-0163-1	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	8 750 801	2 215 073	2 199 331	2 180 882	2 155 515	8 750 801
59.	OTP BANK	1-2-24-8400-0168-6	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	5 371 033	1 357 989	1 349 487	1 339 221	1 324 336	5 371 033
60.	OTP BANK	1-2-24-8400-0169-7	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	8 973 902	2 268 923	2 254 717	2 237 566	2 212 696	8 973 902
61.	OTP BANK	1-2-24-8400-0172-3	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	7 094 076	1 793 636	1 782 406	1 768 847	1 749 187	7 094 076
62.	OTP BANK	1-2-24-8400-0173-4	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	16 199 597	4 095 837	4 070 193	4 039 231	3 994 336	16 199 597
63.	OTP BANK	1-2-24-8400-0148-0	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	8 108 094	2 050 016	2 037 181	2 021 684	1 999 213	8 108 094
64.	OTP BANK	1-2-24-8400-0142-4	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	16 298 091	4 120 740	4 094 940	4 063 789	4 018 622	16 298 091
65.	OTP BANK	1-2-24-8400-0119-2	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	7 625 238	451 899	7 173 339	0	0	7 625 238
66.	OTP BANK	Folyószámla hitel 2024	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	4 497 172 532	1 201 355 667	1 375 297 417	1 902 718 757	17 800 691	4 497 172 532
68.	OTP BANK	1-2-24-8400-0198-5	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	12 342 124	3 115 677	**3 099 724**	3 079 405	3 047 318	12 342 124

Sor-szám	Megnevezés		devizanem	kamat				2025. évi tervezett ei. adósságszolgálat Ft-ban	2025. évi tényleges adósságszolgálat Ft-ban				2025. évi adósságszolgálat Ft-ban
				tervezett kamat %	tényleges alapkamat 2025.12.31.	szerződött kamatfelár	tényleges kamat % 2025.12.31.		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
	Hitelező bank	Hitelszerződés száma						Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés
69.	OTP BANK	1-2-24-8400-0205-2	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	10 747 418	529 138	**9 998 801**	110 314	109 165	10 747 418
70.	OTP BANK	1-2-24-8400-0207-4	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	1 474 668	372 269	**370 363**	367 935	364 101	1 474 668
71.	OTP BANK	1-2-24-8400-0201-8	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	14 311 241	2 084 253	**8 703 107**	1 771 168	1 752 713	14 311 241
72.	OTP BANK	1-2-24-8400-0202-9	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 340 251	843 221	**838 904**	833 405	824 721	3 340 251
73.	OTP BANK	1-2-24-8400-0204-1	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	16 422 055	4 145 625	**4 124 398**	4 097 363	4 054 669	16 422 055
74.	OTP BANK	1-2-24-8400-0199-6	HUF	6,75	6,47	0,25	6,72	3 869 333	976 784	**971 783**	965 413	955 353	3 869 333
75.	OTP BANK	1-2-25-8400-0094-5	HUF	6,75	6,47	0,45	6,92	1 033 216	0	**0**	450 051	583 165	1 033 216
76.	OTP BANK	1-2-25-8400-0089-7	HUF	6,75	6,47	0,45	6,92	3 115 338	0	**0**	1 356 988	1 758 350	3 115 338
Összesen								**4 959 958 382**	**1 301 782 467**	**1 545 803 799**	**1 998 968 130**	**113 403 986**	**4 959 958 382**

A megkötött hitelszerződések forint alapúak, ezért a 2025. évi költségvetés összeállítása során árfolyamkockázat nem jelentkezett.

A 2025. évi adatok alapján megállapítható, hogy az adósságszolgálati kötelezettség teljesítésére a kamatkiadásokra tervezett előirányzat elégséges.

Árfolyam- és kamatkockázatok
az adósságszolgálati kötelezettség teljesítésében
2026. év és indokolása

Sor-szám	Megnevezés		devizanem	kamat		2026. évi tervezett ei. adósságszolgálat Ft-ban			2026. évi tényleges adósságszolgálat Ft-ban			2026. évi adósságszolgálat Ft-ban I.n.év tény +II.+III.+IV. n.év terv□ □		
									I. negyedév					
	Hitelező bank	Hitelszerződés száma		tervezett kamat %	tényleges kamat % 2025.03.31.	tőketörlesztés	kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	tőketörlesztés	kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés	tőketörlesztés	kamatfizetés	Tőketörlesztés + kamatfizetés
1.	OTP BANK	1-2-24-8400-0118-1	HUF	6,75	6,72	2 249 502	94 900	2 344 402	562 372	37 848	600 220	2 249 502	94 900	2 344 402
2.	OTP BANK	1-2-24-8400-0122-8	HUF	6,75	6,72	2 074 897	87 535	2 162 432	518 723	34 910	553 633	2 074 897	87 535	2 162 432
3.	OTP BANK	1-2-24-8400-0124-0	HUF	6,75	6,72	2 991 376	378 596	3 369 972	747 844	113 242	861 086	2 991 376	378 596	3 369 972
4.	OTP BANK	1-2-24-8400-0127-3	HUF	6,75	6,72	3 148 124	398 434	3 546 558	787 031	119 176	906 207	3 148 124	398 434	3 546 558
5.	OTP BANK	1-2-24-8400-0130-9	HUF	6,75	6,72	12 060 604	1 526 421	13 587 025	3 015 151	456 570	3 471 721	12 060 604	1 526 421	13 587 025
6.	OTP BANK	1-2-24-8400-0137-6	HUF	6,75	6,72	5 873 016	743 306	6 616 322	1 468 254	222 331	1 690 585	5 873 016	743 306	6 616 322
7.	OTP BANK	1-2-24-8400-0140-2	HUF	6,75	6,72	2 674 016	338 430	3 012 446	668 504	101 228	769 732	2 674 016	338 430	3 012 446
8.	OTP BANK	1-2-24-8400-0141-3	HUF	6,75	6,72	3 635 068	460 062	4 095 130	908 767	137 610	1 046 377	3 635 068	460 062	4 095 130
9.	OTP BANK	1-2-24-8400-0147-9	HUF	6,75	6,72	4 537 268	574 249	5 111 517	1 134 317	171 764	1 306 081	4 537 268	574 249	5 111 517
10.	OTP BANK	1-2-24-8400-0151-6	HUF	6,75	6,70	1 833 136	232 008	2 065 144	458 284	69 396	527 680	1 833 136	232 008	2 065 144
11.	OTP BANK	1-2-24-8400-0153-8	HUF	6,75	6,70	2 535 960	320 957	2 856 917	633 990	96 002	729 992	2 535 960	320 957	2 856 917
12.	OTP BANK	1-2-24-8400-0156-1	HUF	6,75	6,70	2 671 880	563 600	3 235 480	667 970	157 340	825 310	2 671 880	563 600	3 235 480
13.	OTP BANK	1-2-24-8400-0158-3	HUF	6,75	6,70	1 935 684	408 308	2 343 992	483 921	113 988	597 909	1 935 684	408 308	2 343 992
14.	OTP BANK	1-2-24-8400-0159-4	HUF	6,75	6,70	3 314 992	699 258	4 014 250	828 748	195 212	1 023 960	3 314 992	699 258	4 014 250
15.	OTP BANK	1-2-24-8400-0120-6	HUF	6,75	6,70	1 368 420	288 650	1 657 070	342 105	80 583	422 688	1 368 420	288 650	1 657 070
16.	OTP BANK	1-2-24-8400-0125-1	HUF	6,75	6,70	406 676	85 783	492 459	101 669	23 948	125 617	406 676	85 783	492 459
17.	OTP BANK	1-2-24-8400-0129-5	HUF	6,75	6,70	3 458 536	729 536	4 188 072	864 634	203 665	1 068 299	3 458 536	729 536	4 188 072
18.	OTP BANK	1-2-24-8400-0134-3	HUF	6,75	6,70	522 580	110 232	632 812	130 645	30 773	161 418	522 580	110 232	632 812
19.	OTP BANK	1-2-24-8400-0139-8	HUF	6,75	6,70	7 806 812	1 646 746	9 453 558	1 951 703	459 723	2 411 426	7 806 812	1 646 746	9 453 558
20.	OTP BANK	1-2-24-8400-0144-6	HUF	6,75	6,70	1 068 960	225 483	1 294 443	267 240	62 948	330 188	1 068 960	225 483	1 294 443
21.	OTP BANK	1-2-24-8400-0146-8	HUF	6,75	6,70	6 115 788	1 290 050	7 405 838	1 528 947	360 144	1 889 091	6 115 788	1 290 050	7 405 838
22.	OTP BANK	1-2-24-8400-0170-1	HUF	6,75	6,70	3 157 136	665 958	3 823 094	789 284	185 916	975 200	3 157 136	665 958	3 823 094
23.	OTP BANK	1-2-24-8400-0171-2	HUF	6,75	6,70	2 684 120	566 181	3 250 301	671 030	158 061	829 091	2 684 120	566 181	3 250 301
24.	OTP BANK	1-2-24-8400-0174-5	HUF	6,75	6,70	770 824	162 596	933 420	192 706	45 392	238 098	770 824	162 596	933 420
25.	OTP BANK	1-2-24-8400-0175-6	HUF	6,75	6,70	5 978 420	1 261 074	7 239 494	1 494 605	352 054	1 846 659	5 978 420	1 261 074	7 239 494
26.	OTP BANK	1-2-24-8400-0176-7	HUF	6,75	6,70	1 334 044	281 400	1 615 444	333 511	78 558	412 069	1 334 044	281 400	1 615 444
27.	OTP BANK	1-2-24-8400-0177-8	HUF	6,75	6,70	11 297 228	3 145 572	14 442 800	2 824 307	855 341	3 679 648	11 297 228	3 145 572	14 442 800
28.	OTP BANK	1-2-24-8400-0178-9	HUF	6,75	6,70	1 780 676	495 791	2 276 467	445 169	134 815	579 984	1 780 676	495 791	2 276 467
29.	OTP BANK	1-2-24-8400-0179-0	HUF	6,75	6,70	470 588	131 029	601 617	117 647	35 629	153 276	470 588	131 029	601 617
30.	OTP BANK	1-2-24-8400-0180-4	HUF	6,75	6,70	2 183 280	607 909	2 791 189	545 820	165 302	711 122	2 183 280	607 909	2 791 189
31.	OTP BANK	1-2-24-8400-0121-7	HUF	6,75	6,70	4 921 216	1 370 243	6 291 459	1 230 304	372 596	1 602 900	4 921 216	1 370 243	6 291 459
32.	OTP BANK	1-2-24-8400-0123-9	HUF	6,75	6,70	6 410 340	1 784 899	8 195 239	1 602 585	485 348	2 087 933	6 410 340	1 784 899	8 195 239
33.	OTP BANK	1-2-24-8400-0126-2	HUF	6,75	6,70	6 075 780	1 691 725	7 767 505	1 518 945	460 013	1 978 958	6 075 780	1 691 725	7 767 505
34.	OTP BANK	1-2-24-8400-0128-4	HUF	6,75	6,70	896 468	249 612	1 146 080	224 117	67 874	291 991	896 468	249 612	1 146 080
35.	OTP BANK	1-2-24-8400-0131-0	HUF	6,75	6,70	4 705 880	1 310 294	6 016 174	1 176 470	356 294	1 532 764	4 705 880	1 310 294	6 016 174
36.	OTP BANK	1-2-24-8400-0133-2	HUF	6,75	6,70	1 740 768	484 696	2 225 464	435 192	131 798	566 990	1 740 768	484 696	2 225 464
37.	OTP BANK	1-2-24-8400-0135-4	HUF	6,75	6,70	470 588	162 794	633 382	117 647	43 547	161 194	470 588	162 794	633 382
38.	OTP BANK	1-2-24-8400-0136-5	HUF	6,75	6,70	2 931 812	1 014 225	3 946 037	732 953	271 303	1 004 256	2 931 812	1 014 225	3 946 037
39.	OTP BANK	1-2-24-8400-0138-7	HUF	6,75	6,70	1 178 200	407 584	1 585 784	294 550	109 028	403 578	1 178 200	407 584	1 585 784
40.	OTP BANK	1-2-24-8400-0143-5	HUF	6,75	6,70	4 297 156	1 486 548	5 783 704	1 074 289	397 648	1 471 937	4 297 156	1 486 548	5 783 704
41.	OTP BANK	1-2-24-8400-0145-7	HUF	6,75	6,70	11 207 892	3 877 232	15 085 124	2 801 973	1 037 151	3 839 124	11 207 892	3 877 232	15 085 124
42.	OTP BANK	1-2-24-8400-0149-1	HUF	6,75	6,70	329 412	136 191	465 603	82 353	36 025	118 378	329 412	136 191	465 603
43.	OTP BANK	1-2-24-8400-0150-5	HUF	6,75	6,70	6 255 172	2 586 122	8 841 294	1 563 793	684 081	2 247 874	6 255 172	2 586 122	8 841 294
44.	OTP BANK	1-2-24-8400-0152-7	HUF	6,75	6,70	1 449 116	599 120	2 048 236	362 279	158 479	520 758	1 449 116	599 120	2 048 236
45.	OTP BANK	1-2-24-8400-0154-9	HUF	6,75	6,70	3 047 844	1 260 092	4 307 936	761 961	333 320	1 095 281	3 047 844	1 260 092	4 307 936
46.	OTP BANK	1-2-24-8400-0155-0	HUF	6,75	6,70	11 629 988	4 808 272	16 438 260	2 907 497	1 271 885	4 179 382	11 629 988	4 808 272	16 438 260
47.	OTP BANK	1-2-24-8400-0157-2	HUF	6,75	6,70	7 138 212	2 951 205	10 089 417	1 784 553	780 653	2 565 206	7 138 212	2 951 205	10 089 417
48.	OTP BANK	1-2-24-8400-0160-8	HUF	6,75	6,70	6 995 948	2 892 388	9 888 336	1 748 987	765 094	2 514 081	6 995 948	2 892 388	9 888 336
49.	OTP BANK	1-2-24-8400-0166-4	HUF	6,75	6,70	448 236	185 318	633 554	112 059	49 020	161 079	448 236	185 318	633 554
50.	OTP BANK	1-2-24-8400-0161-9	HUF	6,75	6,70	1 887 640	780 422	2 668 062	471 910	206 437	678 347	1 887 640	780 422	2 668 062
51.	OTP BANK	1-2-24-8400-0163-1	HUF	6,75	6,70	5 882 352	2 431 985	8 314 337	1 470 588	643 309	2 113 897	5 882 352	2 431 985	8 314 337
52.	OTP BANK	1-2-24-8400-0168-6	HUF	6,75	6,70	3 451 600	1 660 004	5 111 604	862 900	435 549	1 298 449	3 451 600	1 660 004	5 111 604
53.	OTP BANK	1-2-24-8400-0169-7	HUF	6,75	6,70	5 766 920	2 773 530	8 540 450	1 441 730	727 714	2 169 444	5 766 920	2 773 530	8 540 450
54.	OTP BANK	1-2-24-8400-0172-3	HUF	6,75	6,70	4 558 884	2 192 538	6 751 422	1 139 721	575 274	1 714 995	4 558 884	2 192 538	6 751 422
55.	OTP BANK	1-2-24-8400-0173-4	HUF	6,75	6,70	10 410 388	5 006 748	15 417 136	2 602 597	1 313 661	3 916 258	10 410 388	5 006 748	15 417 136
56.	OTP BANK	1-2-24-8400-0148-0	HUF	6,75	6,70	5 210 524	2 505 938	7 716 462	1 302 631	657 503	1 960 134	5 210 524	2 505 938	7 716 462
57.	OTP BANK	1-2-24-8400-0142-4	HUF	6,75	6,70	10 473 684	5 037 188	15 510 872	2 618 421	1 321 648	3 940 069	10 473 684	5 037 188	15 510 872
58.	OTP BANK	1-2-24-8400-0198-5	HUF	6,75	6,70	7 440 424	4 331 720	11 772 144	1 860 106	1 126 666	2 986 772	7 440 424	4 331 720	11 772 144
59.	OTP BANK	1-2-24-8400-0205-2	HUF	6,75	6,70	266 540	155 176	421 716	66 635	40 361	106 996	266 540	155 176	421 716
60.	OTP BANK	1-2-24-8400-0207-4	HUF	6,75	6,70	889 000	517 564	1 406 564	222 250	134 617	356 867	889 000	517 564	1 406 564
61.	OTP BANK	1-2-24-8400-0201-8	HUF	6,75	6,70	4 279 476	2 491 456	6 770 932	1 069 869	648 019	1 717 888	4 279 476	2 491 456	6 770 932
62.	OTP BANK	1-2-24-8400-0202-9	HUF	6,75	6,70	2 013 664	1 172 329	3 185 993	503 416	304 919	808 335	2 013 664	1 172 329	3 185 993
63.	OTP BANK	1-2-24-8400-0204-1	HUF	6,75	6,70	9 900 000	5 763 657	15 663 657	2 475 000	1 499 108	3 974 108	9 900 000	5 763 657	15 663 657
64.	OTP BANK	1-2-24-8400-0199-6	HUF	6,75	6,70	2 332 620	1 358 021	3 690 641	583 155	353 217	936 372	2 332 620	1 358 021	3 690 641
65.	OTP BANK	1-2-25-8400-0094-5	HUF	6,95	6,90	0	2 842 620	2 842 620	0	568 846	568 846	0	2 842 620	2 842 620
66.	OTP BANK	1-2-25-8400-0089-7	HUF	6,95	6,90	0	6 880 500	6 880 500	0	1 715 175	1 715 175	0	6 880 500	6 880 500
67.	OTP BANK	1-2-25-8400-0070-5	HUF	6,95	6,90	0	173 728	173 728	0	0	0	0	173 728	173 728
68.	OTP BANK	1-2-25-8400-0087-5	HUF	6,95	6,90	0	521 864	521 864	0	0	0	0	521 864	521 864
69.	OTP BANK	1-2-25-8400-0083-1	HUF	6,95	6,90	0	2 921 500	2 921 500	0	0	0	0	2 921 500	2 921 500
70.	OTP BANK	1-2-25-8400-0090-1	HUF	6,95	6,90	0	528 837	528 837	0	0	0	0	528 837	528 837
71.	OTP BANK	1-2-25-8400-0093-4	HUF	6,95	6,90	0	1 323 524	1 323 524	0	0	0	0	1 323 524	1 323 524
72.	OTP BANK	2026. évi tervezett hitel	HUF	6,95	6,90	0	18 850 537	18 850 537			0	0	18 850 537	18 850 537
73.	OTP BANK	Folyószámla hitel	HUF	6,75	6,75	0	10 000 000	10 000 000			0	0	10 000 000	10 000 000
Összesen						**258 833 355**	**130 000 000**	**388 833 355**	**64 708 334**	**25 342 649**	**90 050 983**	**258 833 355**	**130 000 000**	**388 833 355**

A megkötött hitelszerződések forint alapúak, ezért a 2025. évi költségvetés összeállítása során árfolyamkockázat nem jelentkezett.

A 2025. évi adatok alapján megállapítható, hogy az adósságszolgálati kötelezettség teljesítésére a kamatkiadásokra tervezett előirányzat elégséges.

Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége

Salgótarján és Környéke Vízmű Kft.

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	**A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)**	175 211		188 716
2.	I. Immateriális javak			
3.	II. Tárgyi eszközök	175 211		188 716
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	**B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)**	75 247		75 212
6.	I. Készletek			
7.	II. Követelések	17 770		10 291
8.	III. Értékpapírok	31 239		32 826
9.	IV. Pénzeszközök	26 238		32 095
10.	**C) Aktív időbeli elhatárolások**	183		412
11.	**ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)**	250 641		264 340
12.	**D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)**	225 209		236 012
13.	I. Jegyzett tőke	206 280		206 280
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék			
16.	IV. Eredménytartalék	8 480		18 929
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Adózott eredmény	10 449		10 803
20.	**E) Céltartalékok**	16 000		20 000
21.	**F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)**	9 432		8 328
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	9 432		8 328
25.	**G) Passzív időbeli elhatárolások**			
26.	**FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN**	250 641		264 340

Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:

A cég főtevékenysége „Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése”, amelyből 2025-ben a működéshez és visszapótláshoz szükséges árbevétel kiszámíthatóan (ütemezetten) egész évben rendelkezésre állt. A társaság pénzügyi helyzete stabil, idegen forrás igénybevételére nem került sor.

2025.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:
A társaságnak az Önkormányzat felé fizetési kötelezettsége nem áll fenn.

Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége

Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. 2025.12.31.

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	**A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)**	200 612		170 187
2.	I. Immateriális javak	0		0
3.	II. Tárgyi eszközök	200 612		170 187
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	**B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)**	114 115		141 651
6.	I. Készletek	0	0	0
7.	II. Követelések	22 840		21 144
8.	III. Értékpapírok	59 040		98 224
9.	IV. Pénzeszközök	32 235		22 283
10.	**C) Aktív időbeli elhatárolások**	468		752
11.	**ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)**	315 195	0	312 590
12.	**D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)**	61 407	0	56 239
13.	I. Jegyzett tőke	25 500		25 500
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék	9 128		9 128
16.	IV. Eredménytartalék	1 961		1 780
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Adózott eredmény	24 818		19 831
20.	**E) Céltartalékok**	0		11 000
21.	**F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)**	19 728		13 110
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	19 728		13 110
25.	**G) Passzív időbeli elhatárolások**	234 060		232 241
26.	**FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN**	315 195		312 590

Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:

A Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. árbevétele jelentős hányadát továbbra is a társaság tulajdonában lévő speciális eszközök, gépek, berendezések bérebeadása során realizálja. A működéshez és visszapótláshoz szükséges források folyamatosan rendelkezésre állnak. A társaság likviditása biztosított, hitel felvételére nem volt szükség.

2025.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:
A társaságnak az Önkormányzat felé fizetési kötelezettsége nem áll fenn.

Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége

VGÜ Salgótarjáni Hulladékgazdálkodási és Városüzemeltetési Nonprofit Kft.

adatok ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	**A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)**	216 231		201 410
2.	I. Immateriális javak	846		904
3.	II. Tárgyi eszközök	214 885		200 006
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	500		500
5.	**B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)**	1 073 037		1 109 139
6.	I. Készletek	19 700		27 726
7.	II. Követelések	710 455		608 018
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	342 882		473 395
10.	**C) Aktív időbeli elhatárolások**	2 290		6 536
11.	**ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN**	1 291 558		1 317 085
12.	**D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)**	550 223		567 769
13.	I. Jegyzett tőke	10 000		10 000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék	6 264		6 264
16.	IV. Eredménytartalék	527 637		514 959
17.	V. Lekötött tartalék	0		19 000
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Adózott eredmény	6 322		17 546
20.	**E) Céltartalékok**	222 040		229 864
21.	**F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)**	514 998		495 362
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	18 812		13 752
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	496 186		481 610
25.	**G) Passzív időbeli elhatárolások**	4 297		24 090
26.	**FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN**	1 291 558	0	1 317 085

Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:

A Magyar Állam a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény ("Ht.") 53/A. § alapján az állami hulladékgazdálkodási közfeladat gyakorlásának jogát 35 évre koncesszióba adta a MOL Nyrt. részére, amely koncessziós jog alapján a hulladékgazdálkodási résztevékenység ellátásába a Koncessziós Társaság jogosult alvállalkozót bevonni, amely alvállalkozó koncessziós alvállalkozónak minősül. 2023.07.01-től az egyes állami hulladékgazdálkodási közfeladat körébe tartozó tevékenységeket koncesszori alvállalkozóként látjuk el a koncesszorral kötött egyedi szolgáltatási szerződések alapján. Ezen szerződésekben létesítményenként (Szelektív válogató, Hulladékudvarok, Komposztáló) meghatározott fajlagos szolgáltatási díjak jelentették a koncessziós körbe tartozó hulladékgazdálkodási tevékenységeink bevételeit. A hulladéklerakót a koncesszor az alvállalkozója által összegyűjtött vegyes települési hulladék előkezelésére és lerakással történő ártalmatlanításra vette igénybe hulladékkezelési szerződés keretében hulladéktípusunként meghatározott fajlagos díj (kapudíj) ellenében. A gyűjtés-szállítási, illetve az ehhez kapcsolódó ügyfélszolgálati tevékenységünket továbbra is mint a Szelektív Nonprofit Kft. (2023.07.01.-től régiókoordinátori közreműködő) alvállalkozójaként végeztük a régiókoordinátori közreműködői szerződésben meghatározott fajlagos díjak alapján. Ezek a fajlagos szolgáltatási díjak a gyűjtés-szállítás, illetve az ügyfélszolgálat viszonylatában veszteséget, a létesítményüzemeltetés ágán pedig nyereséget eredményeztek.. Összességében éves szinten pozitív 17.546 eFt adózott eredménnyel zártuk a 2025-ös üzleti évet.

2025.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:

- Parkoló 2025. december havi bevétel:	1 840 930 Ft
- Nyilvános illemhely 2025 december havi bevétel:	225 940 Ft
- 2025. decemberi mobilparkolás továbbsz.:	2 230 188 Ft
- Hulladéklerakó bérleti díj (2016. év)	0 Ft
- Hulladéklerakó bérleti díj (2017. év)	0 Ft
- Hulladéklerakó bérleti díj (2018. év)	0 Ft
- Állati hulladék átrakó állomás bérleti díj (2025. II. félév)	7 402 195 Ft
	11 699 253 Ft

Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége

Salgó Vagyon Kft.

adatok ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	**A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)**	1 839 505		1 749 863
2.	I. Immateriális javak	11 250		4 045
3.	II. Tárgyi eszközök	1 828 255		1 745 818
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
5.	**B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)**	892 775		801 868
6.	I. Készletek	131 558		100 647
7.	II. Követelések	562 340		516 393
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	198 877		184 828
10.	**C) Aktív időbeli elhatárolások**	97 366		118 136
11.	**ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)**	2 829 646		2 669 867
12.	**D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)**	1 420 404		1 395 762
13.	I. Jegyzett tőke	210 490		211 150
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék	678 708		678 708
16.	IV. Eredménytartalék	490 774		501 206
17.	V. Lekötött tartalék	0		0
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Adózott eredmény	40 432		4 698
20.	**E) Céltartalékok**	73 080		69 813
21.	**F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)**	553 346		745 048
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	43 477		15 450
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	509 869		729 598
25.	**G) Passzív időbeli elhatárolások**	782 816		459 244
26.	**FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN** (12.+20.+21.+25.sor)	2 829 646		2 669 867

Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:

A társaság pénzügyi helyzete, a megtett intézkedéseknek köszönhetően, és a rendelkezésre álló folyószámla-hitel szükség esetén történő felhasználásával, egész évben stabil volt. A kintlévőségek csökkentésénél jelentős tételt képviselt a REMEK Kft. 90 millió Ft-os tartozásának rendezése. Egyébb esetekben is a rendezés érdekében a korábbi évekhez hasonóan folyamatos körültekintő lépéseket tettünk. Az év végi pénzeszköz állomány 185 millió Ft.

2025.12.31-én az önkormányzattal szembeni kötelezettsége:

- Lakóházalap, Tőke és felhalmozási bevételek és kiadások te 22.095.773 .-Ft

Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége

Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.

adatok ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	**A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)**	**430 856**		**444 075**
2.	I. Immateriális javak	216 938		158 760
3.	II. Tárgyi eszközök	213 918		285 315
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	**B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)**	**7 501**		**20 583**
6.	I. Készletek	-		-
7.	II. Követelések	6 628		17 788
8.	III. Értékpapírok	-		-
9.	IV. Pénzeszközök	873		2 795
10.	**C) Aktív időbeli elhatárolások**	**4 751**		**786**
11.	**ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)**	**443 108**		**465 444**
12.	**D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)**	**60 664**		**64 547**
13.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	-		-
15.	III. Tőketartalék	63 308		63 308
16.	IV. Eredménytartalék	- 5 676		- 5 644
17.	V. Lekötött tartalék	-		-
18.	VI. Értékelési tartalék	-		-
19.	VII. Adózott eredmény	32		3 883
20.	**E) Céltartalékok**	**-**		**-**
21.	**F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)**	**258 729**		**160 022**
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-		-
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	8 188		6 112
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	250 541		153 910
25.	**G) Passzív időbeli elhatárolások**	**123 715**		**240 875**
26.	**FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN** (12.+20.+21.+25.sor)	**443 108**		**465 444**

Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:

2025. üzleti évben a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. értékesítés nettó árbevétele és az egyéb bevétele összesen 904 551 ezer Ft lett, ami a 2024. évhez képest 53%-os növekedést jelent. Értékesítési bevétel 15%-kal nőtt, ami a jegyértékesítés növekedéséből és az egyéb közhasznú bevételekből adódik. Az összes bevétel növekedés a bázishoz viszonyítva majdnem 40 %, amely 2025-ben módosított és 5 évre elfogadott közös működtetési szerződésben megemelt központi költségvetési és önkormányzati támogatás növekedésének köszönhető. A pályázati támogatásból elért bevétel nagymértékű csökkenést mutat a bázis évhez képest. A benyújtott 5 eredményes pályázatunk nyert, de a megítélt támogatási összegek lényegesen alacsonyabbak voltak.
A bérletértékesítés az elhatárolások miatt csökkent, a jegyértékesítés azonban 55%-kal növekedett. A tájelőadásokból származó bevétel 12%-kal csökkent, ez összefüggésben van az üzleti stratégiánkkal, az itthoni előadások számának növelése okán. Az egyéb közhasznú bevétel 252%-kal növekedett. A reklám és szponzorációs bevétel 83%-kal csökkent. Ennek az az oka, hogy adományként szerződünk és ezen a soron jelenik meg az egyéb bevételek között.
Költségek és ráfordítás oldalon az anyagjellegű ráfordítások 75%-kal növekedtek. A személyi jellegű ráfordítások esetében 11,8%-os növekedés volt.
A rövid lejáratú kötelezettségek 39%-kal csökkentek az előző évhez képest.
Ebben a szállítók 68 %-kal, a színház folyószámla hitele 16 %-kal csökkent.

2025.12.31-én az Önkormányzat felé fennálló kötelezettség: 0 Ft

Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége

Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft.

adatok ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év (2024)	Jelentős összegű helyesbít.	Tárgyév (2025)
1.	**A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)**	4 528		3 525
2.	I. Immateriális javak			
3.	II. Tárgyi eszközök	4 528		3 525
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	**B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)**	15 459		44 969
6.	I. Készletek	584		661
7.	II. Követelések	12 081		14 899
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	2 794		29 409
10.	**C) Aktív időbeli elhatárolások**	0		0
11.	**ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)**	**19 987**		**48 494**
12.	**D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)**	12 001		13 581
13.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék			
16.	IV. Eredménytartalék	8 673		9 649
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Adózott eredmény	328		932
20.	**E) Céltartalékok**	1 210		27 000
21.	**F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)**	4 364		7 913
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	4 364		7 913
25.	**G) Passzív időbeli elhatárolások**	2 412		0
26.	**FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN**	**19 987**		**48 494**
27.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	84 539		89 945
28.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉR			
29.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	69 500		73 513
30.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	68 189		56 902
31.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	73 449		67 250
32.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 973		1 239
33.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 554		32 198
22	**A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREI**	**5 874**		**5 869**

Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:

A Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Nonprofit Kft. 959,-eFt adózott eredménnyel zárta a 2025-ös esztendőt. 66.326,-eFt önkormányzati támogatást kapott, melyből a közszolgáltatási szerződésben meghatározott feladatokat tudta teljesíteni. Év végén a tulajdonos Önkormányzat támogatásának köszönhetően folyószámlahitelük nem volt. 27,-MFt összegű céltartalékot képeztek a jövőbeni kötelezettségeik teljesítéséhez. A saját tőke az előző évhez képest emelkedett. A forgóeszközökből a teljes kötelezettségállomány kiegyenlíthető.

2025.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:
Önkormányzat felé fennálló kötelezettség 2025. december 31-én 101.600,-Ft

Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

adatok ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	**A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)**	219 479		251 460
2.	I. Immateriális javak			97
3.	II. Tárgyi eszközök	219 479		251 363
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	**B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)**	154 779		243 717
6.	I. Készletek	4 784		9 750
7.	II. Követelések	50 687		24 337
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	99 308		209 630
10.	**C) Aktív időbeli elhatárolások**	40 583		40 241
11.	**ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)**	414 841		535 418
12.	**D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)**	34 024		44 951
13.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék			
16.	IV. Eredménytartalék	30 470		31 023
17.	V. Lekötött tartalék			
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Adózott eredmény	554		10 928
20.	**E) Céltartalékok**	0		0
21.	**F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)**	169 016		240 382
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (24.+25.sor)	169 016		240 382
25.	**G) Passzív időbeli elhatárolások**	211 801		250 085
26.	**FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN** (12.+20.+21.+25.sor)	414 841		535 418

Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:

A társaság 2025. évi pénzügyi helyzete stabil volt. A pénzügyi helyzet mutatói - likviditási és adósságszolgálat mutatók döntően javultak. Az üzleti év adózott eredménye 10.928 E HUF.

2025.12.31-én az Önkormányzat felé fennálló kötelezettség: 23.208.085 Ft (sírhelyváltás, pótlék)

Az Önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi helyzete és az Önkormányzat felé fennálló kötelezettsége

REMEK Nonprofit Kft

adatok ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Jelentős összegű helyesbítések	Tárgyév
1.	**A) Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)**	192 187		201 011
2.	I. Immateriális javak			
3.	II. Tárgyi eszközök	192 187		201 011
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	**B) Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)**	67 333		50 388
6.	I. Készletek	898		926
7.	II. Követelések	65 318		27 520
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	1 117		21 942
10.	**C) Aktív időbeli elhatárolások**	761		2 434
11.	**ESZKÖZÖK (aktívák) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)**	260 281		253 833
12.	**D) Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)**	12 792		87 461
13.	I. Jegyzett tőke	3 100		3 100
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			
15.	III. Tőketartalék	57 544		24 361
16.	IV. Eredménytartalék	-66 917		-73 876
17.	V. Lekötött tartalék	9 826		60 000
18.	VI. Értékelési tartalék			
19.	VII. Adózott eredmény	9 239		73 876
20.	**E) Céltartalékok**			
21.	**F) Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)**	184 592		100 295
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	184 592		100 295
25.	**G) Passzív időbeli elhatárolások**	62 897		66 077
26.	**FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZESEN** (12.+20.+21.+25.sor)	260 281		253 833

Pénzügyi helyzet rövid szöveges értékelése:

A REMEK Nonprofit Kft.a 2025-ös esztendőt 73.876,-eFt adózott eredménnyel zárta. A szakmai feladataik magas színvonalú ellátása mellett 2025-ben kiemelt célg volt a működőképesség megőrzése, a kiadások minimalizálásra irányuló gazdálkodás. Kiemelkedő jelentőségű volt a szállítói kötelezettségek rendezésére irányuló törekvés, valamint a vevői követelés-állomány csökkentése, azaz ezen összegek beérkezésének szorgalmazása. A cég kifizette az évek óta fennálló majd 100,-MFt-os tartozását a Salgó Vagyon Kft. felé, illetve teljesen feltöltötte folyószámlahitel keretét. A saját tőke jelentősen emelkedett, a kötelezettség 84,-MFt összeggel csökkent.

2025.12.31-én az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek:

A REMEK Nonprofit Kft-nek a tulajdonos Önkormányzat felé fizetési kötelezettsége nem áll fenn.

nincs.

2025. évi kötelezettségek forrásösszetétele

adatok forintban

	Működési célú költségvetési támogatás	Elvonások és befizetések bevételei	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	Közhatalmi bevételek	Intézményi működési bevételek	Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	Előző évi maradvány igénybevétele	Likvid hitelek felvétele	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	Belföldi értékpapírok bevételei	Összesen
Működési kiadások	6 862 375 427	24 451 641	25 000 000	420 965 679	20 939 202	2 868 145 382	47 148 136				9 229 086			69 160 564	10 347 415 117
kötelező feladat	*6 730 721 365*	*24 451 641*	*25 000 000*	*420 965 679*	*20 939 202*	*2 868 145 382*	*12 195 856*				*9 229 086*			*69 160 564*	*10 180 808 775*
önként vállalt feladat							*34 952 280*								*34 952 280*
államigaztatási feladat	*131 654 062*														*131 654 062*
Felhalmozási kiadások								13 444 260	11 000	2 462 337	744 110 179		131 833 818	153 201 002	1 045 062 596
kötelező feladat								*13 444 260*	*11 000*	*2 462 337*	*744 110 179*		*131 833 818*	*153 201 002*	*1 045 062 596*
önként vállalt feladat															
államigaztatási feladat															
Finanszírozási kiadások							350 580 527				139 551 407	4 471 425 262		795 400 000	5 756 957 196
kötelező feladat							*350 580 527*				*139 551 407*	*4 471 425 262*		*795 400 000*	*5 756 957 196*
önként vállalt feladat															
államigaztatási feladat															
Kiadások összesen	6 862 375 427	24 451 641	25 000 000	420 965 679	20 939 202	2 868 145 382	397 728 663	13 444 260	11 000	2 462 337	892 890 672	4 471 425 262	131 833 818	1 017 761 566	17 149 434 909
kötelező feladat	*6 730 721 365*	*24 451 641*	*25 000 000*	*420 965 679*	*20 939 202*	*2 868 145 382*	*362 776 383*	*13 444 260*	*11 000*	*2 462 337*	*892 890 672*	*4 471 425 262*	*131 833 818*	*1 017 761 566*	*16 982 828 567*
önként vállalt feladat							*34 952 280*								*34 952 280*
államigaztatási feladat	*131 654 062*														*131 654 062*

A nettó 5.000 ezer forintot elérő, illetve meghaladó kötelezettségvállalások, figyelemmel az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény előírására
2025. év

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke (Ft)	Időtartama	Megvalósulás helye
Vállalkozási szerződés 721-3/2024.	A közvilágítás aktív elemeinek üzemeltetése, karbantartása	St. MJV Önkormányzata – BP Gamma-Kolor 2010 Kft.	14 980 000 Ft	2024.02.01 – 2025.01.31	Salgótarján
Hálózathasználati szerződés (fogyasztási helyenként, 25 db)	Közvilágítás villamos energia ellátása rendszerhasználati díjak	St. MJV Önkormányzata – MVM ÉMÁSZ Áramhálózati Kft.	66 270 000 Ft	folyamatos	Salgótarján
Megállapodás módosítás 5835-2/2024.	Közterület és zöldterület kezelési, temetőfenntartási, helyi közutak és közterületek fenntartási tevékenységéhez működéséhez támogatás	Salgótarján MJV Önkormányzata-Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	73 000 000 Ft	2025.01.01.-2025.02.28.	Salgótarján
Megállapodás 5836-1/2024.	Köztisztasági feladatok finanszírozása	Salgótarján MJV Önkormányzata-VGÜ Nonprofit Kft.	27 000 000 Ft	2025.01.01.-2025.02.28.	Salgótarján
Vagyon és felelősségbiztosítási szerződés	Vagyonbiztosítás	Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.	16 974 228 Ft	2025.01.01 - 2027.12.31.	Salgótarján
Vállalkozási szerződés 4366-6/2024	Igényfelmérés készítése	Kulturális Információs és Tanácsadó Egyesület	14 780 000 Ft	2024.12.18-2025.02.17	Salgótarján
Vállalkozási szerződés	Szennyvíz felszálló vezeték csere Salgótarján, Múzeum tér 1. szám alatt	LIESZ TEAM Kft.	9 818 200 Ft	2025.02.06. - 2025.03.22.	Salgótarján
Megállapodás 14476-1/2025.	Közterület és zöldterület kezelési, temetőfenntartási, helyi közutak és közterületek fenntartási tevékenységéhez működéséhez támogatás	Salgótarján MJV Önkormányzata-Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	391 752 000 Ft	2025.01.01.-2025.12.31.	Salgótarján
Megállapodás 14475-1/2025.	Köztisztasági feladatok finanszírozása	Salgótarján MJV Önkormányzata-VGÜ Nonprofit Kft.	63 250 000 Ft	2025.01.01.-2025.12.31.	Salgótarján
Vállalkozási szerződés (11821-1/2025.)	Zárt csapadékcsatorna karbantartása, javítása	Salgótarján MJV. Önkormányzata, Salgótarjáni Csatornamű Kft.	19 685 039 Ft	2025.03.17.-2025.12.15.	Salgótarján
Vállalkozási szerződés 4826-5/2025	DIMOP PLUSZ-2.1.1-24 műszaki dokumentáció	Planet Energy Magyarország Kft	5 000 000 Ft	2025.03.11. - A támogatási kérelem Irányító Hatósági elfogadásáig	Salgótarján
Tervezési szerződés 3598-14/2025	Engedélyes és kiviteli tervdokumentáció elkészítése	Sisák Art Kft.	7 600 000 Ft	eng. Terv: 2025.06.04 kivit. Terv: ép.eng.követő 50 nap	Salgótarján
Vállalkozási szerződés 18773-4/2025	Medvesi út 7/A., Medvesi út 7/B., Medvesi út 7/C. és Medvesi út 7/D. szám alatt található lakóépületek bontása	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	8 898 509 Ft	2025.05.22-2025.07.31.	3109 Salgótarján Medvesi út 7/A. (Hrsz: 12027), Medvesi út 7/B. (Hrsz: 12026), Medvesi út 7/C. (Hrsz:12025), Medvesi út 7/D. (Hrsz: 12024)
Vállalkozási szerződés 18774-5/2025	Medvesi út 10/A., Medvesi út 10/C., Medvesi út 10/D. és Medvesi út 10/E. szám alatt található lakóépületek és garázs bontása	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	7 377 874 Ft	2025.05.22-2025.07.31.	1.1.3109 Salgótarján Medvesi út 10/A. (Hrsz:12468), Medvesi út 10/C. (Hrsz: 12470), Medvesi út 10/D. (Hrsz:12471), Medvesi út 10/E. (Hrsz: 12472)
Villamos energia adásvételi szerződés 722-16/2024.	Közvilágítás villamos energia ellátása (adókkal és pénzeszközökkel)	St. MJV Önkormányzata – E.ON Energiamegoldások Kft.	64 302 000 Ft	2025.01.01 – 2025.12.31	Salgótarján
Villamos energia adásvételi szerződés 722-17/2024.	Közvilágítási elemek és a Polgármesteri Hivatal villamos energia ellátása (adókkal és pénzeszközökkel)	St. MJV Önkormányzata – E.ON Energiamegoldások Kft.	8 614 060 Ft	2025.01.01 – 2025.12.31	Salgótarján
Vállalkozási szerződés 278-2/2025.	A közvilágítás aktív elemeinek üzemeltetése, karbantartása	St. MJV Önkormányzata – BP Gamma-Kolor 2010 Kft.	16 200 000 Ft	2025.02.01 – 2026.01.31	Salgótarján

Megállapodás módosítás 14476-3/2025.	Közterület és zöldterület kezelési, temetőfenntartási, helyi közutak és közterületek és nyílt vízelvezető rendszerek fenntartási tevékenységéhez működéséhez támogatás	Salgótarján MJV Önkormányzata-Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	406 752 000 Ft	2025.01.01.-2025.12.31.	Salgótarján
Tervezési Szerződés	Salgótarján Megyei Jogú Város Településtervének elkészítése	VÁTI Városépítési Kft.	35 000 000 Ft	2025.07.10.-2027.07.01.	Salgótarján
Vállalkozási szerződés 1925-11/2025	Salgótarján, Zagyarakodó lőtér fejlesztése	Tanikna Bau Kft.	28 011 417 Ft	2025.06.23. - 2025.10.15.	Salgótarján, Hrsz. 3679
Tervezési szerződés 872-8/2025	TOP_Plusz-1.3.2-23-ST1-2025-00007 Parkolási infrastruktúra fejlsztése Salgótarján című projekt engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció elkészítése	Salgóterv Kft	8 900 000 Ft	2025.08.29.-az építési engedélyek hatálybalépésétől számított 90 napon belül	Salgótarján
Tervezési szerződés	Salgótarjáni Általános Iskola Beszterce-lakótelepi Tagiskolája korszerűsítése" című projekthez kapcsolódó kiviteli tervdokumentáció elkészítése	NÓGRÁDTERV Kft.	16 000 000 Ft	2025.07.18 - 2025.10.31.	Salgótarján
Tervezési szerződés	„Gorkij-lakótelep rehabilitációja" című projekthez kapcsolódó engedélyezési- és kiviteli tervdokumentáció elkészítése	Mundus Viridis Kft.	18 050 000 Ft	- engedélyezési terv: 2025.09.25. - kivitelezési terv: az építési engedély hatályba lépésétől számított 45 napon belül	Salgótarján
Vállakozási Szerződés 30678-14/2025	3100 Salgótarján, Acélgyári út 31. (Hrsz: 3541/A) szám alatti társasház bontása	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	17 829 800 Ft	2025.09.25–2025. 10.31.	3100 Salgótarján, Acélgyári út 31. (Hrsz. 3541/A)
Vállalkozási szerződés 23697-4/2025	Salgótarján, belterületi utak felújítása 2025	Tankina Bau Kft.	11 858 814 Ft	2025.09.15 - 2025.12.15	1. rész: Salgótarján, Réka köz 5589 hrsz.
Vállalkozási szerződés 23697-5/2025	Salgótarján, belterületi utak felújítása 2025	Tankina Bau Kft.	11 875 835 Ft	2025.09.15 - 2025.12.15	2. rész: Salgótarján, Izsó Miklós út (felső) 3402 hrsz.
Vállalkozási szerződés 23697-7/2025	Salgótarján, belterületi utak felújítása 2025	Bitunova kft	5 724 815 Ft	2025.09.15 - 2025.12.15	3. rész: Salgótarján, Izsó Miklós út (alsó) 3413 hrsz.
Vállalkozási szerződés 23697-6/2025	Salgótarján, belterületi utak felújítása 2025	Tankina Bau Kft.	11 302 370 Ft	2025.09.15 - 2025.12.15	4. rész: Salgótarján, Újaknai út 5156, 5162/7 hrsz.
Vállalkozási szerződés 23697-8/2025	Salgótarján, belterületi utak felújítása 2025	Bitunova kft	16 694 350 Ft	2025.09.15 - 2025.12.15	5. rész: Salgótarján, Rudolfi út 8161 hrsz.
Vállalkozási szerződés 23697-9/2025	Salgótarján, belterületi utak felújítása 2025	Bitunova kft	8 742 200 Ft	2025.09.15 - 2025.12.15	6. rész: Salgótarján, Kakukk József út 637 hrsz.
Vállalkozási szerződés 1947-28/20258	Önkormányzati tulajdonban lévő aszfalt és itatott aszfaltmakadám burkolatú utak karbantartása, kátyúzással és aszfalt felületi zárással	Hidrovill Kft.	25 000 000 Ft	2025.06.04 - 2025.11.30.	Salgótarján, önkormányzati utak
Adásvételi szerződés	Számítástechnikai eszközök beszerzése	Penta-Tel Kft.	6 787 900 Ft	30 nap	3100. St., Múzeum tér 1.
Együttműködési megállapodás	Óbudai Egyetem_Salgótarjáni Képzési Központ és Kutatóhely működési támogatása	Óbudai Egyetem	20 000 000 Ft/év	2023.szeptember 1-2033.augusztus 31.	Salgótarján, Rákóczi út 180.
Vállalkozási szerződés	Erdei kerékpáros pálya kivitelezési munkálatainak megvalósítása és a kapcsolódó pályaelemek telepítése	Northern Lines Kft.	17 863 138 Ft	2025.10.28-2026.03.20.	Salgótarján, Camping út 9/A. (Hrsz:2424/5)
Megállapodás 8049-2/2025	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. Által bonyolított közfoglalkoztatási programokhoz saját erő	Salgótarján MJV Önkormányzata-Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	7 952 029 Ft	20025.03.01-2025.12.31.	Salgótarján
Vállalkozási szerződés 27103/2025	3100 Salgótarján, Erzsébet tér 1-2. szám alattti toronyházak tűzivíz hálózatának felújítása, alapvezeték kiépítése, új ivóvízhálózat kiépítése	SMJV Önkormányzata, Salgó Vagyon Kft.	23 622 047 Ft	2025.08.06.-2025.11.28.	Salgótarján 3893/A/12 hrsz.
Vállalkozási szerződés 33194/2025	3100 Salgótarján, Rákóczi út 184. fsz. 16.	SMJV Önkormányzata, Salgó Vagyon Kft.	6 692 913 Ft	2025.10.09-2025.11.28.	Salgótarján 5270 hrsz.
Vállalkozási szerződés 34171/2025	3100 Salgótarján, Erzsébet tér 1-2. szám alattti Garzon I. toronyépületében 13.,14.,15. emeleti, és a II. toronyépületében 1. emelettől 6. emeletig történő folyosó ajtók cseréje	SMJV Önkormányzata, Salgó Vagyon Kft.	4 173 228 Ft	2025.11.11-2025.11.28.	Salgótarján 3893/A/12 hrsz.
Vállalkozási szerződés 278-55/2025.	Karácsonyi díszvilágítási elemek fel- és leszerelése	St. MJV Önkormányzata – BP Gamma-Kolor 2010 Kft.	5 774 460 Ft	2025.11.06. - 2026.01.15.	Salgótarján
Adásvételi szerződés	Számítástechnikai eszközök beszerzése	Penta-Tel Kft.	6 787 900 Ft	30 nap	3100. St., Múzeum tér 1.

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Lilinger Hermina a Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2025. évben**/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

biztosítva a működés folyamatosságát és stabilitását.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Salgótarján, 2026.03.31.



P. H.

.....
aláírás

E) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Molnár Éva, a(z) Balassi Bálint Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:
b) Integrált kockázatkezelési rendszer:
c) Kontrolltevékenységek:
d) Információs és kommunikációs rendszer:
e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2025. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (Molnár Éva igazgató) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Salgótarján, 2026. március 27.

Balassi Bálint Könyvtár
P. H.
Salgótarján

.....
aláírás

E) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Shah Gabriella a(z) Dornyay Béla Múzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: Biztosítottuk az írásos szabályozásokat. Világos, egyértelmű kommunikációt folytattunk. A feladatok, határkörök és a jogkörök pontosan meghatározásra kerültek. A szakmai munkatársak folyamatos képzéseken vettek részt.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A múzeum minden tevékenységére kiterjedő eljárás alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseit és értékeit figyelembe véve biztosítottuk a kockázatok azonosítását, értékeltük azokat, a kockázatok kezelésére vonatkozóan terveket készítettünk és azokat nyomon is követtük.

c) Kontrolltevékenységek: Az engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat betartottuk, a feladat-, hatás- és felelősségi körök elhatárolása megtörtént, a forrásokhoz és nyilvántartásokhoz való hozzáférést kontrolláltuk.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Minden olyan adat és információ megjelent és feldolgozásra került, amely alapvetően szükséges volt a múzeum irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A belső kontrollok működéséről intézkedésekre alkalmas, folyamatos információk biztosítása megtörtént, A tevékenységekben meglévő kockázatok jelentkezésének észlelésére, mérséklésére, megszüntetésére a javaslatok megtörténtek. A belső ellenőrzési tapasztalatok hasznosítása folyamatos.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Salgótarján, 2026. március 30.

Dornyay Béla Múzeum
P. H.
2.
3100 Salgótarján, Múzeum tér 2.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Fodor Enikő**, a **Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala** (a továbbiakban: Hivatal) költségvetési szerv vezetője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025.01.01 - 2025.12.31 időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat- és felelősségi körök kialakítása és a humánerőforrás kezelése határozza meg. A Hivatalnál a kontrollkörnyezet kialakítása megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladat- és felelősségi körök kialakításra kerültek, működtetésük folyamatos. A Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, a szervezeti felépítése írásban (Alapító Okiratban, Szervezeti és Működési Szabályzatban) rögzített, a szervezet tagjai számára megismerhető és elérhető. A felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműek, ismertek és elfogadottak a szervezet minden szintjén. A működésre és gazdálkodásra vonatkozó belső szabályzatok, munkaköri leírások, vezetői utasítások

aktualizálása, felülvizsgálata folyamatos, a Hivatal szervezeti struktúrájával összhangban van. Az ellenőrzési nyomvonal keretei között a szervezeti folyamatok azonosításra és dokumentálásra kerültek, de felülvizsgálatuk folyamatban van a hatályos jogszabályok figyelembevételével. A belső szabályzatok felülvizsgálata az aktuális jogszabályi előírásoknak megfelelően történik.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszer, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok kritérium szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési tervek elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését.

A Hivatal rendelkezik Kockázatkezelési Szabályzattal. A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére a Hivatal a hatályos „Kockázatkezelési Szabályzat" alapján működtette az integrált kockázatkezelési rendszerét. A hivatali dolgozók általánosságban és konkrétan is tájékoztatást kaptak a kockázatkezelési rendszer működéséről, a szabályzat tartalmáról.

c) Kontrolltevékenységek:

A Hivatal azonosítja, felméri, kontrollálja és csökkenti a kockázatokat, továbbá a szervezet célkitűzéseivel és a meghatározott részcélokkal összhangban kialakítja a szabályzatokat és eljárásokat, folyamatokat. A Hivatalban a kontrolltevékenységek az ellenőrzési nyomvonalban és egyéb szabályzatokban meghatározott ellenőrzési feladatok következetes elvégzésével működnek.
Több ellenőrzési nyomvonal aktualizálása már megtörtént, de továbbiak felülvizsgálata, esetleges módosítása folyamatban van.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A szervezeten belüli információ áramlások útja, módjai szabályozottan működnek. Jellemzőek a szóbeli és írásbeli utasítások, beszámoltatások, vezetői értekezletek, körlevelek és irodaértekezletek szintjén is. Az információmozgás során a visszacsatolás és visszakereshetőség, a beszámolások szintje, módja, határidői egyértelműen meghatározásra kerültek.
Az Önkormányzat hivatalos weboldalán a lakossági tájékoztatókon túl, a kötelezően előírt információk is szerepelnek a „Közérdekű adatok, E-hivatal" menüpontok alatt.
Az intranet alkalmazásával a Hivatal irodái, illetve a köztisztviselői naprakész, az aktuális feladatokhoz szükséges információkkal való ellátása lehetősége adott. A Hivatal iktatási, iratkezelési feladatainak ellátására a 2018-ban bevezetett ASP Iratkezelő Szakrendszert használja.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják.
A Hivatal monitoring tevékenysége egyrészt azáltal valósul meg, hogy a Belső ellenőrzés a belső ellenőrzési terv alapján hivatali ellenőrzéseket hajt végre. Az ellenőrzési területeket és témaköröket a képviselő-testület az éves ellenőrzési terv alapján fogadja el. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetőek, illetve egyes, fent és az ellenőrzés jelentésekben említett területeken a kockázatok csökkenthetőek. A belső ellenőrzés által megfogalmazott javaslatokat a Hivatal

vezetése és az ellenőrzött intézmények elfogadták és hasznosították. A külső ellenőrzések megállapításai, javaslatai figyelembevételre kerülnek.

A beszámolás évében gondoskodtam a külső, illetve a belső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek készítéséről és végrehajtásáról, továbbá a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

A Belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a működésükhöz szükséges források rendelkezésre állnak.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Egyed Andrásné, irodavezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Salgótarján, 2026. március 2.

Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 1. Jegyző

P. H.

.....

dr. Fodor Enikő
jegyző

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Fodor Enikő**, a **Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala,** mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025.01.01. - 2025.12.31. időszakban a **Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatánál** (továbbiakban: Önkormányzat), mint költségvetés alapján gazdálkodó szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, a feladat- és felelősségi körök kialakítása és a humánerőforrás kezelése határozza meg. Az Önkormányzatnál a kontrollkörnyezet kialakítása megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladat- és felelősségi körök kialakításra kerültek, működtetésük folyamatos. Az Önkormányzat stratégiai és operatív célrendszere, a szervezeti felépítése írásban (Szervezeti és Működési Szabályzatban) rögzített, a szervezet tagjai számára megismerhető és elérhető. A felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműek,

ismertek és elfogadottak a szervezet minden szintjén. A belső szabályzatok felülvizsgálata az aktuális jogszabályi előírásoknak megfelelően történik.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszer, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok kritérium szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési tervek elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését.

Az Önkormányzat rendelkezik Kockázatkezelési Szabályzattal. A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére az Önkormányzat a hatályos „Kockázatkezelési Szabályzat" alapján működtette az integrált kockázatkezelési rendszerét.

c) Kontrolltevékenységek:

Az Önkormányzat azonosítja, felméri, kontrollálja és csökkenti a kockázatokat, továbbá a szervezet célkitűzéseivel és a meghatározott részcélokkal összhangban kialakítja a szabályzatokat és eljárásokat, folyamatokat. Az Önkormányzatnál a kontrolltevékenységek a szabályzatokban meghatározott ellenőrzési feladatok következetes elvégzésével működnek.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A szervezeten belüli információ áramlások útja, módjai szabályozottan működnek. Az Önkormányzatnál a szervezetekkel létrejött kapcsolatok segítségével olyan információs kapcsolatok kerültek kialakításra, amelyek biztosították, hogy megfelelő adatok, jelentések, információk időben eljussanak az illetékes külső szerveknek, partnerintézményeknek, a város lakosainak, vállalkozóinak.
Az Önkormányzat hivatalos weboldalán a lakossági tájékoztatókon túl, a kötelezően előírt információk, közérdekű adatok is szerepelnek.
Az Önkormányzatnál keletkezett és az Önkormányzathoz érkező iratok megfelelő nyilvántartása biztosított.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják.
Az Önkormányzat monitoring tevékenysége egyrészt azáltal valósul meg, hogy a Belső ellenőrzés a belső ellenőrzési terv alapján az Önkormányzatnál ellenőrzéseket hajt végre. Az ellenőrzési területeket és témaköröket a képviselő-testület az éves ellenőrzési terv alapján fogadja el. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetőek, illetve egyes, fent és az ellenőrzés jelentésekben említett területeken a kockázatok csökkenthetőek. A belső ellenőrzés által megfogalmazott javaslatokat az ellenőrzött terület vezetői elfogadták és hasznosították.

A beszámolás évében gondoskodtam a külső, illetve a belső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek készítéséről és végrehajtásáról, továbbá a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

A Belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a működésükhöz szükséges források rendelkezésre állnak.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Egyed Andrásné, irodavezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Salgótarján, 2026. március 2.

P. H.

Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 1. Jegyző

.....

dr. Fodor Enikő
jegyző

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának

képviselő-testülete részére

Vélemény

Elvégeztem Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1., adószám: 15735289-2-12., továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2026. május 15-i keltezéssel előterjesztett –rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 19.325.327.084,-Ft, a teljesített kiadások összege 17.149.434.909,-Ft –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményem szerint az Önkormányzat 2025. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményem szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem *„A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.

Független vagyok az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat"-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)" című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendelettervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. Az Önkormányzat vezetése (továbbiakban: „vezetés") felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendelettervezetben közölt számviteli információkról a jelentésem „Vélemény" szakaszában adott véleményem nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra

vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendelettervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendelettervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteim alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendelettervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendelettervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendelettervezet elkészítése.

A zárszámadási rendelettervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felmérem a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.

- Értékelem az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonok le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló- volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Megvizsgálom a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait,

Salgótarján, 2026. május 15.

Mesterné Berta Ildikó

MBI Könyvvizsgáló Kft.
Mesterné Berta Ildikó Mariann
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.
Nyilvántartási szám: 000588

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó Mariann
3100 Salgótarján, Pécskő út 12.B.
Nyilvántartási szám: 000183
Költségvetési minősítés száma: KM000553

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselő-testülete részére

Vélemény

Elvégeztem Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1., adószám: 15735289-2-12., továbbiakban: Önkormányzat) mellékelt 2025. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2025. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 31.255.504.502,-Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2025. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 12.373.569.417,- Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 11.392.477.713,-Ft –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény 60.985.338,-Ft (nyereség) – áll.

Véleményem szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2025. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2025. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény") és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet") összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem *„A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.

Független vagyok az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat"-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)" című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóknak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra is, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat és intézményei pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott összevont (konszolidált) beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Értékelem az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait.

Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés, a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és az Önkormányzatnak megküldött, összevont (konszolidált) beszámolóról készült.

Salgótarján, 2026. május 15.

Mesterné Berta Ildikó Mariann

MBI Könyvvizsgáló Kft.
Mesterné Berta Ildikó Mariann
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.
Nyilvántartási szám: 000588

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

Mesterné Berta Ildikó Mariann
3100 Salgótarján, Pécskő út 12.B.
Nyilvántartási szám: 000183
Költségvetési minősítés száma: KM000553

VAGYONKIMUTATÁS

2025. évi

Költségvetés teljesítéséhez Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás rendjéről szóló 23/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelete 33.§-ának megfelelően.

TARTALOMJEGYZÉK

1. melléklet – Vagyonkataszteri adatszolgáltatás .....3.o.

2. melléklet – Forgalomképesség szerinti vagyonösszesítő és diagram ...7.o.

3. melléklet – Mérlegbeszámolók .....8.o.

4. melléklet – „0”-ra leírt befektetett eszközök, az államháztartáson belülre vagyonkezelésbe adott befektette eszközök, a használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök, valamint a kulturális és régészeti leletek állomány .....13.o.

5. melléklet – Külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya .....14.o.

6. melléklet – A mérlegben értékkel nem szereplő, függő követelések és kötelezettségek, valamint a biztos (jövőbeni) követelések .....15.o.

7. melléklet – Tartós részesedések részletezése .....16.o.

8. melléklet – Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok részletezése .....17.o.

9. melléklet – Vagyonkataszter egyeztetés a 15-ös űrlappal .....18.o.

Verzió: ASPIVK 1.11.32 Böngésző verzió: Chrome 537.36 Frissítés dátuma: 2026.02.06 Mai dátum: 2026.03.24.

INGATLANVAGYON-KATASZTER

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata

Szabó Rita
Kijelentkezés

Keresés Riportok Statisztika Szótárak Migráció Egyeztetés az eszköznyilvántartással

> Riportok > OSAP1616 statisztika hibalista

OSAP1616 statisztika hibalista | Paraméterek | Eredmény

1/1 OSAP1616 statisztika hibalista (0 találat)

Nincs adat!

Mehet

URL: https://helpdesk.asp.lgov.hu
E-mail: asp.hd@allamkincstar.gov.hu
Telefonszám: +36-1-327-5840

Szerver oldali feldolgozási idő: 0,043s Kliens oldali feldolgozási idő:0,093s **Szerver idő**: 2026.03.24 10:06

JELENTÉS
az Önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyonról
2025. december 31.

Törzsszám:15735289 Statisztikai főtevékenység:8411 Megye:12
Neve: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata
Címe:
önkormányzat törzsszáma: 1225788

Dátum: 2026.03.17

PH

Az adatszolgáltató felelős vezetője:
Név: Dr. Fodor Enikő
Beosztás: jegyző
Telefon:
e-mail: fodor.eniko@salgotarjan.hu

Aláírás: .....

Kitöltő:
Név: Szabó Rita
Beosztás:
Telefon:
e-mail: szabo.rita@salgotarjan.hu

Aláírás: .....

Kitöltött táblák jegyzéke

	db
01 - INGATLANVAGYON-ÖSSZESÍTŐ	1
02 - FÖLDTERÜLET ALAPADATAI	1
03A - ZÖLDTERÜLETEK ALAPADATAI	1
03B - ZÖLDTERÜLETEKEN LÉVŐ ÉPÍTMÉNYEK ALAPADATAI	1
04 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZI LÉTESÍTMÉNYEK	1
05 - STRAND, FÜRDŐ, USZODA	1
06 - KÖZLEKEDÉSI TERÜLETEK	1
07 - KÖZLEKEDÉSI MŰTÁRGYAK	1
08 - KÖZTEMETŐ	1
09 - LAKÓÉPÜLETEK ÉS OTTHONHÁZAK ÉPÍTÉSI ÉVE	1
10 - LAKÓÉPÜLETEK ÉS OTTHONHÁZAK HELYISÉG ADATAI	1
11 - LAKÓÉPÜLETEK ÉS OTTHONHÁZAK FELSZERELTSÉGE	1
12 - KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYEK ÉPÜLETEI FUNKCIÓJUK SZERINT	1
13 - KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYEK ÉPÜLETEI AZ ÉPÍTÉS ÉVE SZERINT	1
14 - KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYEK ÉPÜLETEI MŰSZAKI ÁLLAPOTUK SZERINT	1
151 - A KÖZNEVELÉSI ÉPÜLETEK ELLÁTOTTSÁGA	1
152 - A KÖZNEVELÉSI ÉPÜLETEK ELLÁTOTTSÁGA	1
16 - KULTURÁLIS INTÉZMÉNYEK FUNKCIÓI	1
17 - KULTURÁLIS INTÉZMÉNYEK ÉPÍTÉSI ÉVE	1
18 - KULTURÁLIS INTÉZMÉNYEK MŰSZAKI ELLÁTOTTSÁGA	1
191 - KULTURÁLIS INTÉZMÉNYEK ELLÁTOTTSÁGA	1
192 - KULTURÁLIS INTÉZMÉNYEK ELLÁTOTTSÁGA	1
20 - SPORTLÉTESÍTMÉNYEK	1
21 - SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEK FUNKCIÓI	1
22 - SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEK ÉPÍTÉSI ÉVE	1
23 - SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEK MŰSZAKI ELLÁTOTTSÁGA	1
24 - SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEK ELLÁTOTTSÁGA	1
25 - EGÉSZSÉGÜGYI INTÉZMÉNYEK FUNKCIÓI	1
26 - EGÉSZSÉGÜGYI INTÉZMÉNYEK ÉPÍTÉSI ÉVE	1
27 - EGÉSZSÉGÜGYI INTÉZMÉNYEK MŰSZAKI ELLÁTOTTSÁGA	1
28 - EGÉSZSÉGÜGYI INTÉZMÉNYEK ELLÁTOTTSÁGA	1
29 - KERESKEDELMI, SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNYEK FUNKCIÓI	1
30 - KERESKEDELMI, SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNYEK ÉPÍTÉSI ÉVE	1
31 - KERESKEDELMI, SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNYEK MŰSZAKI ÁLLAPOTA	1

321 - KERESKEDELMI, SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNYEK ELLÁTOTTSÁGA	1
322 - KERESKEDELMI, SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNYEK ELLÁTOTTSÁGA	1
33 - MELLÉKÉPÜLETEK-, ÉPÍTMÉNYEK	1
34 - ÜZEMI ÉPÜLETEK FUNKCIÓI	1
35 - ÜZEMI ÉPÜLETEK ÉPÍTÉSI ÉVE	1
36 - ÜZEMI ÉPÜLETEK MŰSZAKI ELLÁTOTTSÁGA	1
37 - EGYÉB ÖNÁLLÓ ÉPÍTMÉNYEK FUNKCIÓI	1
38 - KÖZMŰ:VÍZMŰ ALAPLÉTESÍTMÉNY VEZETÉK	1
39 - KÖZMŰ:CSATORNAMŰ ALAPLÉTESÍTMÉNY	1
40 - KÖZMŰ: TÁVFŰTÉS	1
41 - LAKÁSOK FŐBB JELLEMZŐI	1
42 - LAKÁSOK KÖZMŰELLÁTOTTSÁGA	1
43 - NEM LAKÁS CÉLÚ HELYISÉGEK	1
44 - AZ INGATLANVAGYONBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK	1
45 - KÖZÖS TULAJDON	1

01 - INGATLANVAGYON-ÖSSZESÍTŐ, 2025 év

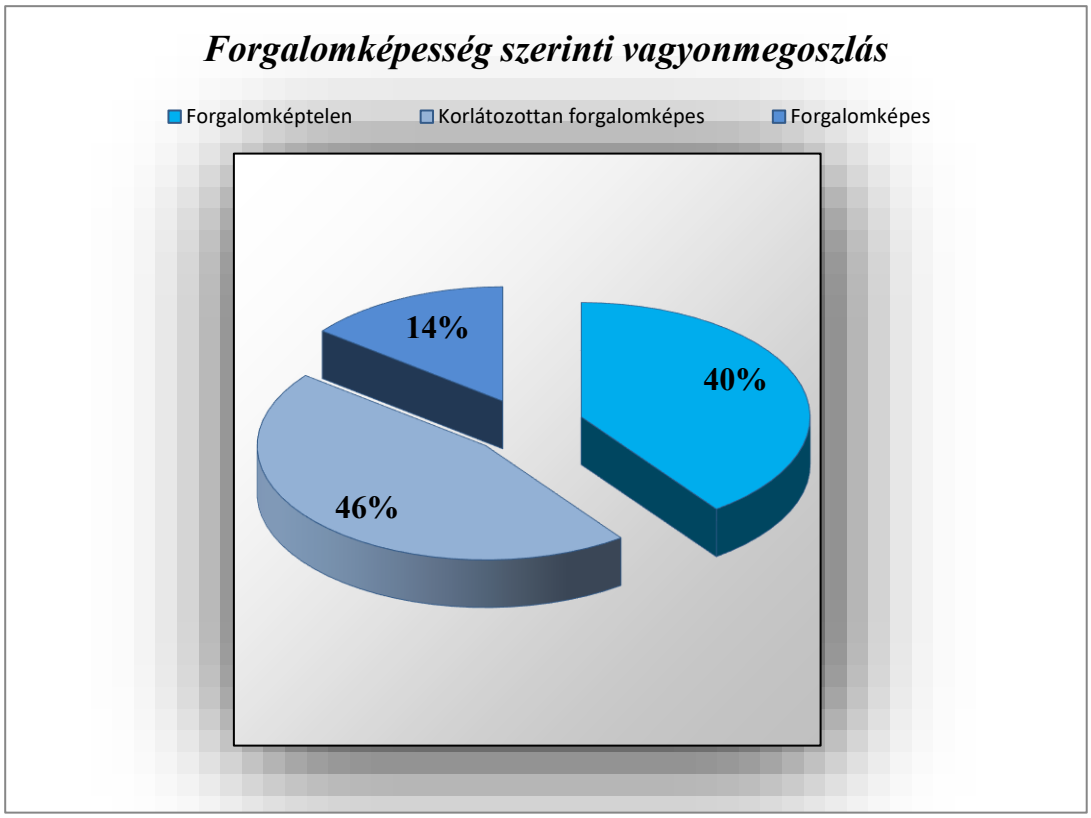
Önkormányzat településazonosító: 1225788

Megnevezés	INGATLAN MENNYISÉG: INGATLANSZÁM (darab)(A)	INGATLAN MENNYISÉG: FÖLDRÉSZLET (ha)(B)	INGATLAN MENNYISÉG: FÖLDRÉSZLET (m2)(C)	INGATLAN ÉRTÉK: KÖNYV SZERINTI BRUTTÓ (darab)(D)	INGATLAN ÉRTÉK: KÖNYV SZERINTI BRUTTÓ (E Ft)(E)	INGATLAN ÉRTÉK: BECSLÉS SZERINTI (darab)(F)	INGATLAN ÉRTÉK: BECSLÉS SZERINTI (E Ft)(G)
	A	B	C	D	E	F	G
1. RENDEZETT ÖSSZES INGATLAN	2 923	1 624	5 105	2 923	32 114 121	2 923	34 940 356
2. RENDEZETLEN, TULAJDONBA KERÜLT INGATLAN	5	10	3 710	5	174 184	5	125 739
3. RENDEZETLEN, TULAJDONBÓL KIKERÜLT INGATLAN					0		0
4. HELYRAJZI SZÁMMAL NEM RENDELK. ING.	28	---	---	28	6 446 385	28	5 843 524
5. ÁLLOMÁNY ÖSSZESEN(1+2+4)	2 956	1 634	8 815	2 956	38 734 690	2 956	40 909 619
6. ÜZEMELTETÉSRE, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT INGATLANOK	26	27	6 639	26	5 040 901	26	3 349 163
7. 05. SORBÓL KÜLFÖLDI INGATLAN					0		0
8. 05. SORBÓL BELTERÜLET	2 488	1 396	2 766	2 488	36 619 860	2 488	39 441 264
9. 05. SORBÓL KÜLTERÜLET	468	238	6 049	468	2 114 830	468	1 468 355
10. 05. SORBÓL FORGALOMKÉPTELEN	1 306	460	5 382	1 306	15 473 291	1 306	13 973 460
11. 05. SOR. KORLÁTOZOTTAN FORG. KÉPES	158	63	4 365	158	17 654 383	158	20 031 723
12. 05. SORBÓL FORGALOMKÉPES	1 492	1 110	9 068	1 492	5 607 016	1 492	6 904 436
13. BEÉPÍTETLEN TERÜLET ÖSSZESEN	1 560	517	5 687	1 560	9 031 171	1 560	8 648 187
14. 13. SORBÓL 100%-OS SAJÁT TUL.	1 540	513	6 128	1 540	9 030 139	1 540	8 644 339
15. 13. SOR. MÁS ÖNKOR. KÖZÖS TULAJDON					0		0
16. 13. SORBÓL EGYÉB KÖZÖS TULAJDON	20	3	9 559	20	1 032	20	3 848
17. BEÉPÍTETT TERÜLET ÖSSZESEN	609	210	5 538	609	19 784 512	609	20 259 308
18. 17. SORBÓL 100%-OS SAJÁT TULAJDON	430	188	4 640	430	19 084 605	430	19 954 828
19. 17. SOR. MÁS ÖNKOR. KÖZÖS TULAJDON	1			1	149 993	1	6 100
20. 17. SORBÓL EGYÉB KÖZÖS TULAJDON	27	4	4 235	27	11 554	27	21 215
21. 17. SOR. MÁS TULADONOS ÁLTAL BEÉP.	151	17	6 663	151	538 360	151	277 165
22. EGYÉB ÖNÁLLÓ INGATLAN ÖSSZESEN	542	---	---	542	3 469 132	542	5 298 686
23. 22. SORBÓL 100%-OS SAJÁT TULAJDON	325	---	---	325	2 229 129	325	2 674 313
24. 22. SOR. MÁS ÖNKOR. KÖZÖS TULAJDON		---	---		0		0
25. 22. SORBÓL EGYÉB KÖZÖS TULAJDON	217	---	---	217	1 240 003	217	2 624 373
26. 05. SOR. ÖNK. TELEPÜLÉSEN KÍVÜL FEKVŐ ING.					0		0
27. 05. SOR. VÉDETT TERMÉSZETI TERÜLET	14	7	7 167	14	37 419	14	32 152
28. 05. SORBÓL MŰEMLÉKI VÉDETTSÉGŰ	5		6 945	5	379 962	5	807 834

2. melléklet
a 23/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelet alapján

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Ingatlanvagyonának forgalomképesség szerinti megoszlása 2025. évről

Ingatlan forgalomképessége	összesen értéke (Br. Ft)	százalékban
Forgalomképtelen	**15 473 871 418**	**39,95%**
Korlátozottan forgalomképes	**17 654 454 188**	**45,58%**
Forgalomképes	**5 607 407 633**	**14,48%**
Mindösszesen:	**38 735 733 239**	**100%**



Vagyonkimutatás 2025. évről (Ft)

	Sorszám	Mérlegsorok megnevezése	Dornyai Béla Múzeum	St-i Összavont Óvoda	Balassi Bálint Megyei Könyvtár	Polgármesteri Hivatal	Salgótarján MJV Önk.	Önkormányzat összesen	Törzsvagyon Forgalomképtelen Ng- szm. Kiemelt	Törzsvagyon korlátozottan forgalomképes	Törzsvagyonon kívüli üzleti vagyon
1	A/I/1	Vagyoni értékű jogok	0	0	422 641	1 296 523	25 455 529	27 174 693	0	25 376 699	1 797 994
2	A/I/2	Szellemi termékek	503 771	0	471 804	6 634 172	0	7 609 747	0	6 936 358	673 389
3	A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	**A/I**	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	**503 771**	**0**	**894 445**	**7 930 695**	**25 455 529**	**34 784 440**	**0**	**32 313 057**	**2 471 383**
5	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	170 022 307	186 076 108	11 936 089	0	25 114 985 114	25 483 019 618	9 587 916 771	12 417 852 776	3 477 250 071
6	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	49 324 071	11 504 189	26 835 608	24 630 718	458 112 095	570 406 681	0	490 464 092	79 942 589
7	A/II/3	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	A/II/4	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	711 085 860	711 085 860	475 297 332	233 943 528	1 845 000
9	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	**A/II**	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	**219 346 378**	**197 580 297**	**38 771 697**	**24 630 718**	**26 284 183 069**	**26 764 512 159**	**10 063 214 103**	**13 142 260 396**	**3 559 037 660**
11	A/III/1	Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	**0**	**0**	**0**	**0**	**441 809 924**	**441 809 924**	**0**	**0**	**0**
12	A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0	0	0	0			
13	A/III/1b	- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	369 669 924	369 669 924			
14	A/III/1c	- ebből: tartós részesedésel pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0	0			
15	A/III/1d	- ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0	0	0	0			
16	A/III/1e	- ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési	0	0	0	0	72 140 000	72 140 000			
17	A/III/1f	- ebből: tartós befektetési jegyek	0	0	0	0	0	0			
18	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
19	A/III/2a	- ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0			
20	A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0			
21	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0			
22	**A/III**	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	**0**	**0**	**0**	**0**	**441 809 924**	**441 809 924**	**0**	**0**	**0**
23	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 360 000**	**2 360 000**	**0**	**0**	**0**
24	A/IV/1a	- ebből: immateriális javak	0	0	0	0	0	0			
25	A/IV/1b	- ebből: tárgyi eszközök	0	0	0	0	2 360 000	2 360 000			
26	A/IV/1c	- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő	0	0	0	0	0	0			
27	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0			
28	**A/IV**	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 360 000**	**2 360 000**	**0**	**0**	**0**
29	**A)**	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) NEMZETI VAG	**219 850 149**	**197 580 297**	**39 666 142**	**32 561 413**	**26 753 808 522**	**27 243 466 523**	**10 063 214 103**	**13 174 573 453**	**3 561 509 043**
30	B/I/1	Vásárolt készletek	11 069 147	468 255	0	0	529 568	12 066 970			
31	B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0	0	0	0			
32	B/I/3	Egyéb készletek	0	0	0	0	0	0			
33	B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0	0	0	0			
34	B/I/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0			
35	**B/I**	Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)	**11 069 147**	**468 255**	**0**	**0**	**529 568**	**12 066 970**	**0**	**0**	**0**
36	B/II/1	Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
37	B/II/1a	- ebből: részesedések	0	0	0	0	0	0			
38	B/II/1b	- ebből: nem tartós befektetési jegyek	0	0	0	0	0	0			
39	B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+…+B/II/2d)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
40	B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0	0	0	0			
41	B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek	0	0	0	0	0	0			
42	B/II/2c	- ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0			
43	B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0			
44	**B/II**	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
45	**B)**	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	**11 069 147**	**468 255**	**0**	**0**	**529 568**	**12 066 970**	**0**	**0**	**0**
46	C/I/1	Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0			
47	C/I/2	Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0			
48	**C/I**	Lekötött bankbetétek (=C/I/1+…+C/I/2)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
49	C/II/1	Forintpénztár	53 865	60 295	106 025	150 445	90 660	461 290			
50	C/II/2	Valutapénztár	0	0	0	0	0	0			
51	C/II/3	Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0	0	0	0			
52	**C/II**	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	**53 865**	**60 295**	**106 025**	**150 445**	**90 660**	**461 290**	**0**	**0**	**0**
53	C/III/1	Kincstáron kívüli forintszámlák	4 857 294	4 603 362	5 896 972	4 600 150	466 855 753	486 813 531			
54	C/III/2	Kincstárban vezetett forintszámlák	47 833 303	87 150 650	9 930 639	138 758 753	1 622 296 725	1 905 970 070			
55	**C/III**	Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	**52 690 597**	**91 754 012**	**15 827 611**	**143 358 903**	**2 089 152 478**	**2 392 783 601**	**0**	**0**	**0**
56	C/IV/1	Kincstáron kívüli devizaszámlák	31 347	0	0	0	9 848	41 195			
57	C/IV/2	Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0	0	0	0			
58	**C/IV**	Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)	**31 347**	**0**	**0**	**0**	**9 848**	**41 195**	**0**	**0**	**0**
59	**C)**	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)	**52 775 809**	**91 814 307**	**15 933 636**	**143 509 348**	**2 089 252 986**	**2 393 286 086**	**0**	**0**	**0**
60	D/I/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	**0**	**0**	**0**	**0**	**795 780**	**795 780**			
61	D/I/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0			

62	D/I/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**				
63	D/I/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0				
64	D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	**0**	**0**	**0**	**0**	**128 100 640**	**128 100 640**	**0**	**0**	**0**	
65	D/I/3a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0	0	0	0				
66	D/I/3b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0	0	0				
67	D/I/3c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0	0	0	0				
68	D/I/3d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0	0	28 503 559	28 503 559				
69	D/I/3e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	0	0	47 708 378	47 708 378				
70	D/I/3f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0	0	51 888 703	51 888 703				
71	D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	**177 160**	**66 100**	**0**	**1 276 628**	**148 373 596**	**149 893 484**	**0**	**0**	**0**	
72	D/I/4a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	139 496	0	0	984 393	86 672 245	87 796 134				
73	D/I/4b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0	24 479 082	24 479 082				
74	D/I/4c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	66 100	0	0	6 565 584	6 631 684				
75	D/I/4d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	37 664	0	0	242 235	17 826 746	18 106 645				
76	D/I/4e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0	0	3 354 313	3 354 313				
77	D/I/4f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0	0	951 092	951 092				
78	D/I/4g	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0	0	0				
79	D/I/4h	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0	0	0				
80	D/I/4i	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0	50 000	8 524 534	8 574 534				
81	D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+…+D/I/5e)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 267 785**	**1 267 785**	**0**	**0**	**0**	
82	D/I/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0	0	0				
83	D/I/5b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0	0	1 267 785	1 267 785				
84	D/I/5c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0	0	0	0				
85	D/I/5d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0	0	0	0				
86	D/I/5e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0	0	0	0				
87	D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	0	0	0	18 491 537	18 491 537				
88	D/I/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0				
89	D/I/6b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0				
90	D/I/6c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0	0	8 996 680	8 996 680				
91	D/I/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	0	0	0	0	34 764 390	34 764 390				
92	D/I/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0				
93	D/I/7b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0				
94	D/I/7c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0	0	34 764 390	34 764 390				
95	D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+…+D/I/8g)	0	0	0	0	0	0				
96	D/I/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0				
97	D/I/8b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0				
98	D/I/8c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0	0	0				
99	D/I/8d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	0	0				
100	D/I/8e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	0	0				
101	D/I/8f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0				
102	D/I/8g	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0				
103	**D/I**	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)	**177 160**	**66 100**	**0**	**1 276 628**	**331 793 728**	**333 313 616**	**0**	**0**	**0**	
104	D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0	0	0	0				
105	D/II/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0				
106	D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0	0	0	0				

107	D/II/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0			
108	D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+…+D/II/3f)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 202 147 559**	**1 202 147 559**	**0**	**0**	**0**
109	D/II/3a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0	0	0	0			
110	D/II/3b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0	0	0			
111	D/II/3c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0	0	0	0			
112	D/II/3d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0	0	66 353 248	66 353 248			
113	D/II/3e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	0	0	1 090 477 389	1 090 477 389			
114	D/II/3f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0	0	45 316 922	45 316 922			
115	D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	**0**	**0**	**0**	**0**	**14 685 728**	**14 685 728**	**0**	**0**	**0**
116	D/II/4a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0	0	0	0			
117	D/II/4b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0	0	0			
118	D/II/4c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0	0	0	0			
119	D/II/4d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0	0	0	0			
120	D/II/4e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0	0	14 685 054	14 685 054			
121	D/II/4f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0	0	0	0			
122	D/II/4g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0	0	0			
123	D/II/4h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0	0	0			
124	D/II/4i	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0	0	674	674			
125	D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+…+D/II/5e)	**0**	**0**	**0**	**0**	**330 000**	**330 000**	**0**	**0**	**0**
126	D/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0	0	0			
127	D/II/5b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0	0	330 000	330 000			
128	D/II/5c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0	0	0	0			
129	D/II/5d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0	0	0	0			
130	D/II/5e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0	0	0	0			
131	D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 725 000**	**1 725 000**			
132	D/II/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0			
133	D/II/6b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0			
134	D/II/6c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0			
135	D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
136	D/II/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0			
137	D/II/7b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0			
138	D/II/7c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0			
139	D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
140	D/II8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0			
141	D/II8b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0	0	0			
142	D/II8c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	0	0			
143	D/II8d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0			
144	**D/II**	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 218 888 287**	**1 218 888 287**	**0**	**0**	**0**
145	D/III/1	Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	**0**	**0**	**0**	**825 224**	**21 071 158**	**21 896 382**	**0**	**0**	**0**
146	D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0			
147	D/III/1b	- ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0	0	13 226 801	13 226 801			
148	D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0			
149	D/III/1d	- ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0	0	7 841 382	7 841 382			
150	D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0	699 999	0	699 999			
151	D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0	125 225	2 975	128 200			
152	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	0	0			

153	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0	0	0			
154	D/III/4	Forgótőke elszámolása	0	0	0	0	940 000	940 000			
155	D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0	0	0	0			
156	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0	0	0			
157	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	3 734 420	0	606 945	0	4 341 365			
158	D/III/8	Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0	0	0	0			
159	D/III/9	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0	0	340 051	340 051			
160	**D/III**	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)	**0**	**3 734 420**	**0**	**1 432 169**	**22 351 209**	**27 517 798**	**0**	**0**	**0**
161	**D)**	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**177 160**	**3 800 520**	**0**	**2 708 797**	**1 573 033 224**	**1 579 719 701**	**0**	**0**	**0**
162	E/I/1	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0			
163	E/I/2	Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0	802 021	51 849 205	52 651 226			
164	E/I/3	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	5 596 609	5 596 609			
165	E/I/4	Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	-5 596 609	-5 596 609			
166	**E/I**	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)	**0**	**0**	**0**	**802 021**	**51 849 205**	**52 651 226**	**0**	**0**	**0**
167	E/II/1	Kapott előlleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0			
168	E/II/2	Más fizetendő általános forgalmi adó	-347 242	0	-137 036	-249 206	-37 865 076	-38 598 560			
169	**E/II**	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	**-347 242**	**0**	**-137 036**	**-249 206**	**-37 865 076**	**-38 598 560**	**0**	**0**	**0**
170	E/III/1	December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0	0	0	0			
171	E/III/2	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0	0	0	0			
172	**E/III**	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
173	**E)**	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	**-347 242**	**0**	**-137 036**	**552 815**	**13 984 129**	**14 052 666**	**0**	**0**	**0**
174	F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0	0			
175	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	835 663	181 842	6 619 300	5 275 751	0	12 912 556			
176	F/3	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0			
177	**F)**	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	**835 663**	**181 842**	**6 619 300**	**5 275 751**	**0**	**12 912 556**	**0**	**0**	**0**
178	**ESZKÖZÖK**	ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**284 360 686**	**293 845 221**	**62 082 042**	**184 608 124**	**30 430 608 429**	**31 255 504 502**	**10 063 214 103**	**13 174 573 453**	**3 561 509 043**
179	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	199 232 931	224 225 009	87 913 283	799 249 395	26 788 729 199	28 099 349 817			
180	G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	8 270 901	0	-251 156 464	-2 078 151 516	-2 321 037 079			
181	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	22 669 935	3 662 283	49 112	93 951 882	1 187 423 031	1 307 756 243			
182	G/IV	Felhalmozott eredmény	-120 368 748	-139 295 377	-50 328 851	-684 549 775	-6 808 022 753	-7 802 565 504			
183	G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0	0	0	0			
184	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	9 301 149	72 148 878	6 821 657	122 994 228	170 986 556	382 252 468			
185	**G/**	SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)	**110 835 267**	**169 011 694**	**44 455 201**	**80 489 266**	**19 260 964 517**	**19 665 755 945**	**0**	**0**	**0**
186	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	11 250	77 850	0	0	89 100			
187	H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0	0	0			
188	H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	200 590	0	0	0	200 590			
189	H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0	0	0	0			
190	H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	**19 258 078**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19 258 078**			
191	H/I/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	19 258 078	0	0	0	0	19 258 078			
192	H/I/5b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0			
193	H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0	0	0			
194	H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0	0	0			
195	H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	**11 937 960**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11 937 960**			
196	H/I/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	11 937 960	0	0	0	0	11 937 960			
197	H/I/8b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0			
198	H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+…+H/I/9l)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
199	H/I/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0			
200	H/I/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0			
201	H/I/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0	0	0	0			
202	H/I/9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0	0	0			
203	H/I/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0	0	0	0			
204	H/I/9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0	0	0			
205	H/I/9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0	0	0	0			
206	H/I/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0	0	0	0			

207	H/I/9i	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0	0	0			
208	H/I/9j	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0	0			
209	H/I/9k	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0			
210	H/I/9l	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0	0	0	0			
211	**H/I**	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)	**31 196 038**	**211 840**	**77 850**	**0**	**0**	**31 485 728**	**0**	**0**	**0**
212	H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0	0	280 264	280 264			
213	H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0	0	0			
214	H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0	9 193 733	180 311 703	189 505 436			
215	H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0	0	2 779 591	2 779 591			
216	H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 131 470**	**17 131 470**			
217	H/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0	0	17 131 470	17 131 470			
218	H/II/5b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0			
219	H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0	0	0			
220	H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0	0	0			
221	H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	**0**	**0**	**0**	**0**	**48 758 799**	**48 758 799**			
222	H/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0	0	48 758 799	48 758 799			
223	H/II/8b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0			
224	H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 670 599 636**	**1 670 599 636**			
225	H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	1 502 331 721	1 502 331 721			
226	H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0	0	0	0			
227	H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0	0	0	0			
228	H/II/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0	0	0			
229	H/II/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0	0	168 267 915	168 267 915			
230	H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0	0	0	0			
231	H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0	0	0			
232	H/II/9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0	0			
233	H/II/9i	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0			
234	H/II/9j	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0	0	0	0			
235	**H/II**	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)	**0**	**0**	**0**	**9 193 733**	**1 919 861 463**	**1 929 055 196**	**0**	**0**	**0**
236	H/III/1	Kapott előlegek	0	0	0	0	207 137 280	207 137 280			
237	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	317 000	317 000			
238	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0	0	105 829	105 829			
239	H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0	0	0	0			
240	H/III/5	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	0	0			
241	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0	0	0			
242	H/III/7	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0	0	40 251 570	40 251 570			
243	H/III/8	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0	0	0	0			
244	H/III/9	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0	0	0	0			
245	**H/III**	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)	**0**	**0**	**0**	**0**	**247 811 679**	**247 811 679**	**0**	**0**	**0**
246	**H)**	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	**31 196 038**	**211 840**	**77 850**	**9 193 733**	**2 167 673 142**	**2 208 352 603**	**0**	**0**	**0**
247	**I)**	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
248	J/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 600 000	0	0	956 349	756 987 380	759 543 729			
249	J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18 991 346	124 621 687	17 057 156	92 149 667	16 990 811	269 810 667			
250	J/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	121 738 035	0	491 835	1 819 109	8 227 992 579	8 352 041 558			
251	**J)**	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	**142 329 381**	**124 621 687**	**17 548 991**	**94 925 125**	**9 001 970 770**	**9 381 395 954**	**0**	**0**	**0**
252	**FORRÁSOK**	ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	**284 360 686**	**293 845 221**	**62 082 042**	**184 608 124**	**30 430 608 429**	**31 255 504 502**	**0**	**0**	**0**

4. melléklet
a 23/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelet alapján

"0"-ra leírt befektetett eszközök, a használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök, valamint a kulturális és régészeti leletek állománya 2025. évben

Ft

Gazdasági szervezettel rendelkező/ nem rendelkező szervezet megnevezése	"0"-ra leírt befektetett eszközök bruttó értéke			Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek	Összesen
	Használatban lévő	Használaton kívüli	kulturális és régészeti leletek		
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	1 871 542 981	0	0	283 991 349	**2 155 534 330**
Polgármesteri Hivatal Salgótarján	177 527 805	0	0	56 303 269	**233 831 074**
Salgótarján Összevont Óvoda és Bölcsőde	12 018 067	0	0	57 462 943	**69 481 010**
Dornyai Béla Múzeum	142 883 499	0	0	37 905 042	**180 788 541**
Balassi Bálint Megyei Könyvtár	58 936 452	0	0	547 294 292	**606 230 744**
Mindösszesen:	**2 262 908 804**	**0**	**0**	**982 956 895**	**3 245 865 699**

Az államháztartáson belülre vagyonkezelésbe adott befektetett eszközök állománya 2025. évben

Ft

Gazdasági szervezettel rendelkező/ nem rendelkező szervezet megnevezése	Államháztartáson belülre vagyonkezelésbe adott befektetett eszközök			Összesen
	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések	
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	55 854 022	2 019 953 682	679 538 976	2 755 346 680
Polgármesteri Hivatal Salgótarján	0	0	0	0
Salgótarján Összevont Óvoda	0	0	0	0
Dornyai Béla Múzeum	0	0	0	0
Balassi Bálint Megyei Könyvtár	0	0	0	0
Mindösszesen:	**55 854 022**	**2 019 953 682**	**679 538 976**	**2 755 346 680**

Külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya 2025. évben

Önálló működő és gazdálkodó / önállóan működő szervezet megnevezése	Eszközfajta megnevezése	Darabszám
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	Immateriális javak, egyéb gépek, berendezések, informatikai eszközök	**286**
Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	Immateriális javak, egyéb gépek, berendezések, informatikai eszközök	**4 302**
Salgótarján Összevont Óvoda	x	**0**
Dornyai Béla Múzeum	x	**0**
Balassi Bálint Megyei Könyvtár	x	**0**
Mindösszesen:		**4 588**

6. melléklet
a 23/2013. (IV.25.) Ör.sz. rendelet alapján

A mérlegben értékkel nem szereplő, függő követelések és kötelezettségek, valamint a biztos (jövőbeni) követelések 2025. évben

Ft

Gazdasági szervezettel rendelkező/ nem rendelkező szervezet megnevezése	függő követelés	biztos (jövőbeni) követelés	Kötelezettség		összesen
			megnevezés	összeg	
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	8 803 925	331 793 728	**előzetes kötelezettségvállalás**	2 652 330 572	**2 984 124 300**
Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	0	1 276 628	**előzetes kötelezettségvállalás**	2 976 962 518	**2 978 239 146**
Salgótarján Összevont Óvoda	0	277 940	**előzetes kötelezettségvállalás**	2 615 940 882	**2 616 218 822**
Dornyai Béla Múzeum	0	31 373 198	**előzetes kötelezettségvállalás**	532 813 632	**564 186 830**
Balassi Bálint Megyei Könyvtár	0	77 850	**előzetes kötelezettségvállalás**	612 257 037	**612 334 887**
Mindösszesen:	**8 803 925**	**364 799 344**		**9 390 304 641**	**9 755 103 985**

7. melléklet
a 23/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelet alapján

Tartós részesedések részletezése 2025. év

Ft

Részesedés megnevezése	Tulajdoni hányad %-ban	Állományi érték	Értékvesztés	Értékvesztés visszaírása	Mérleg szerinti érték
Salgó Vagyon Kft.	**100**	211 149 524	0	0	211 149 524
VGÜ Nonprofit Kft.	**99**	9 900 000	0	0	9 900 000
Salgótarján és Környéke Vízmű Kft.	**62,73**	129 410 000	0	0	129 410 000
Salgótarjáni Csatornamű Kft.	**100**	25 500 000	0	0	25 500 000
REMEK Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.	**100**	55 000 000	0	0	55 000 000
Novohrad-Nógrád Geopark Nonprofit Kft.	**41,33**	1 240 000	0	0	1 240 000
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	**100**	3 000 000	0	0	3 000 000
Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft.	**100**	3 000 000	0	0	3 000 000
ÉRV Északmagyarországi Regionáli Vízmű Zrt.	**0,00045**	10 000	0	0	10 000
SBTC Sport Kft.	**20**	600 000	0	0	600 000
Zenthe ferenc Színház Nonprofit Kft.	**100**	3 000 000	0	0	3 000 000
Összesen:		**441 809 524**	**0**	**0**	**441 809 524**

8. melléklet
a 23/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelet alapján

Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok részletezése 2025. év

Megnevezés	Könyvszerinti Bruttó érték	
Intézmények kezelésében lévő ingatlanok és vagyoni értékű jogok		
Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde	341 359 790	
Dornyai Béla Múzeum	284 763 081	
Balassi Bálint Megyei Könyvtár	17 369 330	
Polgármesteri Hivatal	0	
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	**36 577 446 328**	
Összesen (a):	**37 220 938 529**	
Ingatlanokhoz kapcsolódó Vagyoni értékű jogok		
Dornyay Béla Múzeum	24 660 204	
Salgótarján M.J.V. Önkormányzata	57 412 645	
Idegen tulajdonon végzett beruházás	425 446 123	
Összesen (b):	**507 518 972**	
Intézmények kezelésében lévő ingatlanok Összesen 1 (a-b):		**36 713 419 557**
Salgótarján MJV Önkormányzatának könyveiben szereplő ingatlanok és vagyoni értékű jog részletezése		
Belterületi út (föld és építmény)- 21120, -4-7;	8 841 399 023	
Külterületi út (föld és építmény)- 21120, -4-7;	290 670 711	
Belterületi víz árok (föld és építmény)- 00002	755 897 653	
Külterületi víz árok (föld és építmény)- 00002	29 975 890	
Közterület (föld és építmény)- 00003	2 514 009 050	
Beépítetlen terület - 00001	721 334 932	
Termőföld - 00005	90 648 375	
Transzformátorház alatti föld - 22000	223 715	
Temető (föld, épület, építmény)- 00004	372 186 048	
Lakóépületek alatti föld - 11000-	123 221 552	
Intézmények alatti föld - 12120-	411 448 841	
Nemlakás célú és egyéb épületek alatti föld - 12000-	172 446 124	
Zárt csapadékcsatorna	1 932 384 956	
Egyéb ingatlanok értéke	10 586 022 733	
Lakások	2 942 239 548	
Nemlakás célú helyiségek épületek	732 778 086	
Új szeméttelep (föld, épület, építmény)- 24201	651 341 822	
Régi szeméttelep (föld, épület, építmény)- 24201	707 576 552	
St. Térség szennyvízcsatornahálózat	1 985 929 320	
Ivóvízhálózatok	98 656 315	
Viziközmű (föld, építmény)	1 542 978 859	
Csatornamű (föld, építmény)	738 483 227	
Egészségügyi Szociális Központ	278 180 351	
Vagyoni értékű jog	57 412 645	
Összesen 2:	**36 577 446 328**	
Vagyonkezelésbe átadott ingatlanok (St-i Tanke.-i Közp.) "0"-as főkönyv	**2 019 953 682**	
Vagyonkezelésbe adott ingatlanok (Ipoly Erdő) "18"-as főkönyv	**2 360 000**	
Összesen 3:		**2 022 313 682**
Vagyonkataszter Összesen 4 (1+3):		**38 735 733 239**
Folyamatban lévő beruházások Összesen 5:		**711 085 860**
Mindösszesen (1+3+5):		**39 446 819 099**

9. melléklet

a 23/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelet alapján

Vagyonkataszter egyeztetése a 15-ös űrlappal

Ft

2025. évi	Űrlap **Bruttó**
Polgármesteri Hivatal	-
Balassi Bálint Megyei Könyvtár	17 369 330
St. Összevont Óvoda	341 359 790
Dornyai Béla Múzeum	284 763 081
Önkormányzat	36 577 446 328
Mindösszesen:	**37 220 938 529**

Bruttó érték összesen		37 220 938 529
Dornyai Béla Múzeum vagyonértékú jog *	-	24 660 204
Önkormányzat vagyonértékű jog *	-	57 412 645
Idegen tulajdonon végzett beruházás	-	425 446 123
Bruttó érték összesen		**36 713 419 557**

Vagyonkataszter		**38 735 733 239**
Vagyonkezelésbe adott "0"-as főkönyv	-	2 019 953 682
Vagyonkezelésbe adott "18"-as főkönyv	-	2 360 000
Vagyonkataszter összesen		**36 713 419 557**

* ingatlanhoz kapcsolódó vagyonértékű jog