

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
34 /2025. (XII.11.) önkormányzati rendelete
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A módosítás célja a többletbevétel, a Felzárkóztatási Program és egyéb átcsoportosítások előirányzati rendezése.

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

1. §

A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- „1. § (1) A Közgyűlés a 2025. évi önkormányzati költségvetés
- | | |
|------------------------|---------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 30.830.848.535 forintban |
| b) bevételi főösszegét | 30.830.848.535 forintban |
- állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a 2025. évi önkormányzati költségvetés
- | | |
|-----------------------------|---------------------------------|
| a) költségvetési kiadásait | 24.044.469.149 forintban |
| b) költségvetési bevételeit | 22.345.680.772 forintban |
| c) a költségvetés hiányát | 1.698.788.377 forintban |
- állapítja meg.”

2. §

(1) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásaiból (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím) az általános tartalékként **10.703 352 forintot** hagy jóvá.”

(2) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„a) működési célú tartalékként **465.196.533 forintot**”

(hagy jóvá az 1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 12. cím kiemelt előirányzatai alapján meghatározott célokra.)

3. §

(1) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

(5) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2025. december 12-én lép hatályba.

Kreicsi Bálint s.k.
polgármester

Dr. Fodor Enikő s.k.
jegyző

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2025. december havi mód. Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET										
2	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
	1	Személyi juttatások						13 155 749	1 220 269 949	
		kötelező feladat						13 155 749	1 220 269 949	
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó						-12 852 053	172 993 860	
		kötelező feladat						-12 852 053	172 993 860	
	3	Dologi kiadások						376 304	79 393 708	
		kötelező feladat						376 304	79 393 708	
2	Bevételek									
2.1	Működési bevételek									
	8	Intézményi működési bevételek						680 000	3 530 000	
		kötelező feladat						680 000	3 530 000	
3	Balassi Bálint Könyvtár									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
	3	Dologi kiadások						554 000	76 282 763	
		kötelező feladat						554 000	76 282 763	
1.2	Felhalmozási kiadások									
	4	Beruházások						800 000	67 948 386	
		kötelező feladat						800 000	67 948 386	
2	Bevételek									
2.1	Működési bevételek									
	8	Intézményi működési bevételek						1 354 000	3 500 504	
		kötelező feladat						1 354 000	3 500 504	
4	Dornyay Béla Múzeum									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
	1	Személyi juttatások						1 000 000	182 038 831	
		kötelező feladat						1 000 000	182 038 831	
	3	Dologi kiadások						800 000	101 447 624	
		kötelező feladat						800 000	101 447 624	
1.2	Felhalmozási kiadások									
	4	Beruházások						300 000	46 472 390	
		kötelező feladat						300 000	46 472 390	
2	Bevételek									
2.1	Működési bevételek									
	5	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						1 800 000	47 054 361	
		kötelező feladat						1 800 000	47 054 361	
3	Önkormányzati támogatás							300 000	240 529 721	
		kötelező feladat						300 000	240 529 721	

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2025. december havi mód. Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft
II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET									
1	Polgármesteri Hivatal								
	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					
3	Önkormányzati támogatás							37 398 600	1 390 302 151
				kötelező feladat					
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET									
1	Önkormányzat								
	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					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			-ebből:	RNÖ műk. támogatása					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
			-ebből:	Városfejlesztő Kft. támogatása					
				kötelező feladat					
				Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. működésének támogatása					
				kötelező feladat					
				Egyéb szervek támogatása					
				kötelező feladat					
				VGÜ Nonprofit Kft. működési támogatása					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
1	Önkormányzat								
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			8	Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2025. december havi mód. Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft
2				Várostenntartási és egyéb feladatok					
	1			Kiadások					
		16		Központi kezelésű előirányzatok					
			8	Térfigyelő kamerarendszer karbantartása				1 400 000	5 200 000
				<i>kötelező feladat</i>				1 400 000	5 200 000
			25	Gyorsjavító szolgálat				-850 000	9 150 000
				<i>kötelező feladat</i>				-850 000	9 150 000
			41	ÁFA befizetés				20 226 174	115 226 174
				<i>kötelező feladat</i>				20 226 174	115 226 174
			46	Magyarország Ifjúsági Főváros 2026				3 000 000	3 000 000
				<i>kötelező feladat</i>				3 000 000	3 000 000
			47	Testvértelepülési programok és együttműködések				1 700 000	1 700 000
				<i>kötelező feladat</i>				1 700 000	1 700 000
4				Közművelődési feladatok					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
		10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				211 000 000	870 100 000
				<i>kötelező feladat</i>				211 000 000	870 100 000
				S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása				1 000 000	16 000 000
			-ebből:	<i>kötelező feladat</i>				1 000 000	16 000 000
				Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. műk. támogatása				45 000 000	373 000 000
				<i>kötelező feladat</i>				45 000 000	373 000 000
				Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. műk. támogatása				165 000 000	465 000 000
				<i>kötelező feladat</i>				165 000 000	465 000 000
11				Általános tartalék				-2 306 000	10 703 352
				<i>kötelező feladat</i>				-2 306 000	10 703 352
12				Céltartalékok					
	2			Működési célú tartalékok				-528 921 005	465 196 533
				<i>kötelező feladat</i>				-528 921 005	460 196 533
	4			Képviselői alap				-1 090 000	995 130
				<i>kötelező feladat</i>				-1 090 000	995 130
	5			Egyéb működési céltartalék				-527 831 005	457 201 403
				<i>kötelező feladat</i>				-527 831 005	457 201 403
16.1				Gyermekétkeztetés					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
		3		Dologi kiadások				12 997 005	756 766 095
				<i>kötelező feladat</i>				12 997 005	756 766 095
3				Önkormányzati támogatás				12 997 005	680 474 066
				<i>kötelező feladat</i>				12 997 005	680 474 066

Felhalmozási kiadások részletezése

Fejlesztés száma	Cím száma	Alcím száma	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Fejlesztés név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2025. december havi mód. Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET											
	3				Balassi Bálint Könyvtár						
		1			Kiadások						
			4				Beruházások				
				1			Balassi Bálint Könyvtár beruházások			800 000	67 948 386
							kötelező feladat			800 000	67 948 386
	4				Dornyay Béla Múzeum						
		1			Kiadások						
			4				Beruházások				
				1			Dornyay Béla Múzeum beruházások			300 000	46 472 390
							kötelező feladat			300 000	46 472 390
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET											
	1				Önkormányzat						
		1			Kiadások						
			4				Beruházások				
				12			Forgalomtechnikai eszközök beszerzése			850 000	6 667 750
							kötelező feladat			850 000	6 667 750
				25			Óvodai eszközök beszerzése			1 963 020	1 963 020
							kötelező feladat			1 963 020	1 963 020
				26			Parkoló létesítése a Kórháznál (déli terület)			23 368 000	23 368 000
							kötelező feladat			23 368 000	23 368 000

1. Az önkormányzat költségvetési mérlege 2025. – Kiadások

adatok forintban

Kiadások		2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	Személyi juttatások	2 503 864 385	2 914 000 535	3 182 736 792
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	344 200 061	448 736 842	459 052 169
	Dologi kiadások	2 684 852 421	3 560 588 635	4 285 684 298
	Ellátottak pénzbeli juttatása	52 830 929	82 500 000	82 500 000
	Elvonások és befizetések	264 815 897	540 606 000	565 057 641
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			3 000 000
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			36 389 548
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	44 600 000	15 000 000	16 496 680
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 594 743 134	1 586 428 109	1 878 547 991
	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 634 646 571	1 510 258 475	1 661 917 398
	Működési célú tartalékok		239 700 000	475 899 885
	Általános tartalék		25 000 000	10 703 352
	Céltartalékok		214 700 000	465 196 533
Működési kiadások		9 124 553 398	10 897 818 596	12 647 282 402
	Beruházások	597 140 637	4 027 444 125	4 280 183 676
	Felújítások	853 686 121	6 031 212 008	6 443 338 101
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	23 959 236		60 696 759
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	23 959 236		60 696 759
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	491 917 397		19 523 712
	Felhalmozási célú pénzeszközáadások államháztartáson kívülre	28 523 839		266 011 080
	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	11 397 186 747
Költségvetési kiadás összesen		11 119 780 628	21 454 991 670	24 044 469 149
	Hiteltörlesztés	6 445 240 231	285 534 442	5 851 427 979
	Likvid hitelek törlesztése	4 448 130 390		5 500 000 000
	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 997 109 841	285 534 442	351 427 979
	Belföldi értékpapírok kiadásai	491 940 000		795 400 000
	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	491 940 000		795 400 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	129 110 853	139 551 407	139 551 407
Finanszírozási kiadások		7 066 291 084	425 085 849	6 786 379 386
Kiadások összesen		18 186 071 712	21 880 077 519	30 830 848 535

2. Az önkormányzat költségvetési mérlege 2025. – Bevételek

adatok forintban

Bevételek		2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	Működési célú költségvetési támogatások	4 754 080 899	4 190 372 278	6 815 946 599
	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	4 754 080 899	4 190 372 278	6 815 946 599
	A helyi önk. általános műk. és ágazati feladatainak támogatása	4 337 520 098	4 190 372 278	4 630 017 430
	Működési célú kiegészítő támogatások	416 560 801		2 185 929 169
	Elvonások és befizetések bevételei			24 451 641
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			36 389 548
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	34 600 000	25 000 000	25 000 000
	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	850 107 199	865 737 854	870 737 206
	Működési célú pénzeszköztávtelek államháztartáson kívülről	6 671 591		
	Közhatalmi bevételek	3 125 729 433	4 629 097 000	3 529 097 000
	Helyi adók és adójellegű bevételek	3 069 680 049	4 601 787 000	3 501 787 000
	ebből helyi adó	3 069 680 049	4 601 787 000	3 501 787 000
	Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	56 049 384	27 310 000	27 310 000
	Intézményi működési bevételek	1 301 142 977	1 050 475 726	1 258 420 868
Működési bevételek		10 072 332 099	10 760 682 858	12 560 042 862
	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	121 890 919	355 700 000	357 274 803
	Felhalmozási célú költségvetési támogatások			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			60 696 759
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	66 694		
	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	776 825 472	8 521 994 721	9 367 666 348
	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	19 021 952		
Felhalmozási bevételek		917 805 037	8 877 694 721	9 785 637 910
Költségvetési bevételek összesen		10 990 137 136	19 638 377 579	22 345 680 772
	Előző évi maradvány igénybevétele	1 564 892 992	1 036 762 849	892 890 672
	Maradvány működési célú igénybevétele	331 164 205	289 748 824	141 540 903
	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	1 233 728 787	747 014 025	751 349 769
	Hitelfelvétel	6 384 380 849	804 937 091	6 304 937 091
	Likvid hitelek felvétele	4 448 130 390		5 500 000 000
	Hosszúlejáratú hitelek felvétele	1 936 250 459	804 937 091	804 937 091
	Belföldi értékpapírok bevételei		400 000 000	1 287 340 000
	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	1 287 340 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	139 551 407		
Finanszírozási bevételek		8 088 825 248	2 241 699 940	8 485 167 763
Bevételek összesen		19 078 962 384	21 880 077 519	30 830 848 535

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2023-2025. évi tervszámát külön bemutató mérleg**

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Működési bevételek					
Működési célú költségvetési támogatások	3 810 578 754	3 986 225 005	4 754 080 899	4 190 372 278	6 815 946 599
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	3 810 578 754	3 986 225 005	4 754 080 899	4 190 372 278	6 815 946 599
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	3 810 578 754	3 986 225 005	4 337 520 098	4 190 372 278	4 630 017 430
Működési célú kiegészítő támogatások			416 560 801		2 185 929 169
Elvonások és befizetések bevételei					24 451 641
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					36 389 548
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	57 500 000	4 600 000	34 600 000	25 000 000	25 000 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	490 262 545	753 761 813	850 107 199	865 737 854	870 737 206
Működési célú pénzeszköztávtelek államháztartáson kívülről	24 886 186		6 671 591		
Közhatalmi bevételek	3 816 310 000	4 533 597 000	3 125 729 433	4 629 097 000	3 529 097 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	3 793 000 000	4 509 287 000	3 069 680 049	4 601 787 000	3 501 787 000
ebből: helyi adó	3 793 000 000	4 509 287 000	3 069 680 049	4 601 787 000	3 501 787 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	23 310 000	24 310 000	56 049 384	27 310 000	27 310 000
Intézményi működési bevételek	1 061 915 963	1 141 715 570	1 301 142 977	1 050 475 726	1 258 420 868
Maradvány működési célú igénybevétele	753 199 338	353 837 084	331 164 205	289 748 824	141 540 903
Hitel felvétel			4 448 130 390		5 500 000 000
Likvid hitel felvétele			4 448 130 390		5 500 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések			139 551 407		
Működési bevételek összesen	10 014 652 786	10 773 736 472	14 991 178 101	11 050 431 682	18 201 583 765
Működési kiadások					
Személyi juttatások	2 073 106 993	2 673 922 168	2 503 864 385	2 914 000 535	3 182 736 792
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	322 796 569	408 214 755	344 200 061	448 736 842	459 052 169
Dologi kiadások	3 875 095 124	3 350 137 779	2 684 852 421	3 560 588 635	4 285 684 298
Ellátottak pénzbeli juttatása	82 500 000	82 500 000	52 830 929	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	190 063 791	267 939 775	264 815 897	540 606 000	565 057 641
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről					3 000 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	23 422 686				36 389 548
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		4 600 000	44 600 000	15 000 000	16 496 680
Működési támogatások államháztartáson belülről	1 253 781 017	1 390 684 237	1 594 743 134	1 586 428 109	1 878 547 991
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 982 418 772	2 014 692 475	1 634 646 571	1 510 258 475	1 661 917 398
Működési célú tartalékok	81 000 000	187 000 000		239 700 000	475 899 885
Általános tartalék	20 000 000	30 000 000		25 000 000	10 703 352
Céltartalékok	61 000 000	157 000 000		214 700 000	465 196 533
Hitteltörlesztés			4 448 130 390		5 500 000 000
Likvid hitelek törlesztése			4 448 130 390		5 500 000 000
Bankbetét elhelyezés					
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	123 657 909	129 110 853	129 110 853	139 551 407	139 551 407
Működési kiadások összesen	10 007 842 861	10 508 802 042	13 701 794 641	11 037 370 003	18 286 833 809
Működési egyenleg	6 809 925	264 934 430	1 289 383 460	13 061 679	-85 250 044

Felhalmozási bevételek					
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	404 104 000	362 600 000	121 890 919	355 700 000	357 274 803
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					60 696 759
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			66 694		
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	466 767 351	8 406 021 163	776 825 472	8 521 994 721	9 367 666 348
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	126 758 526		19 021 952		
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	2 049 479 339	1 523 973 582	1 233 728 787	747 014 025	751 349 769

Hitelfelvétel	891 788 143	818 197 121	1 936 250 459	804 937 091	804 937 091
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	891 788 143	818 197 121	1 936 250 459	804 937 091	804 937 091
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				400 000 000	1 287 340 000
Felhalmozási bevételek összesen	3 938 897 359	11 110 791 866	4 087 784 283	10 829 645 837	12 629 264 770
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	664 323 057	4 202 581 026	597 140 637	4 027 444 125	4 280 183 676
Felújítások	2 793 278 808	6 563 086 329	853 686 121	6 031 212 008	6 443 338 101
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	93 800 026	23 959 236	23 959 236		60 696 759
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	93 800 026	23 959 236	23 959 236		60 696 759
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	32 677 273	2 500 000	491 917 397		19 523 712
Felhalmozási célú pénzeszközüztetések államháztartáson kívülre			28 523 839		266 011 080
Felhalmozási célú tartalékok	181 456 460	251 215 333		498 516 941	327 433 419
Céltartalékok	181 456 460	251 215 333		498 516 941	327 433 419
Hiteltörlesztés	180 171 660	332 384 372	1 997 109 841	285 534 442	351 427 979
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	180 171 660	332 384 372	1 997 109 841	285 534 442	351 427 979
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			491 940 000		795 400 000
Felhalmozási kiadások	3 945 707 284	11 375 726 296	4 484 277 071	10 842 707 516	12 544 014 726
Felhalmozási egyenleg	-6 809 925	-264 934 430	-396 492 788	-13 061 679	85 250 044
Bevételek összesen	13 953 550 145	21 884 528 338	19 078 962 384	21 880 077 519	30 830 848 535
Kiadások összesen	13 953 550 145	21 884 528 338	18 186 071 712	21 880 077 519	30 830 848 535

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	765 676 373	3 231 210 279	12 171 382 517	12 171 382 517
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	247 177 234	615 098 394	3 182 736 792	3 182 736 792
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	32 828 176	111 385 123	459 052 169	459 052 169
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	219 364 393	1 696 758 756	4 285 684 298	4 285 684 298
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	4 583 157	30 916 025	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	0	0	117 769 610	79 093 226	33 732 301	33 648 460	33 648 460	33 648 460	33 648 460	33 648 460	40 492 352	125 727 852	565 057 641	565 057 641
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0	0	0	3 000 000	3 000 000
Működési c. visszat. támogat. kölcsönök törl. ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 389 548	36 389 548	36 389 548
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	101 207 390	291 651 466	1 878 547 991	1 878 547 991
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	0	0	15 000 000	0	0	0	0	1 496 680	0	0	0	0	16 496 680	16 496 680
Működési c. pénzeszközáradás 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	120 023 671	323 283 115	1 661 917 398	1 661 917 398
Működési célú tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	475 899 885	475 899 885	475 899 885
Működési célú általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 703 352	10 703 352	10 703 352
Működési célú céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465 196 533	465 196 533	465 196 533
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	1 506 989 224	9 161 467 283	11 397 186 747	11 397 186 747
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	313 724 074	3 844 472 975	4 280 183 676	4 280 183 676
Felújítás	79 996 263	2 400 300	65 047 733	28 022 169	153 319 398	0	0	16 864 584	94 748 481	63 657 773	1 193 265 150	4 746 016 250	6 443 338 101	6 443 338 101
Felhalmozási c. visszat. támogat. kölcsönök törlesztése ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 696 759	60 696 759	60 696 759
Felhalmozási c. támogatások ÁHB	0	0	0	0	0	3 686 912	0	0	0	0	0	15 836 800	19 523 712	19 523 712
Felhalmozási c. pénzeszközáradás ÁHK	0	0	0	0	0	42 825 920	56 174 080	0	0	0	0	167 011 080	266 011 080	266 011 080
Felhalmozási célú céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	327 433 419	327 433 419	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	0	1 097 862 292	6 786 379 386	6 786 379 386
Híteltörlesztés	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	0	1 097 862 292	5 851 427 979	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	0	1 028 574 738	5 500 000 000	5 500 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	71 383 600	0	0	142 316 765	0	0	68 440 060	0	0	69 287 554	351 427 979	351 427 979
Befektet. c. belf. értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	795 400 000	0	0	795 400 000	795 400 000
Allamházt. belüli megelőleg. visszaf.	139 551 407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	2 272 665 597	13 966 439 739	30 830 848 535	30 830 848 535

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	536 655 359	1 867 661 801	12 565 231 153	12 560 042 862
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	308 652 850	410 325 460	6 815 946 599	6 815 946 599
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	12 225 000	12 226 641	0	0	0	0	0	0	24 451 641	24 451 641
Működési c. visszat. támogat., kölcsön igénybevétele ÁHB	0	36 389 548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 389 548	36 389 548
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHK	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	0	0	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	54 698 570	498 490 280	870 737 206	870 737 206
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	0	0	5 188 291	0
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	84 138 203	733 109 198	3 529 097 000	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	89 165 735	210 736 864	1 258 420 868	1 258 420 868
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	1 558 917 895	7 509 431 438	9 788 109 247	9 785 637 910
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	1 868 995	1 574 803	1 327 559	393 072	0	4 599 156	500 000	2 500 000	303 000	266 908	51 928 671	292 012 639	357 274 803	357 274 803
Felhalmozási célú költségvetési tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási c. visszatér. támogat., kölcsön igénybevétele ÁHB	0	60 696 759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 696 759	60 696 759
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHK	0	1 000	0	2 000	1 000	0	2 000	1 000	1 000	1 000	0	0	9 000	0
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHB	0	38 036 500	0	88 695 260	2 540 000	29 416 818	7 791 627	254 863 308	186 079 230	35 835 582	1 506 989 224	7 217 418 799	9 367 666 348	9 367 666 348
Felhalmozási c. pénzeszk. átvét. ÁHK	2 462 337	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 462 337	0
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	0	2 497 078 011	8 485 167 763	8 485 167 763
Előző évi maradvány igénybevétele	872 774 245	0	20 116 427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	892 890 672	892 890 672
- Maradvány működési c. igénybevétele	121 424 476	0	20 116 427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141 540 903	141 540 903
- Maradvány felhalm. c. igénybevétele	751 349 769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	1 701 678 011	6 304 937 091	6 304 937 091
- 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	0	1 028 574 738	5 500 000 000	5 500 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	131 833 818	0	0	0	0	673 103 273	804 937 091	804 937 091
Befekt. c. belf. ép. beváltása, értékesít.	0	0	0	0	0	0	0	491 940 000	0	0	0	795 400 000	1 287 340 000	1 287 340 000
Államházt. belüli megelőleg. beérk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	2 095 573 255	11 874 171 249	30 838 508 163	30 830 848 535
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	-177 092 342	-2 092 268 490	7 659 628	0
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	2 099 928 118	7 659 628	0	0

Általános Indoklás

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet									
2.1.1.1	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési kiadások Személyi juttatások	kötelező	12 900 000	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	2.1.1.2	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési kiadások Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	kötelező	-12 900 000	Előirányzat átcsoportosítása az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint. A módosítás a költségvetés főösszegére nincs hatással.
2.1.1.1	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési kiadások Személyi juttatások	kötelező	255 749	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	2.2.1.8	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési bevételek Intézményi működési bevételek	kötelező	680 000	Az óvodás gyermekek tehetséggondozása játékos mozgásfejlesztés keretében feladatnál 680.000 Ft összegű többletbevétel előirányzati rendezése. A módosítás által az intézmény bevételi- és kiadási előirányzatai kerülnek megemelésre, mely pozitív hatással van a költségvetés főösszegére.
2.1.1.2	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési kiadások Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	kötelező	47 947						
2.1.1.3	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	376 304						

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
3.1.1.3	Balassi Bálint Könyvtár Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	554 000	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	3.2.1.8	Balassi Bálint Könyvtár Működési bevételek Intézményi működési bevételek	kötelező	1 354 000	A Balassi Bálint Könyvtár 2025. évi 1.354.000 Ft intézményi többletbevétele kerül előirányzatosításra, amelyből a kiadási előirányzatok között a dologi kiadások 554.000 Ft-tal, a beruházási kiadások pedig 800.000 Ft-tal kerülnek megemelésre. A módosítás által az intézmény bevételi- és kiadási előirányzata 1.354.000 Ft-tal kerül megemelésre, mely pozitív hatással van a költségvetés főösszegére.
3.1.2.4	Balassi Bálint Könyvtár Felhalmozási kiadások Beruházások	kötelező	800 000						
4.1.1.1	Dornyay Béla Múzeum Működési kiadások Személyi juttatások	kötelező	1 000 000	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	4.1.1.3	Dornyay Béla Múzeum Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	-1 000 000	Előirányzat átcsoportosítása az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint. A módosítás a költségvetés főösszegére nincs hatással.
4.1.1.3	Dornyay Béla Múzeum Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	1 800 000	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	4.2.1.5	Dornyay Béla Múzeum Működési bevételek Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	kötelező	1 800 000	A Dornyay Béla Múzeum a VI. Országos Rajtriennálé megrendezésére, online katalógus készítésére 1.800.000 Ft támogatást kapott. A módosítás által az intézmény bevételi- és kiadási előirányzatai kerülnek megemelésre, mely pozitív hatással van a költségvetés főösszegére.
4.1.2.4	Dornyay Béla Múzeum Felhalmozási kiadások Beruházások	kötelező	300 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Önkormányzat Általános tartalék	kötelező	-300 000	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint. Az átcsoportosításnak a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs.

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
II. Önkormányzati Hivatal fejezet									
11.111	Polgármesteri Hivatal Működési kiadások Személyi juttatások	kötelező	28 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Önkormányzat Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-28 000 000	A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának megszűnését követően a fel nem használt előirányzat céltartalékba került. A Hivatali bértömeg felülvizsgálatra került az év végi várható teljesítéshez emiatt az előirányzat átcsoportosítása szükséges. A módosítás a költségvetés főösszegére nincs hatással.
11.111	Polgármesteri Hivatal Működési kiadások Személyi juttatások	kötelező	5 220 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Önkormányzat Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-9 398 600	Felzárkóztatási program végrehajtásához kapcsolódó kiadások előirányzati rendezése. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai a felzárkóztatási iroda működésének támogatásához kapcsolódó előirányzatok rendezését tartalmazzák. Jelen módosítás nincs hatással a költségvetés főösszegére, mivel az egyéb működési céltartalék fedezetet nyújt a kiadásokra.
11.112	Polgármesteri Hivatal Működési kiadások Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	kötelező	678 600						
11.113	Polgármesteri Hivatal Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	3 500 000						

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
III. Helyi Önkormányzat fejezet									
11.111	Önkormányzat Működési kiadások Személyi juttatások	kötelező	1 800 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-2 034 000	Felzárkóztatási program végrehajtásához kapcsolódó kiadások (drogprevenciós programok) előirányzati rendezése. Jelen módosítás nincs hatással a költségvetés főösszegére, mivel az egyéb működési céltartalék fedezetet nyújt a kiadásokra.
11.112	Önkormányzat Működési kiadások Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	kötelező	234 000						
11.112	Önkormányzat Működési kiadások Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	kötelező	1 066 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-1 066 000	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 megemlése 1.066.000 Ft-tal. Az előirányzat módosításnak a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs, mivel az összeg fedezete az egyéb működési céltartalékok előirányzaton rendelkezésre áll.
11.113	Önkormányzat Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	100 969 800	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-100 969 800	Felzárkóztatási program végrehajtásához kapcsolódó kiadások előirányzati rendezése. Jelen módosítás nincs hatással a költségvetés főösszegére, mivel az egyéb működési céltartalék fedezetet nyújt a kiadásokra.

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
11.11.3	Önkormányzat Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	36 980	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2.1 5	Önkormányzat Működési bevételek Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	kötelező	36 980	A "Tehetségbarát Önkormányzat" pályázaton elnyert 2.000.000 Ft támogatás összege 2025.05.20-án megérkezett a bankszámlára, melyet a Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde részére óvodai játékok vásárlására és a vonatkozó megrendelések teljesítéséhez szükséges szállítási díjak finanszírozására fordít az Önkormányzat. Az előirányzat módosítás a költségvetés főösszegére pozitív hatással van.
11.11.3	Önkormányzat Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	630 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 4	Céltartalékok Működési célú tartalékok Képviselői alap	kötelező	-630 000	Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján. Az átcsoportosításoknak a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs.
11.11.3	Önkormányzat Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	138 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Általános tartalék	kötelező	-138 000	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint. Az átcsoportosításoknak a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs.

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
11.11.8	Önkormányzat Működési kiadások Működési célú támogatások államh. belülre -ebből: RNÖ műk. támogatása	kötelező	52 420 600	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Céltartalékok Működési célú tartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-87 597 600	Felzárkóztatási program végrehajtásához kapcsolódó kiadások előirányzati rendezése. Jelen módosítás nincs hatással a költségvetés főösszegére, mivel az egyéb működési céltartalék fedezetet nyújt a kiadásokra.
11.11.110	Önkormányzat Működési kiadások Működési célú pénzeszköz átadások államh. kívülre -ebből: Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. műk. támog.	kötelező	11 087 000						
11.11.110	Önkormányzat Működési kiadások Működési célú pénzeszköz átadások államh. kívülre -ebből: VGÜ Nonprofit Kft. működési támogatása	kötelező	24 090 000						
11.11.110	Önkormányzat Működési kiadások Működési célú pénzeszköz átadások államh. kívülre -ebből: Egyéb szervek támogatása	kötelező	460 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 4	Céltartalékok Működési célú tartalékok Képviselői alap	kötelező	-460 000	Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján. Az átcsoportosításoknak a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs.
11.11.110	Önkormányzat Működési kiadások Működési célú pénzeszköz átadások államh. kívülre -ebből: Egyéb szervek támogatása	kötelező	868 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Általános tartalék	kötelező	-868 000	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint. Az átcsoportosításnak a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs.

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/önként vállalt/államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/önként vállalt/államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
11.1.1.10	Önkormányzat Működési kiadások Működési célú pénzeszköz átadások államh. kívülre -ebből: Városfejlesztő Kft. támogatása	kötelező	51 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-51 000 000	A Városfejlesztő Kft. bevételeinek elmaradása miatt szükséges a működési kiadások fedezetére további önkormányzati költségvetési támogatás folyósítása. Fentiek alapján a költségvetés módosítása szükséges a működési kiadások helyes feltüntetése érdekében. A módosítás biztosítja a kiadások kifizethetőségét. A módosítás hatása a költségvetési egyensúlyt nem befolyásolja, a céltartalék fedezetet nyújt a kiadások finanszírozására.
11.2.4.12	ÖnkormányzatFelhalmozási kiadásokBeruházásokForgalomtechnikai eszközök beszerzése	kötelező	850 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	2 1 16 25	Városfenntartási és egyéb feladatokKözponti kezelésű előirányzatokGyorsjavít ó szolgálat	kötelező	-850 000	A "Forgalomtechnikai eszközök beszerzése" előirányzatról 2025. év I. félévében jelentős kifizetés történt, ezért az év folyamán felhasznált KRESZ táblák pótlására nem áll rendelkezésre megfelelő fedezet. A Gyorsjavító szolgálat előirányzaton rendelkezésre áll bruttó 850.000 Ft szabad előirányzat, mely átcsoportosításra kerül a Forgalomtechnikai eszközök beszerzése kiemelt előirányzatra. A tranzakció technikai jellegű, ezért a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs.
11.2.4.25	Önkormányzat Felhalmozási kiadások Beruházások Óvodai eszközök beszerzése	kötelező	1 963 020	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1 2 2.1 5	Önkormányzat Működési bevételek Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	kötelező	1 963 020	A "Tehetségbarát Önkormányzat" pályázaton elnyert 2.000.000 Ft támogatás összege 2025.05.20-án megérkezett a bankszámlára, melyet a Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde részére óvodai játékok vásárlására és a vonatkozó megrendelések teljesítéséhez szükséges szállítási díjak finanszírozására fordít az Önkormányzat. Az előirányzat módosítás a költségvetés főösszegére pozitív hatással van.
11.2.4.26	Önkormányzat Felhalmozási kiadások Beruházások Parkoló létesítése a Kórháznál (déli terület)	kötelező	23 368 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-23 368 000	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. A módosítás hatása a költségvetési egyensúlyt nem befolyásolja, a céltartalék fedezetet nyújt a kiadás finanszírozására.
2 1 16 8	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok Térfigyelő kamerarendszer karbantartása	kötelező	1 400 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Önkormányzat Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-1 400 000	A térfigyelő kamerarendszer működéséhez legszükségesebb tartozékok cseréje miatt indokolt az átcsoportosítás. A módosítás hatása a költségvetési egyensúlyt nem befolyásolja, a céltartalék fedezetet nyújt a kiadásokra.

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
2 116 41	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok ÁFA befizetés	kötelező	20 226 174	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12.18	Önkormányzat Működési bevételek Intézményi működési bevételek	kötelező	20 226 174	Az ÁFA befizetés előirányzata nem nyújt fedezetet a befizetésre, ezért szükséges az előirányzat rendezése, melynek forrása a NAV-tól visszaigényelt ÁFA. A módosítás hatása a költségvetés főösszegét pozitív irányban befolyásolja.
2 116 46	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok Magyarország Ifjúsági Főváros 2026	kötelező	3 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12.2.15	Önkormányzat Működési bevételek Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	kötelező	3 000 000	A Kulturális és Innovációs Minisztérium által meghirdetett „Magyarország Ifjúsági Fővárosa 2026” cím elnyerésére szóló pályázat 2025.10.15-én benyújtásra került. A Minisztérium a támogatás elnyeréséhez kapcsolódó előkészítési feladatok megvalósításához 3.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatást nyújt. A költségvetés módosítás szükséges a támogatási bevétel és működési kiadások feltüntetése érdekében. A módosítás biztosítja a támogatás elnyeréséhez kapcsolódó televíziós vetélkedőhöz kapcsolódó feladatok jogszerű elindítását és elszámolhatóságát. A módosítás hatása a költségvetési egyensúlyt nem befolyásolja.
2 116 47	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok Testvértelepülési programok és együttműködések	kötelező	1 700 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12.2.15	Önkormányzat Működési bevételek Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	kötelező	1 700 000	A Bethlen Gábor Alap által meghirdetett pályázat 1.700.000 Ft támogatásban részesült. A költségvetés módosítás szükséges a támogatási bevétel és működési kiadások feltüntetése érdekében. A módosítás biztosítja a támogatás jogszerű elindítását és elszámolhatóságát. A módosítás hatása a költségvetés főösszegét pozitív irányban befolyásolja.
4.1.11.10	Közművelődési feladatok Működési kiadások Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. Kívülre -ebből: Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. műk. támog.	kötelező	45 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12.2.5	Céltartalékok Működési célú tartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-45 000 000	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. A támogatás biztosításának a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs, mivel az összeg fedezete a Céltartalékok előirányzaton rendelkezésre áll. Minderre tekintettel szükségessé válik az előirányzatok módosítása.

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
4.1.1.1.10	Közművelődési feladatokMűködési kiadásokMűködési célú pénzeszköz átadások áll. házt. Kivülre-ebből: Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. műk. támogat.	kötelező	165 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	CéltartalékokMűködési célú tartalékokEgyéb működési céltartalék	kötelező	-165 000 000	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. A támogatás biztosításának a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs, mivel az összeg fedezete a Céltartalékok előirányzaton rendelkezésre áll. Minderre tekintettel szükségessé válik az előirányzatok módosítása.
4.1.1.1.10	Közművelődési feladatokMűködési kiadásokMűködési célú pénzeszköz átadások áll. házt. Kivülre-ebből: S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása	kötelező	1 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Általános tartalék	kötelező	-1 000 000	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint. Az átcsoportosításnak a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs.
16.1.1.1.13	GyermekétkeztetésMűködési kiadásokDologi kiadások	kötelező	12 997 005	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	Önkormányzat Működési célú tartalékokEgyéb működési céltartalék	kötelező	-12 997 005	A gyermekétkeztetés dologi kiadásait szükséges megemelni 12.997.005 Ft-tal, amely az egyéb működési céltartalékból kerül átcsoportosításra. Az előirányzatmódosításnak költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs, mivel az összeg fedezete az egyéb működési céltartalék előirányzaton rendelkezésre áll.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

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

A költségvetés előirányzat-módosításai érintik a Rendelet 1. §-ában meghatározott hiány finanszírozását, ezért annak módosítása is szükséges.

2. §-hoz

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

3. §-hoz

Az 1. és 2. §-ban történt módosítások érintették a Rendelet 1. mellékletének fejezeteihez tartozó előirányzatokat, a Rendelet 2. mellékletében foglalt felújítási, felhalmozási kiadások részletezését, a 3. mellékletben szereplő mérlegadatokat, ezért azok módosítása szükséges.

A Rendelet 1. mellékletének módosítása érintette „A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2023-2025. évi tervszámát külön bemutató mérleg” című, a Rendelet 7. mellékletében szereplő adatokat, a „2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterv” című, a Rendelet 9. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

4. §-hoz

Ezen szakasz a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.