

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelete
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A módosítás célja az állami támogatás, a többletbevétel, 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 a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„1. §

- „ (1) A Közgyűlés a 2025. évi önkormányzati költségvetés
- | | |
|------------------------|---------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 30.880.198.923 forintban |
| b) bevételi főösszegét | 30.880.198.923 forintban |
- állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a 2025. évi önkormányzati költségvetés
- | | |
|-----------------------------|---------------------------------|
| a) költségvetési kiadásait | 24.093.819.537 forintban |
| b) költségvetési bevételeit | 22.395.031.160 forintban |
| c) a költségvetés hiányát | 1.698.788.377 forintban |
- állapítja meg. ”

2. §

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

„5. §

„ (1) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásából (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím) az általános tartalékként **7.328.352 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 **376.460.212 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.

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

(7) 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 2026. január 30-án lép hatályba.

5. §

Ezt a rendelet 2025. december 31-étől kell alkalmazni.

Kreicsi Bálint
polgármester

Dr. Fodor Enikő
jegyző

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2026. január 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						13 573 112	1 233 843 061		
		kötelező feladat						13 573 112	1 233 843 061		
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó						1 764 505	174 758 365		
		kötelező feladat						1 764 505	174 758 365		
	3	Dologi kiadások						195 020	79 588 728		
		kötelező feladat						195 020	79 588 728		
1.2	Felhalmozási kiadások										
	4	Beruházások						-2 123 060	31 498 147		
		kötelező feladat						-2 123 060	31 498 147		
	5	Felújítások						2 183 040	8 683 040		
		kötelező feladat						2 183 040	8 683 040		
2	Bevételek										
2.1	Működési bevételek										
	8	Intézményi működési bevételek						255 000	3 785 000		
		kötelező feladat						255 000	3 785 000		
3	Önkormányzati támogatás							15 337 617	1 519 412 294		
		kötelező feladat						15 337 617	1 519 412 294		
3	Balassi Bálint Könyvtár										
1	Kiadások										
1.1	1	Működési kiadások									
	1	Személyi juttatások						-1 582 995	155 322 855		
		kötelező feladat						-1 582 995	155 322 855		
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó						-457 184	21 654 416		
		kötelező feladat						-457 184	21 654 416		
	3	Dologi kiadások						10 119 425	86 402 188		
		kötelező feladat						10 119 425	86 402 188		
1.2	Felhalmozási kiadások										
	4	Beruházások						-8 079 246	59 869 140		
		kötelező feladat						-8 079 246	59 869 140		
4	Dornyay Béla Múzeum										
1	Kiadások										
1.1	1	Működési kiadások									
	3	Dologi kiadások						900 000	102 347 624		
		kötelező feladat						900 000	102 347 624		
1.2	Felhalmozási kiadások										
	4	Beruházások						1 220 000	47 692 390		
		kötelező feladat						1 220 000	47 692 390		
2	Bevételek										
2.1	Működési bevételek										
	5	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						900 000	47 954 361		
		kötelező feladat						900 000	47 954 361		
2.2	Felhalmozási bevételek										
	20	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						1 220 000	21 560 390		
		kötelező feladat						1 220 000	21 560 390		

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2026. január havi mód. Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft	
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET										
1	Önkormányzat									
	1	Kiadások								
	1.1	1		Működési kiadások						
			3	Dologi kiadások					75 000	382 982 246
				kötelező feladat					75 000	382 982 246
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					800 000	644 309 575
				kötelező feladat					800 000	644 309 575
				- ebből: Egyéb szervek támogatása					800 000	9 488 000
				kötelező feladat					800 000	9 488 000
	1.2			Felhalmozási kiadások						
		4		Beruházások					3 000 000	188 214 324
				kötelező feladat					3 000 000	188 214 324
		5		Felújítások					2 500 000	384 234 964
				kötelező feladat					2 500 000	384 234 964
1	Önkormányzat									
	2	Bevételek								
	2.1	Működési bevételek								
		1	Működési célú költségvetési támogatások							
			1	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása					46 428 828	6 862 375 427
				kötelező feladat					46 428 828	6 862 375 427
				- ebből: A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása					46 428 828	4 676 446 258
				kötelező feladat					46 428 828	4 676 446 258
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					-2 500 000	34 700 000
				kötelező feladat					-2 500 000	34 700 000
		8		Intézményi működési bevételek					546 560	1 006 933 889
				kötelező feladat					546 560	1 006 933 889
	2.2			Felhalmozási bevételek						
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					2 500 000	21 638 148
				kötelező feladat					2 500 000	21 638 148
2	Városfenntartási és egyéb feladatok									
	1	Kiadások								
		16		Központi kezelésű előirányzatok						
			7	Nem lakás célú helyiségek fenntartása					5 290 000	79 054 890
				kötelező feladat					5 290 000	79 054 890
				Településrendezési eszközök, földmérési munkarészek					546 560	3 546 560
				kötelező feladat					546 560	3 546 560
			15	Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások					-5 290 000	18 060 600
				kötelező feladat					-5 290 000	18 060 600
				Beruházási, felújítási feladatok szolgáltatás típusú költségei					-5 000	11 696 186
				kötelező feladat					-5 000	11 696 186
				Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III. ütem építéshez kapcsolódó MÁV bérleti díj					5 000	113 448
				kötelező feladat					5 000	113 448

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2026. január havi mód. Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft
4				Közművelődési feladatok					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				-2 500 000	1 298 924
				<i>kötelező feladat</i>				-2 500 000	1 298 924
10				Szociális-egészségügyi feladatok					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				-18 040 831	1 694 060 413
				<i>kötelező feladat</i>				-18 040 831	1 694 060 413
				-ebből:	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása			-18 040 831	1 354 220 623
				<i>kötelező feladat</i>				-18 040 831	1 354 220 623
11				Általános tartalék				-3 375 000	7 328 352
				<i>kötelező feladat</i>				-3 375 000	7 328 352
12				Céltartalékok					
	2			Működési célú tartalékok				-88 736 321	376 460 212
				<i>kötelező feladat</i>				-88 736 321	376 460 212
			4	Képviselői alap				-500 000	495 130
				<i>kötelező feladat</i>				-500 000	495 130
			5	Egyéb működési céltartalék				-88 236 321	368 965 082
				<i>kötelező feladat</i>				-88 236 321	368 965 082
16.1				Gyermekétkeztetés					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				137 368 363	894 134 458
				<i>kötelező feladat</i>				137 368 363	894 134 458
3				Önkormányzati támogatás				137 368 363	817 842 429
				<i>kötelező feladat</i>				137 368 363	817 842 429

Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2026. január havi mód. Ft	2025. évi módosított előirányzat Ft
KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA											
I.					FEJEZET						
	2				Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde						
		1			Kiadások						
			4		Beruházások						
				1	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde beruházások					-2 123 060	31 498 147
					<i>kötelező feladat</i>					-2 123 060	31 498 147
		5			Felújítások						
				1	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde felújítások					2 183 040	8 683 040
					<i>kötelező feladat</i>					2 183 040	8 683 040
	3				Balassi Bálint Könyvtár						
		1			Kiadások						
			4		Beruházások						
				1	Balassi Bálint Könyvtár beruházások					-8 079 246	59 869 140
					<i>kötelező feladat</i>					-8 079 246	59 869 140
	4				Dornyay Béla Múzeum						
		1			Kiadások						
			4		Beruházások						
				1	Dornyay Béla Múzeum beruházások					1 220 000	47 692 390
					<i>kötelező feladat</i>					1 220 000	47 692 390
III.					HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET						
	1				Önkormányzat						
		1			Kiadások						
			4		Beruházások						
				27	1244/T hrsz-ú ingatlan megvásárlása					3 000 000	3 000 000
					<i>kötelező feladat</i>					3 000 000	3 000 000
		5			Felújítások						
				18	1956-os emlékmű restaurálása					2 500 000	2 500 000
					<i>kötelező feladat</i>					2 500 000	2 500 000

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	3 194 726 909
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	344 200 061	448 736 842	460 359 490
	Dologi kiadások	2 684 852 421	3 560 588 635	4 432 388 666
	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	1 860 507 160
	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 634 646 571	1 510 258 475	1 662 717 398
	Működési célú tartalékok		239 700 000	383 788 564
	Általános tartalék		25 000 000	7 328 352
	Céltartalékok		214 700 000	376 460 212
Működési kiadások		9 124 553 398	10 897 818 596	12 697 932 056
	Beruházások	597 140 637	4 027 444 125	4 274 201 370
	Felújítások	853 686 121	6 031 212 008	6 448 021 141
	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	11 395 887 481
Költségvetési kiadás összesen		11 119 780 628	21 454 991 670	24 093 819 537
	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	30 880 198 923

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	6 862 375 427
	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	4 754 080 899	4 190 372 278	6 862 375 427
	A helyi önk. általános műk. és ágazati feladatainak támogatása	4 337 520 098	4 190 372 278	4 676 446 258
	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	869 137 206
	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	1 259 222 428
Működési bevételek		10 072 332 099	10 760 682 858	12 605 673 250
	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	9 371 386 348
	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	19 021 952		
Felhalmozási bevételek		917 805 037	8 877 694 721	9 789 357 910
Költségvetési bevételek összesen		10 990 137 136	19 638 377 579	22 395 031 160
	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	30 880 198 923

**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	6 862 375 427
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	3 810 578 754	3 986 225 005	4 754 080 899	4 190 372 278	6 862 375 427
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	4 676 446 258
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	869 137 206
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	1 259 222 428
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	18 247 214 153
Működési kiadások					
Személyi juttatások	2 073 106 993	2 673 922 168	2 503 864 385	2 914 000 535	3 194 726 909
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	322 796 569	408 214 755	344 200 061	448 736 842	460 359 490
Dologi kiadások	3 875 095 124	3 350 137 779	2 684 852 421	3 560 588 635	4 432 388 666
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 kívülről		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	1 860 507 160
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 982 418 772	2 014 692 475	1 634 646 571	1 510 258 475	1 662 717 398
Működési célú tartalékok	81 000 000	187 000 000		239 700 000	383 788 564
Általános tartalék	20 000 000	30 000 000		25 000 000	7 328 352
Céltartalékok	61 000 000	157 000 000		214 700 000	376 460 212
Hiteltörlesztés			4 448 130 390		5 500 000 000
Likvid hitelek törlesztése			4 448 130 390		5 500 000 000
Bankbetét elhelyezés					
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			491 940 000		
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	14 193 734 641	11 037 370 003	18 337 483 463
Működési egyenleg	6 809 925	264 934 430	797 443 460	13 061 679	-90 269 310

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
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	9 371 386 348
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	12 632 984 770
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	664 323 057	4 202 581 026	597 140 637	4 027 444 125	4 274 201 370
Felújítások	2 793 278 808	6 563 086 329	853 686 121	6 031 212 008	6 448 021 141
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	93 800 026	23 959 236	23 959 236		60 696 759
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	93 800 026	23 959 236	23 959 236		60 696 759
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	32 677 273	2 500 000	491 917 397		19 523 712
Felhalmozási célú pénzeszköztátadások 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	12 542 715 460
Felhalmozási egyenleg	-6 809 925	-264 934 430	-396 492 788	-13 061 679	90 269 310
Bevételek összesen	13 953 550 145	21 884 528 338	19 078 962 384	21 880 077 519	30 880 198 923
Kiadások összesen	13 953 550 145	21 884 528 338	18 678 011 712	21 880 077 519	30 880 198 923

2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

adatok forintban

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2025. évi mód. 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	3 373 971 254	12 314 143 492	12 314 143 492
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	627 088 511	3 194 726 909	3 194 726 909
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	112 692 444	460 359 490	460 359 490
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	1 843 463 124	4 432 388 666	4 432 388 666
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. támog., 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	273 610 635	1 860 507 160	1 860 507 160
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. pénzeszköztadás 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	324 083 115	1 662 717 398	1 662 717 398
Működési célú tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	383 788 564	383 788 564	383 788 564
Működési célú általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 328 352	7 328 352	7 328 352
Működési célú céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	376 460 212	376 460 212	376 460 212
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	9 160 168 017	11 395 887 481	11 395 887 481
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	3 838 490 669	4 274 201 370	4 274 201 370
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	4 750 699 290	6 448 021 141	6 448 021 141
Felhalmozási c. visszat. támog., 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. pénzeszköztadás 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
Hitteltörlesztés	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
Államházt. 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	14 015 790 127	30 880 198 923	30 880 198 923

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2025. évimód. 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	1 913 292 189	12 610 861 541	12 605 673 250
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	456 754 288	6 862 375 427	6 862 375 427
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. támog., 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	496 890 280	869 137 206	869 137 206
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	211 538 424	1 259 222 428	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	1 558 917 895	7 513 151 438	9 791 829 247	9 789 357 910
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. támog., 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	7 221 138 799	9 371 386 348	9 371 386 348
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	0	491 940 000	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	11 923 521 637	30 887 858 551	30 880 198 923
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
Halmazott 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 1	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési kiadások Személyi juttatások	kötelező	13 573 112	III. Helyi Önkormányzat fejezet	2 2.1 1 1	Önkormányzat Önkormányzatok működési költségvetési támogatása -ebből: A helyi önk.ált.működésének és ágazati fel.támogatása	kötelező	15 337 617	A Kormány a pedagógusok új életpályájáról szóló törvény szerinti esélyteremtési illetményrészre való jogosultság szempontjából figyelembe veendő kedvezményezett és felzárkózó települések közé sorolta Salgótarjánt, a megítélt támogatás 2025. december hónapra a nettó finanszírozás keretében közlésre került, ezért szükséges az előirányzatok rendezése. A módosítás a költségvetés főösszegére pozitív hatással van.
2 1.1 1 2	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési kiadások Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	kötelező	1 764 505						
2 1.1 1 3	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	195 020	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	2 2.1 8	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Működési bevételek Intézményi működési bevételek	kötelező	255 000	Az óvodás gyermekek tehetséggondozása játékos mozgásfejlesztés keretében feladatnál 255.000 Ft összegű többletbevétel előirányzati rendezése, valamint előirányzati átcsoportosítás az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint. A módosítás pozitív hatással van a költségvetés főösszegére.
2 1.2 5	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Felhalmozási kiadások Felújítások	kötelező	2 183 040		2 1.2 4	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Felhalmozási kiadások Beruházások	kötelező	-2 123 060	

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 1 3	Balassi Bálint Könyvtár Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	10 119 425	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	3 1.1 1 1	Balassi Bálint Könyvtár Működési kiadások Személyi juttatások	kötelező	-1 582 995	Előirányzati átcsoportosítás az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint. A módosítás a költségvetés főösszegére nincs hatással.
					3 1.1 1 2	Balassi Bálint Könyvtár Működési kiadások Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	kötelező	-457 184	
					3 1.2 4	Balassi Bálint Könyvtár Felhalmozási kiadások Beruházások	kötelező	-8 079 246	
4 1.1 1 3	Dornyay Béla Múzeum Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	900 000	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	4 2.1 5	Dornyay Béla Múzeum Működési bevételek Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	kötelező	900 000	A Dornyay Béla Múzeum előirányzata összesen 2.120.000 Ft-tal kerül megemelésre, amelyből 600.000 Ft "A kettő négy c. kiállítás Molek Csaba fotóiból" megrendezésére, 800.000 Ft a Kalocsai Enikő alkotásainak megvásárlására, 420.000 Ft a Erdei Sándor iparművész alkotásainak megvásárlására, valamint 300.000 Ft a Sztanek Ede fényképész és levelezőlap készítő munkásságról szóló könyvkiadás költségeihez elnyert támogatás összegéből tevődik össze. A módosítás által az intézmény bevételi- és kiadási előirányzata 2.120.000 Ft-tal kerül megemelésre, mely pozitív hatással van a költségvetés főösszegére.
4 1.2 4	Dornyay Béla Múzeum Felhalmozási kiadások Beruházások	kötelező	1 220 000		4 2.2 20	Dornyay Béla Múzeum Felhalmozási bevételek Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	kötelező	1 220 000	

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									
1 1.1 1 3	Önkormányzat Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	75 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Általános tartalék	kötelező	-75 000	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint. Az átcsoportosításnak a költségvetésre gyakorolt hatása nincs.
1 1.1 1 10	Önkormányzat Működési kiadások Működési célú pénzeszköz átadások államh. kívülre -ebből: Egyéb szervek támogatása	kötelező	300 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Általános tartalék	kötelező	-300 000	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint. Az átcsoportosításnak a költségvetésre gyakorolt hatása nincs.
1 1.1 1 10	Önkormányzat Működési kiadások Működési célú pénzeszköz átadások államh. kívülre -ebből: Egyéb szervek támogatása	kötelező	500 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 4	Céltartalékok Működési célú tartalékok Képviselői alap	kötelező	-500 000	Képviselői alap előirányzati rendezések a települési képviselők javaslatai alapján. Az átcsoportosításoknak a költségvetés főösszegére gyakorolt hatása nincs.
1 1.2 4 27	ÖnkormányzatFelhalmozási kiadásokBeruházások1244/T hrsz-ú ingatlan megvásárlása	kötelező	3 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Általános tartalék	kötelező	-3 000 000	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)	
1 1.2 5 18	Önkormányzat Felhalmozási kiadások Felújítások 1956-os emlékmű restaurálása	kötelező	2 500 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	4 1.1 1 3	Közművelődési feladatok Működési kiadások Dologi kiadások	kötelező	-2 500 000	Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2.500.000,- Ft-ot nyert a Miniszterelnökségtől az 1956-os emlékmű restaurálására. A számviteli szabályok betartása miatt szükséges az előirányzatok rendezése. A költségvetés főösszegére az előirányzat módosítás nincsen hatással.
1 2.2 20	Önkormányzat Felhalmozási bevételek Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	kötelező	2 500 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1 2.1 5	Önkormányzat Működési bevételek Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	kötelező	-2 500 000	
2 1 16 7	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok Nem lakás célú helyiségek fenntartása	kötelező	5 290 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	2 1 16 15	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok Vagyongazdálkodási, kezelési kiadások	kötelező	-5 290 000	Vagyongazdálkodás során a nem lakás üzemeltetésénél megjelenő többlet kiadások fedezetére, a vagyongazdálkodási kiadások kapcsán keletkező várható megtakarítás nyújthat fedezetet, ezért az előirányzat rendezése vált szükségessé. A módosítás költségvetés főösszegére nincs hatással.
2 1 16 13	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok Településrendezési eszközök, földmérési munkarészek	kötelező	546 560	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1 2.1 8	Önkormányzat Működési bevételek Intézményi működési bevételek	kötelező	546 560	A Településrendezési Eszközök M-19 jelű módosítása 2024. évben nem zárult le. Ennek tervezési költségei és a munka Településrendezési szerződés szerinti külső finanszírozása is 2025. évben jelentkezett, ezért szükséges az előirányzatok módosítása. A módosítás a költségvetés főösszegére pozitív hatással van.

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 1 16 33	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III. ütem építéshez kapcsolódó MÁV bérleti díj	kötelező	5 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	2 1 16 32	Önkormányzat Városfenntartási és egyéb feladatok Beruházási, felújítási feladatok szolgáltatás típusú költségei	kötelező	-5 000	A Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III. ütem építéshez kapcsolódó MÁV bérleti díj inflációt követő rendezése szükséges. A módosítás hatása a költségvetés főösszegét nem befolyásolja, az előirányzat átcsoportosítás fedezetet nyújt a kiadás forrására.
10 1.1 1 8	Szociális-egészségügyi feladatok Működési kiadások Működési célú támogatások államháztartáson belülre -ebből: Salgótarján és Térsege Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása	kötelező	12 752 177	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1 2.1 1 1	Önkormányzat Működési bevételek Működési célú költségvetési támogatások Önkormányzatok működési költségvetési támogatása -ebből: A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	kötelező	12 752 177	A 2025. december havi szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati összevont pótlék előirányzati rendezése. A módosítás hatása a költségvetés főösszegét pozitív irányban befolyásolja.
12 2 5	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	1 317 876	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1 2.1 1 1	Önkormányzat Működési bevételek Működési célú költségvetési támogatások Önkormányzatok működési költségvetési támogatása -ebből: A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	kötelező	1 317 876	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. A módosítás a költségvetés főösszegére pozitív hatással van.

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)	
12 2 5	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	47 814 166	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1 2.1 1 1	Önkormányzat Működési bevételek Működési célú költségvetési támogatások Önkormányzatok működési költségvetési támogatása -ebből: A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	kötelező	17 021 158	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 jogcímenen összeségében 30.793.008 Ft lemondás keletkezett, ebből a hajléktalan ellátás megszüntetése miatt, a feladatellátás jogcímein összeségében 28.338.933 Ft lemondás keletkezett. Az előirányzat módosítás a költségvetés főösszegére pozitív hatással van.
					10 1.1 1 8	Szociális-egészségügyi feladatok Működési kiadások Működési célú támogatások államháztartáson belülre -ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása	kötelező	-30 793 008	
16.1 1.1 1 3	GyermekétkeztetésMűködési kiadásokDologi kiadások	kötelező	137 368 363	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 2 5	ÖnkormányzatMűködési célú tartalékokEgyéb működési céltartalék	kötelező	-137 368 363	A gyermekétkeztetés dologi kiadásait szükséges megemlíteni 137.368.363 Ft-tal, amely az egyéb működési céltartalékból kerül átcsoportosításra. Az előirányzatomódosításnak költségvetésre gyakorolt hatása nincs, mivel az összeg fedezete az egyéb működési céltartalék előirányzaton rendelkezésre áll.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1-2. §-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.

3. §-hoz

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

4-5. §-hoz

Ezen szakasz a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

**Általános tartalék előirányzat-rendezése
2026. január hónap**

adatok forintban

Szervezet	Átadás jogcíme	III. Helyi Önkormányzat fejezet			
		1. Önkormányzat			11. Általános tartalék (kötelező)
		10. Mük.c. pe. át. áll. házt. kívülre Egyéb szervek támogatása (kötelező)	1.2 Felhalm.kiadások 4. Beruházások St.belterület 1244/T.hrsz ingatlan megvásárlása (kötelező)	3. Dologi kiadás (kötelező)	
Salgótarjáni Rendezvény és Médiaközpont Nonprofit Kft	Adventi jótékonysági rendezvény bérleti díj támogatása szla alapján			75 000	-75 000
SBTC Egyesület	Kovács Patrik dartsvilágbajnokságon való részvételének támogatása	300 000			-300 000
Rendelkezés	Piac üzlethelység megvásárlása		3 000 000		-3 000 000
	Összesen:	300 000	3 000 000	75 000	-3 375 000

**Képviselői alap előirányzat-rendezése
2026. január hónap**

adatok forintban

Képviselő	Átadás jogcíme	III. Helyi Önkormányzat fejezet	
		1. Önkormányzat	12. Céltartalék 2. Működési célú tartalék 4. Képviselői alap (kötelező)
		10. Műk.c. pe. át. áll. házt. kívülre Egyéb szervek támogatása (kötelező)	
FENYVESI GÁBOR	Salgótarjáni Barátok Torna Club-Kováts Patrik dartsvb.részv.támog	200 000	-200 000
PATAKI CSABA	Mancs a Szívben Állatvédő Egyesület-Működési költségeinek támogatása	150 000	-150 000
PATAKI CSABA	Palóc Bástya Egyesület-Jótekonysági rendezvény támogatása(élelmiszer csomagok osztása)	150000	-150 000
	Összesen:	500 000	-500 000

**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**

adatok forintban

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

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke (Ft)	Időtartama	Megvalósulás helye
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 csapadécsatorna 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)

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke (Ft)	Időtartama	Megvalósulás helye
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.	Közüvilágítás 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.	Közüvilágítási 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 közüvilágítás 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

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke (Ft)	Időtartama	Megvalósulás helye
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 fejlesztése 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
Vállalkozási 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.

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke (Ft)	Időtartama	Megvalósulás helye
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

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke (Ft)	Időtartama	Megvalósulás helye
Vállalkozási szerződés 27103/2025	3100 Salgótarján, Erzsébet tér 1-2. szám alatti 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 alatti Garzon I. toronyépületében 13.,14.,15. emeleti, és a II. toronyépületében 1. emeletről 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.

Előzetes hatásvizsgálat
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelete
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának
a 2025. évi költségvetésről szóló
3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

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

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

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

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

Környezeti, egészségi következmények:

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

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

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

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotás elmaradásának következményei:

A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a alapozza meg. Az önkormányzat éves költségvetése egy terv, az önkormányzat gazdálkodásának alapja, amelyet a Közgyűlés az önkormányzat közfeladatainak ellátása érdekében alakít ki. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt

feladatait. A költségvetés tételesen tartalmazza azokat az előirányzatokat, amelyek meghatározzák a bevételei kötelezettségeket, illetve azon kiadási lehetőségeket, amelyek keretein belül el kell végezni a feladatokat.

Amennyiben a költségvetési rendelet megalkotására nem kerülne sor, az önkormányzatnak nem állna rendelkezésére pénzügyi terv, amely a törvényben kötelezően ellátandó feladatok elvégzésének lehetőségeit megteremtené.

Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

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

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

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel az önkormányzat éves költségvetési rendelete havi rendszerességgel felülvizsgálatra kerül és a végrehajtás előirányzati feltételrendszere a szükséges korrigálásának megfelelően folyamatosan módosításra kerül.

Salgótarján, 2026. január 19.

Jóna Zsuzsanna s.k.
irodavezető