

JAVASLAT

SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MEGALKOTÁSÁRA



Salgótarján, 2019. február 11.

Előterjesztő:

Fekete Zsolt

polgármester



TARTALOMJEGYZÉK

	Oldal- szám
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2019. (...) önkormányzati rendelete Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2019. évi költségvetéséről	1
1. melléklet – Bevételek és kiadások előirányzatai	15
2. melléklet – Felhalmozási kiadások részletezése	100
3/a. melléklet – Az önkormányzati költségvetés mérlege 2019. – Bevételek	109
3/b. melléklet – Az önkormányzati költségvetés mérlege 2019. – Kiadások	110
4. melléklet – A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2019.	111
5. melléklet – Önkormányzati intézmények és az önkormányzat 2019. évi engedélyezett létszáma	112
6. melléklet – Többéves kihatású döntések várható hatása 2019	113
7. melléklet – A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2017 – 2019. évi tervszámát külön bemutató mérleg	114
8. melléklet – 2019. évi környezetvédelmi feladatterv	115
9. melléklet – 2019. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és indokolása	118
10. melléklet – Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti önkormányzati saját bevételek	121
11/a. melléklet – Pénzüntézeti forrás fedezettel megvalósuló felhalmozási célok és előirányzatok – 2018. évi hitelekkel	122
11/b. melléklet – Pénzüntézeti forrás fedezettel megvalósuló felhalmozási célok és előirányzatok – 2019. évi hitelekkel	123
Általános indokolás a 2019. évi költségvetésről szóló .../2019. (...) önkormányzati rendelethez	124
Részletes indokolás a 2019. évi költségvetésről szóló .../2019. (...) önkormányzati rendelethez	166
Segédlet a 2019. évi költségvetési rendelet 1-2. mellékletéhez	173
1. táblázat – A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2019. évre	179
2/a. táblázat – Az önkormányzati költségvetés mérlege összehasonlítása– Bevételek	181
2/b. táblázat – Az önkormányzati költségvetés mérlege összehasonlítása– Kiadások	182
3. táblázat – Európai Unió forrásból és központi költségvetési támogatásból megvalósuló projectek	183
4. táblázat – Hitelállomány – Eszközök és lejárat szerint	185
5. táblázat – Kamatfizetés és kezelési költség	186
6. táblázat – Többéves kihatással járó döntések éves bontásban és indokolása	187
7. táblázat – Közvetett támogatások tervezett nagysága és indokolása 2019. évben	190
8. táblázat – Beruházásokkal létrehozott létesítmények működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát biztosító források 2019. év	195
1. Tájékoztató Kötelezettségek forrásösszetétele	196
Előzetes hatástanulmány	197
Könyvvizsgálói jelentés	198

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

.../2019. (...) önkormányzati rendelete

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának

2019. évi költségvetéséről

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

I. Fejezet

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

1. §

(1) A Közgyűlés a 2019. évi önkormányzati költségvetés

- | | |
|---|------------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 15. 240. 813. 721 forintban |
| b) bevételi főösszegét | 9. 126. 496. 270 forintban |
| c) hitellel és az előző évi maradvánnyal fedezett hiányát | 6. 114. 317. 451 forintban |
- állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a pénzügyi műveletekkel csökkentett 2019. évi önkormányzati költségvetés

- | | |
|---------------|------------------------------------|
| a) kiadásait | 15. 187. 386. 521 forintban |
| b) bevételeit | 14. 114. 897. 123 forintban |
- állapítja meg.

2. §

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

a) belső finanszírozását a költségvetés

- | | |
|--|--------------------------------|
| 1. működési szektorában előző évi maradványból | 1. 180. 606. 187 forint |
| 2. felhalmozási szektorában előző évi maradványból | 3. 807. 794. 666 forint |

b) külső finanszírozását hosszú lejáratú hitelforrásból
összegben jóváhagyja.

1. 125. 916. 598 forint

3. §

- (1) A Közgyűlés a költségvetési címrendet a (2) – (4) bekezdések alapján állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés által irányított költségvetési szervek – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását az 1. melléklet I. és II. fejezete tartalmazza.
- (3) E rendelet 1. mellékletében az Önkormányzat önálló címet alkot.
- (4) A fejezeti kezelésű előirányzatok külön címet alkotnak. A fejezeti általános tartalékokat és céltartalékokat fejezeti kezelésű előirányzatként kell megtervezni.

4. §

- (1) A 1.§ (1) bekezdésében megállapított **kiadási és bevételi főösszegek**, valamint a költségvetési szervek (ideértve az elkülönülten megjelenő Önkormányzatot is) saját bevétellel nem fedezett kiadásaihoz az önkormányzat költségvetéséből nyújtott **támogatási** előirányzatok költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti – a belső és külső tételeket tartalmazó – részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A **beruházási és felújítási kiadások**, a **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre**, valamint **felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre** részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az **önkormányzati költségvetés mérlegét** a Közgyűlés a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

II. Fejezet

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

5. §

- (1) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1.§ (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásaiból (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím)
általános tartalékként **25.000.000 forintot**
különít el.

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

a) működési célú céltartalékként **131. 895. 129 forintot**

b) felhalmozási célú céltartalékként **221. 748. 305 forintot**

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

6. §

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

Az egy évet meghaladó bérbeadáshoz a polgármester előzetes hozzájárulása szükséges.

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

7. §

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

8. §

A Csarnok- és Piacigazgatóság 5.000.000 forintot köteles befizetni a bevételeiből az önkormányzati költségvetés javára.

Az első félévre esedékes 2 500 000 forint befizetési kötelezettséget 2019. július 31. napjáig, a második félévre esedékes 2 500 000 ezer forint kötelezettséget 2019. december 20. napjáig kell teljesítenie.

9. §

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

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

III. Fejezet

A költségvetés és az önkormányzati alrendszeren kívüli szervezetek kapcsolata

10. §

- (1) A **Salgótarjáni Rendezvény-és Médiaközpont Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok végrehajtásának támogatása a társasággal kötendő támogatási szerződés szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított támogatásra is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 4. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 10. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)
- (2) A **Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.** által ellátott feladatok támogatása a társasággal kötendő támogatási szerződés szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított támogatásra is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 4. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 10. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)
- (3) A **Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok végrehajtásának támogatása a társasággal kötendő megállapodás szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 1. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 10. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)
- (4) A **VGÜ Salgótarjáni Hulladékgyűjtési és Városüzemeltetési Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok támogatása a társasággal kötendő megállapodás szerint történik a III. Helyi önkormányzat fejezet 1. cím 1. alcím, 1 előirányzat csoport, 10. kiemelt előirányzat terhére.
- (5) Az (1)-(4) bekezdésben meghatározott társaságok támogatásának folyósítását – 2019. évre érvényes megállapodás hiányában – e rendelet hatálybalépését követően a megállapodás aláírásáig fel kell függeszteni.

11. §

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

időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 4. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 10. kiemelt előirányzaton belül meghatározva)

A Közalapítvány támogatását – 2019. évre szóló finanszírozási megállapodás hiányában – a megállapodás megkötéséig fel kell függeszteni.

12. §

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

13. §

- (1) Az Önkormányzat által vállalt kezesség vagy garancia vállalás ellenértéke a kezességgel vagy garanciával biztosított kötelezettség összegének évi 4,0%-a, amely a kezesség vagy garancia vállalásakor esedékes és a kezességgel vagy garanciával biztosított kötelezettségnek a kezesség vagy garancia elvállalásakor mértékéhez igazodik.
- (2) A kezesség vagy garancia beváltása esetén, azt követően a polgármester – a tartozás eredeti kötelezettjének adatszolgáltatása alapján – köteles a Közgyűlésnek tételesen beszámolni a kezesség vagy garancia beváltásának szükségességéről és annak nagyságáról, és javaslatot tenni az önkormányzati költségvetésből kifizetett összeg behajtása érdekében teendő intézkedésekre.

IV. Fejezet

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

14. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 11.b mellékletben megjelölt felhalmozási célokra, legfeljebb 800 000 000 forint összeghatárig, fejlesztési hitelt vegyen igénybe, illetve fejlesztési hitelfelvételre irányuló szerződést kössön.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a költségvetési évben jelentkező likviditási feszültségek feloldása érdekében 500.000.000 forint összegű többcélú hitelkeret fenntartására, és e hitelkeret terhére a folyószámla-hitel lehívására irányuló jognyilatkozatok megtételére.
- (3) A Közgyűlés a tárgyévben az Önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközei terhére – tárgyéven belüli visszaváltási kötelezettséggel - állampapír vásárlást illetve betétként való lekötést hagy jóvá, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 95/A. §-ára, valamint az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás rendjéről szóló 23/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelet 13. §-ának, és 15. §-ának (a továbbiakban: Vagyonrendelet) rendelkezéseire. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a kötvény vásárlással és visszavásárlással, valamint lekötéssel kapcsolatos jognyilatkozatok megtételére.

15. §

- (1) A Közgyűlés az 5.§ (1) bekezdésében jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát – alapítványi forrás átadása kivételével – a polgármesterre átruházza. A polgármester e jogosítványát a következő korlátozás mellett gyakorolhatja:
 - a) Az első félévben az általános tartalék legfeljebb 40%-a használható fel. Ezt meghaladó felhasználáshoz a Közgyűlés jóváhagyása szükséges.
 - b) Az általános tartalék terhére csak a tárgyévben, a tárgyévi teljesítéssel vállalható kötelezettség.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a III. fejezet 14, 15 és 16 címszám alatt nevesített projekteken belül a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra.

- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az alábbi költségvetési cél-előirányzatokon belül – alapítványi forrás átadása és a 10. kiemelt előirányzat kivételével – a rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jog gyakorlására:
- a) közművelődési feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 4. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül),
 - b) sportfeladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül),
 - c) civil feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 6. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül),
 - d) ifjúsági feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 7. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül),
 - e) oktatási feladatok előirányzat (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 9. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoporton belül)
- (4) Az (1) és (3) bekezdés alapján hozott döntések a későbbi évekre áthúzódó kiadási kötelezettséget nem okozhatnak, ilyen jellegű kötelezettség nem vállalható.
- (5) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert előirányzat-átcsoportosításra a fordított ÁFA fizetési kötelezettség esetén, a 2. mellékletben meghatározott felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportból a működési előirányzat-csoportba, az érintett előirányzat terhére fizetendő ÁFA összegének mértékéig.
- (6) Az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által az Önkormányzat részére év közben biztosított felhasználási kötöttségű előirányzat – alapítványi forrás átadása kivételével – már e rendelet módosítását megelőzően felhasználható. Ezzel kapcsolatban a Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a rendelkezési és előirányzat-módosítási jog gyakorlására.
- A Közgyűlés szükség szerint, de legkésőbb a költségvetési szervek számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt e rendelet ennek megfelelő módosításáról.

16. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás – jogszabály eltérő rendelkezéseinek hiányában – a költségvetési bevételek beszedésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok

felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

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

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

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

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

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

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

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

17. §

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

a) 500 ezer forint összeghatárig a polgármester,

b) 500 ezer forint összeghatár felett a Közgyűlés dönt.

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

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

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

18.§

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

19. §

A hitelből megvalósuló beruházási és felújítási kiadások esetében kötelezettséget vállalni csak a hitelszerződés aláírását követően lehet. Kivétel ez alól a támogatás megelőlegezési hitellel fedezett kiadások. Ebben az esetben kötelezettséget vállalni a támogatási szerződés aláírását követően lehet.

20. §

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

V. Fejezet

Költségvetési szervekre vonatkozó sajátos szabályok

21.§

A **Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása** által ellátott feladatok végrehajtásának támogatása a társulással kötendő megállapodás szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 10. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 8. kiemelt előirányzaton belül meghatározva) A Társulás támogatását – 2019. évre szóló finanszírozási megállapodás hiányában – a megállapodás megkötéséig a feladatra irányuló kiadások eredeti előirányzatának alapulvételével, havi átlagos ütem nagyságrendjében lehet folyósítani.

22. §

- (1) A költségvetési szerv jóváhagyott előirányzatainak változtatása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik az alábbi esetekben:
- a működési és felhalmozási előirányzatok közötti átcsoportosítás,
 - a személyi juttatások előirányzatának megemelése,
 - a tervezett meghaladó többletbevétel előirányzati rendezése,
 - maradvány felhasználásának előirányzati rendezése,
 - az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kiemelt kötött előirányzatként meghatározott előirányzatok maradványának rendezése.
- (2) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője – az (1) bekezdésben meghatározott keretek között – saját hatáskörben jogosult a kiemelt működési és felhalmozási előirányzatokon belül az előirányzatok között történő átcsoportosításra.
- (3) A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (a továbbiakban: KIGSZ) és a hozzárendelt költségvetési szervek előirányzat-változtatásának részletes szabályait a KIGSZ és a hozzárendelt költségvetési szerv között megkötött, a Közgyűlés határozatával jóváhagyott együttműködési megállapodás tartalmazza.
- (4) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásokról 15 napon belül írásban köteles a jegyzőt tájékoztatni.
- (5) A költségvetési szervek élelmezési (étkeztetési) feladatainak ellátásához nyújtott költségvetési támogatás felhasználási kötöttségű. Ennek megfelelően az élelmezés kiadási részlelőirányzatot elkülönítetten kell vezetni az élelmezéshez kapcsolódó bevétel figyelembevétele mellett.
- Az élelmezéshez kapcsolódóan megjelenő ÁFA bevétel vagy maradvány saját hatáskörben nem használható fel.
- (6) A költségvetési szerv rendszeresen végzett termékértékesítésnek és szolgáltatásnyújtásnak minősülő tevékenységet csak az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat alapján végezhet.

23. §

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

24. §

Az önkormányzati költségvetésből többlettámogatást eredményező pályázat benyújtása az önkormányzat és a költségvetési szervek által csak a Közgyűlés jóváhagyásával történhet.

25. §

- (1) A kiadások teljesítésekor (a beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85.§-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki utalással vagy a bankkártyával történő fizetési módokat.
- (2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:
 - a) bér- és bérjellegű kifizetések,
 - b) készpénzelőleg,
 - c) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
 - d) saját személygépkocsi közcélú használatáért fizetendő költségtérítés,
 - e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben az üzemanyagkártyák használata nem lehetséges,
 - f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
 - g) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
 - h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
 - i) reprezentációs kiadások,
 - j) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
 - k) az önkormányzat és az intézmények rendezvényeivel kapcsolatos kiadások,
 - l) kitüntető címek, díjak,
 - m) egyéb, nem rendszeresen előforduló céljellegű, jogszabályban meghatározott értékhatár alatti kisösszegű kifizetések,
 - n) jogcímtől függetlenül 200.000 forint összegig történő egyéb kifizetés.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően a házipénztárból csak a polgármester, illetve az intézményvezető egyedi írásbeli engedélye alapján teljesíthető készpénzkifizetés.

VI. Fejezet

A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések, rendeletmódosítások

26. §

(1) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek, illetve a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek elemi költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően 2019. év február 28-áig készítik el és küldik meg a polgármester részére jóváhagyás céljából.

(2) A jóváhagyott elemi költségvetésről a Kincstár területileg illetékes szervéhez teljesítendő adatszolgáltatáshoz kapcsolódó dokumentumokat a költségvetési szervek 2018. március 10. napjáig küldik meg a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodájára.

27. §

A Közgyűlés a költségvetési szervek 2018. évi engedélyezett létszámát az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

28. §

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

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

29.§

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2017-2019. évi tervszámait bemutató mérleget a 7. melléklet tartalmazza.

30. §

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

31. §

A Közgyűlés a 2018. év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet a 9. melléklet szerint tudomásul veszi.

32. §

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

33. §

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

34. §

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

35.§

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szerinti önkormányzati saját bevételeket a 10. melléklet tartalmazza.

36. §

- (1) A Közgyűlés a hosszúlejáratú hitellel finanszírozható felhalmozási célokat és hitelösszegeket a 11. melléklet szerint határozza meg.
- (2) A polgármester a 11. mellékletben meghatározott pénzügyi forrásfüggő korlátozás alatt álló felhalmozási előirányzatok tekintetében kötelezettséget csak akkor vállalhat, ha ennek fedezetére a pénzügyi intézettel a szerződés aláírásra került.

37. §

- (1) A Közgyűlés a köztisztviselői illetményalap mértékét 46 380 forintban határozza meg.
- (2) A köztisztviselői illetménykiegészítés az egyes köztisztviselő alapilletményének

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

VII. Fejezet

Záró és átmeneti rendelkezések

38. §

E rendelet 2019. február 21. napján lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

39. §

Hatályát veszti a 2019. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti időszak gazdálkodásáról szóló 29/2018. (XII. 20.) önkormányzati rendelet.

Fekete Zsolt
polgármester

Dr. Varga Tamás
aljegyző

1. melléklet a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET									
1				Salgótarjáni Kötségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat					
	1			Kötségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					97 472 480
				kötelező feladat					97 472 480
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					19 359 532
				kötelező feladat					19 359 532
			3	Dologi kiadások					611 631 696
				kötelező feladat					611 631 696
				-ebből: élelmezési kiadás					468 204 158
				kötelező feladat					468 204 158
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					1 397 000
				kötelező feladat					1 397 000
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								729 860 708	
				kötelező feladat					729 860 708
	2			Kötségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					135 904 267
				kötelező feladat					135 904 267
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					20 000 000
				kötelező feladat					20 000 000
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								155 904 267	
				kötelező feladat					155 904 267
	3			Önkormányzati támogatás					573 956 441
				kötelező feladat					573 956 441
Bevételek mindösszesen								729 860 708	
				kötelező feladat					729 860 708

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
1.1									
Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatai									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					44 510 424
				kötelező feladat					44 510 424
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					8 793 342
				kötelező feladat					8 793 342
			3	Dologi kiadások					19 319 110
				kötelező feladat					19 319 110
				-ebből: élelmezési kiadás					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					635 000
				kötelező feladat					635 000
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									73 257 876
				kötelező feladat					73 257 876
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					4 000 000
				kötelező feladat					4 000 000
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									4 000 000
				kötelező feladat					4 000 000
	3			Önkormányzati támogatás					69 257 876
				kötelező feladat					69 257 876
Bevételek mindösszesen									73 257 876
				kötelező feladat					73 257 876

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
1.2									
Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat									
(Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működtetése)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1					Személyi juttatások	27 015 555
								<i>kötelező feladat</i>	27 015 555
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	5 356 523
								<i>kötelező feladat</i>	5 356 523
			3					Dologi kiadások	67 194 800
								<i>kötelező feladat</i>	67 194 800
								-ebből: élelmezési kiadás	
								<i>kötelező feladat</i>	
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	
								<i>kötelező feladat</i>	
			5					Elvonások és befizetések	
								<i>kötelező feladat</i>	
			8					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2							Felhalmozási kiadások	
		4						Beruházások	381 000
								<i>kötelező feladat</i>	381 000
		5						Felújítások	
								<i>kötelező feladat</i>	
		8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
		9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
Kiadások összesen									99 947 878
								<i>kötelező feladat</i>	99 947 878
	2							Költségvetési bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		5						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		6						Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		8						Intézményi működési bevételek	
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		9						Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	
								<i>kötelező feladat</i>	
		20						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3							Finanszírozási bevételek	
		22						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	
								<i>kötelező feladat</i>	
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	
								<i>kötelező feladat</i>	
Saját bevételek összesen									
								<i>kötelező feladat</i>	
	3							Önkormányzati támogatás	99 947 878
								<i>kötelező feladat</i>	99 947 878
Bevételek mindösszesen									99 947 878
								<i>kötelező feladat</i>	99 947 878

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
1.3				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat					
				(Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetése)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					6 420 386
				kötelező feladat					6 420 386
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					1 327 025
				kötelező feladat					1 327 025
			3	Dologi kiadások					22 858 598
				kötelező feladat					22 858 598
				-ebből: élelmezési kiadás					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					127 000
				kötelező feladat					127 000
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	Kiadások összesen								30 733 009
				kötelező feladat					30 733 009
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
	Saját bevételek összesen								
				kötelező feladat					
	3			Önkormányzati támogatás					30 733 009
				kötelező feladat					30 733 009
	Bevételek mindösszesen								30 733 009
				kötelező feladat					30 733 009

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
1.4									
Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat									
(Dornay Béla Múzeum működtetése)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					11 782 115
				kötelező feladat					11 782 115
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					2 372 562
				kötelező feladat					2 372 562
			3	Dologi kiadások					22 986 980
				kötelező feladat					22 986 980
				-ebből: élelmezési kiadás					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					127 000
				kötelező feladat					127 000
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									37 268 657
				kötelező feladat					37 268 657
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									
				kötelező feladat					
	3			Önkormányzati támogatás					37 268 657
				kötelező feladat					37 268 657
Bevételek mindösszesen									37 268 657
				kötelező feladat					37 268 657

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
1.5				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Csarnok- és Piacigazgatóság adminisztrációs feladatok)				
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
				kötelező feladat				
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
				kötelező feladat				
			3	Dologi kiadások				
				kötelező feladat				
				-ebből: ételmezési kiadás				
				kötelező feladat				
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			5	Elvonások és befizetések				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				kötelező feladat				
		5		Felújítások				
				kötelező feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	Kiadások összesen							
								kötelező feladat
	2			Költségvetési bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				
				kötelező feladat				
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
				kötelező feladat				
	Saját bevételek összesen							
								kötelező feladat
	3			Önkormányzati támogatás				
								kötelező feladat
	Bevételek mindösszesen							
								kötelező feladat

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
1.6				Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatá (Gyermekétkeztetés)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					7 744 000
				kötelező feladat					7 744 000
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					1 510 080
				kötelező feladat					1 510 080
			3	Dologi kiadások					479 272 208
				kötelező feladat					479 272 208
				-ebből: élelmezési kiadás					468 204 158
				kötelező feladat					468 204 158
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					127 000
				kötelező feladat					127 000
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	Kiadások összesen								488 653 288
				kötelező feladat					488 653 288
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					131 904 267
				kötelező feladat					131 904 267
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					20 000 000
				kötelező feladat					20 000 000
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
	Saját bevételek összesen								151 904 267
				kötelező feladat					151 904 267
	3			Önkormányzati támogatás					336 749 021
				kötelező feladat					336 749 021
	Bevételek mindösszesen								488 653 288
				kötelező feladat					488 653 288

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. cso.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. cso.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2				Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				527 187 920	
				kötelező feladat				527 187 920	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				113 518 267	
				kötelező feladat				113 518 267	
			3	Dologi kiadások				17 613 169	
				kötelező feladat				17 613 169	
				-ebből: élelmezési kiadás					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				3 492 500	
				kötelező feladat				3 492 500	
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	Kiadások összesen							661 811 856	
				kötelező feladat				661 811 856	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
	Saját bevételek összesen								
				kötelező feladat					
	3			Önkormányzati támogatás				661 811 856	
				kötelező feladat				661 811 856	
	Bevételek mindösszesen							661 811 856	
				kötelező feladat				661 811 856	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
3				Balassi Bálint Megyei Könyvtár					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				75 933 707	
				kötelező feladat				75 933 707	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				14 083 374	
				kötelező feladat				14 083 374	
			3	Dologi kiadások				59 328 530	
				kötelező feladat				59 328 530	
				-ebből: élelmezési kiadás					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				55 720 000	
				kötelező feladat				55 720 000	
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	Kiadások összesen							205 065 611	
				kötelező feladat				205 065 611	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek				2 600 000	
				kötelező feladat				2 600 000	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
	Saját bevételek összesen							2 600 000	
				kötelező feladat				2 600 000	
	3			Önkormányzati támogatás				202 465 611	
				kötelező feladat				202 465 611	
	Bevételek mindösszesen							205 065 611	
				kötelező feladat				205 065 611	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
4				Dornyay Béla Múzeum					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					73 500 888
				kötelező feladat					73 500 888
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					14 182 600
				kötelező feladat					14 182 600
			3	Dologi kiadások					32 727 283
				kötelező feladat					32 727 283
				-ebből: élelmezési kiadás					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					21 009 400
				kötelező feladat					21 009 400
		5		Felújítások					4 060 000
				kötelező feladat					4 060 000
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	Kiadások összesen								145 480 171
				kötelező feladat					145 480 171
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					21 405 596
				kötelező feladat					21 405 596
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					17 007 012
				kötelező feladat					17 007 012
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					23 813 300
				kötelező feladat					23 813 300
	Saját bevételek összesen								62 225 908
				kötelező feladat					62 225 908
	3			Önkormányzati támogatás					83 254 263
				kötelező feladat					83 254 263
	Bevételek mindösszesen								145 480 171
				kötelező feladat					145 480 171

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
5				Csarnok- és Piacigazgatóság					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				36 682 728	
				kötelező feladat				36 682 728	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				7 340 943	
				kötelező feladat				7 340 943	
			3	Dologi kiadások				56 300 000	
				kötelező feladat				56 300 000	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				1 000 000	
				kötelező feladat				1 000 000	
		5		Felújítások				270 000	
				kötelező feladat				270 000	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								101 593 671	
				kötelező feladat				101 593 671	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				1 000 000	
				kötelező feladat				1 000 000	
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek				100 593 671	
				kötelező feladat				100 593 671	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								101 593 671	
				kötelező feladat				101 593 671	
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								101 593 671	
				kötelező feladat				101 593 671	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET ÖSSZESEN									
	1							Költségvetési kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
			1					Személyi juttatások	810 777 723
								<i>kötelező feladat</i>	810 777 723
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	168 484 716
								<i>kötelező feladat</i>	168 484 716
			3					Dologi kiadások	777 600 678
								<i>kötelező feladat</i>	777 600 678
								-ebből: élelmezési kiadás	468 204 158
								<i>kötelező feladat</i>	468 204 158
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	
								<i>kötelező feladat</i>	
			5					Elvonások és befizetések	
								<i>kötelező feladat</i>	
			8					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2							Felhalmozási kiadások	
		4						Beruházások	82 618 900
								<i>kötelező feladat</i>	82 618 900
		5						Felújítások	4 330 000
								<i>kötelező feladat</i>	4 330 000
		8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
		9						Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	Kiadások összesen								1 843 812 017
								<i>kötelező feladat</i>	1 843 812 017
	2							Költségvetési bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		5						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 000 000
		6						Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		8						Intézményi működési bevételek	260 503 534
								<i>kötelező feladat</i>	260 503 534
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		9						Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése	
								<i>kötelező feladat</i>	
		20						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		21						Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3							Finanszírozási bevételek	
		22						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	37 007 012
								<i>kötelező feladat</i>	37 007 012
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	23 813 300
								<i>kötelező feladat</i>	23 813 300
	Saját bevételek összesen								322 323 846
								<i>kötelező feladat</i>	322 323 846
	3							Önkormányzati támogatás	1 521 488 171
								<i>kötelező feladat</i>	1 521 488 171
	Bevételek mindösszesen								1 843 812 017
								<i>kötelező feladat</i>	1 843 812 017

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET									
1				Polgármesteri Hivatal					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				539 075 846	
				kötelező feladat				436 931 947	
				önként vállalt feladat				19 502 976	
				államigazgatási feladat				82 640 923	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				115 175 751	
				kötelező feladat				93 377 203	
				önként vállalt feladat				5 428 720	
				államigazgatási feladat				16 369 828	
			3	Dologi kiadások				183 212 264	
				kötelező feladat				174 722 689	
				önként vállalt feladat				1 134 000	
				államigazgatási feladat				7 355 575	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				24 526 890	
				kötelező feladat				24 526 890	
		5		Felújítások				17 508 100	
				kötelező feladat				17 508 100	
	Kiadások összesen							879 498 851	
				kötelező feladat				747 066 829	
				önként vállalt feladat				26 065 696	
				államigazgatási feladat				106 366 326	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
				önként vállalt feladat					
		6		Működési célú pénzeszközbevételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek				13 144 500	
				kötelező feladat				13 144 500	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközbevételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				94 600 000	
				kötelező feladat				94 600 000	
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
	Saját bevételek összesen							107 744 500	
				kötelező feladat				107 744 500	
	3			Önkormányzati támogatás				771 754 351	
				kötelező feladat				639 322 329	
				önként vállalt feladat				26 065 696	
				államigazgatási feladat				106 366 326	
	Bevételek mindösszesen							879 498 851	
				kötelező feladat				747 066 829	
				önként vállalt feladat				26 065 696	
				államigazgatási feladat				106 366 326	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2.1				Csokonai út felújítása (TOP-6.1.5-15-STI-2016-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					104 217
				kötelező feladat					104 217
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					54 320
				kötelező feladat					54 320
			3	Dologi kiadások					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								158 537	
				kötelező feladat					158 537
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					131 156
				kötelező feladat					131 156
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								131 156	
				kötelező feladat					131 156
	3			Önkormányzati támogatás					27 381
				kötelező feladat					27 381
Bevételek mindösszesen								158 537	
				kötelező feladat					158 537

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
2.2				Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)				
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				35 322
				kötelező feladat				35 322
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				6 888
				kötelező feladat				6 888
			3	Dologi kiadások				
				kötelező feladat				
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				kötelező feladat				
		5		Felújítások				
				kötelező feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								42 210
				kötelező feladat				42 210
	2			Költségvetési bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				49 038
				kötelező feladat				49 038
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
				kötelező feladat				
Saját bevételek összesen								49 038
				kötelező feladat				49 038
	3			Önkormányzati támogatás				-6 828
				kötelező feladat				-6 828
Bevételek mindösszesen								42 210
				kötelező feladat				42 210

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2.3				Beszterce tér felújítása (TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1					Személyi juttatások	159 461
								<i>kötelező feladat</i>	159 461
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	84 080
								<i>kötelező feladat</i>	84 080
			3					Dologi kiadások	
								<i>kötelező feladat</i>	
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	
								<i>kötelező feladat</i>	
			8					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
								<i>kötelező feladat</i>	
		5		Felújítások					
								<i>kötelező feladat</i>	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
Kiadások összesen									243 541
								<i>kötelező feladat</i>	243 541
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		8		Intézményi működési bevételek					
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
								<i>kötelező feladat</i>	
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					148 272
								<i>kötelező feladat</i>	148 272
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
								<i>kötelező feladat</i>	
Saját bevételek összesen									148 272
								<i>kötelező feladat</i>	148 272
	3			Önkormányzati támogatás					95 269
								<i>kötelező feladat</i>	95 269
Bevételek mindösszesen									243 541
								<i>kötelező feladat</i>	243 541

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2.4				Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST-1-					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					530 710
				kötelező feladat					530 710
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					103 488
				kötelező feladat					103 488
			3	Dologi kiadások					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								634 198	
				kötelező feladat					634 198
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					634 198
				kötelező feladat					634 198
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								634 198	
				kötelező feladat					634 198
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								634 198	
				kötelező feladat					634 198

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2.5				Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastruktúrális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1				Személyi juttatások		191 859
							<i>kötelező feladat</i>		191 859
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		91 409
							<i>kötelező feladat</i>		91 409
			3				Dologi kiadások		
							<i>kötelező feladat</i>		
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
							<i>kötelező feladat</i>		
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre		
							<i>kötelező feladat</i>		
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
							<i>kötelező feladat</i>		
	1.2						Felhalmozási kiadások		
		4					Beruházások		
							<i>kötelező feladat</i>		
		5					Felújítások		
							<i>kötelező feladat</i>		
		8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
							<i>kötelező feladat</i>		
		9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
							<i>kötelező feladat</i>		
Kiadások összesen									283 268
							<i>kötelező feladat</i>		283 268
	2						Költségvetési bevételek		
		5					Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
							<i>kötelező feladat</i>		
		6					Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről		
							<i>kötelező feladat</i>		
		8					Intézményi működési bevételek		
							<i>kötelező feladat</i>		
	2.2						Felhalmozási bevételek		
		9					Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése		
							<i>kötelező feladat</i>		
		20					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
							<i>kötelező feladat</i>		
		21					Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről		
							<i>kötelező feladat</i>		
	2.3						Finanszírozási bevételek		
		22					Előző évi maradvány igénybevétele		
			1				Maradvány működési célú igénybevétele		283 268
							<i>kötelező feladat</i>		283 268
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		
							<i>kötelező feladat</i>		
Saját bevételek összesen									283 268
							<i>kötelező feladat</i>		283 268
	3						Önkormányzati támogatás		
							<i>kötelező feladat</i>		
Bevételek mindösszesen									283 268
							<i>kötelező feladat</i>		283 268

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2.6				Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-15-STI-2016-0001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					265 964
				kötelező feladat					265 964
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					51 863
				kötelező feladat					51 863
			3	Dologi kiadások					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								317 827	
				kötelező feladat					317 827
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					317 827
				kötelező feladat					317 827
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								317 827	
				kötelező feladat					317 827
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								317 827	
				kötelező feladat					317 827

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
2.7				EFOP-2.2.3-17-2017-00028 Átmeneti és rehabilitációs intézmények korszerűsítése- "Szalmazál"				
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások	1 980 000
							<i>kötelező feladat</i>	1 980 000
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	386 100
							<i>kötelező feladat</i>	386 100
			3				Dologi kiadások	
							<i>kötelező feladat</i>	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	
							<i>kötelező feladat</i>	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
							<i>kötelező feladat</i>	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
							<i>kötelező feladat</i>	
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
							<i>kötelező feladat</i>	
		5		Felújítások				
							<i>kötelező feladat</i>	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
							<i>kötelező feladat</i>	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
							<i>kötelező feladat</i>	
Kiadások összesen								2 366 100
							<i>kötelező feladat</i>	2 366 100
	2			Költségvetési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				2 366 100
							<i>kötelező feladat</i>	2 366 100
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről				
							<i>kötelező feladat</i>	
		8		Intézményi működési bevételek				
							<i>kötelező feladat</i>	
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
							<i>kötelező feladat</i>	
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
							<i>kötelező feladat</i>	
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
							<i>kötelező feladat</i>	
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				
							<i>kötelező feladat</i>	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
							<i>kötelező feladat</i>	
Saját bevételek összesen								2 366 100
							<i>kötelező feladat</i>	2 366 100
	3			Önkormányzati támogatás				
							<i>kötelező feladat</i>	
Bevételek mindösszesen								2 366 100
							<i>kötelező feladat</i>	2 366 100

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2.8				EFOP-1.4.2-16-2016-00003 "Esély a gyermekeinknek"					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					29 604 176
				kötelező feladat					29 604 176
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					5 690 197
				kötelező feladat					5 690 197
			3	Dologi kiadások					179 608
				kötelező feladat					179 608
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								35 473 981	
				kötelező feladat					35 473 981
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					28 354 400
				kötelező feladat					28 354 400
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								28 354 400	
				kötelező feladat					28 354 400
	3			Önkormányzati támogatás					7 119 581
				kötelező feladat					7 119 581
Bevételek mindösszesen								35 473 981	
				kötelező feladat					35 473 981

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2				UNIÓS PROJEKTEK ÖSSZESEN					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				32 871 709	
				kötelező feladat				32 871 709	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				6 468 345	
				kötelező feladat				6 468 345	
			3	Dologi kiadások				179 608	
				kötelező feladat				179 608	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			5	Elvonások és befizetések					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								39 519 662	
				kötelező feladat				39 519 662	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				30 720 500	
				kötelező feladat				30 720 500	
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				1 563 759	
				kötelező feladat				1 563 759	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								32 284 259	
				kötelező feladat				32 284 259	
	3			Önkormányzati támogatás				7 235 403	
				kötelező feladat				7 235 403	
Bevételek mindösszesen								39 519 662	
				kötelező feladat				39 519 662	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET ÖSSZESEN									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				571 947 555	
								<i>kötelező feladat</i>	469 803 656
								<i>önként vállalt feladat</i>	19 502 976
								<i>államigazgatási feladat</i>	82 640 923
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				121 644 096	
								<i>kötelező feladat</i>	99 845 548
								<i>önként vállalt feladat</i>	5 428 720
								<i>államigazgatási feladat</i>	16 369 828
			3	Dologi kiadások				183 391 872	
								<i>kötelező feladat</i>	174 902 297
								<i>önként vállalt feladat</i>	1 134 000
								<i>államigazgatási feladat</i>	7 355 575
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
								<i>kötelező feladat</i>	
			5	Elvonások és befizetések					
								<i>kötelező feladat</i>	
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				24 526 890	
								<i>kötelező feladat</i>	24 526 890
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		5		Felújítások				17 508 100	
								<i>kötelező feladat</i>	17 508 100
Kiadások összesen								919 018 513	
								<i>kötelező feladat</i>	786 586 491
								<i>önként vállalt feladat</i>	26 065 696
								<i>államigazgatási feladat</i>	106 366 326
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				30 720 500	
								<i>kötelező feladat</i>	30 720 500
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		8		Intézményi működési bevételek				13 144 500	
								<i>kötelező feladat</i>	13 144 500
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
								<i>kötelező feladat</i>	
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				96 163 759	
								<i>kötelező feladat</i>	96 163 759
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
								<i>kötelező feladat</i>	
Saját bevételek összesen								140 028 759	
								<i>kötelező feladat</i>	140 028 759
	3			Önkormányzati támogatás				778 989 754	
								<i>kötelező feladat</i>	646 557 732
								<i>önként vállalt feladat</i>	26 065 696
								<i>államigazgatási feladat</i>	106 366 326
Bevételek mindösszesen								919 018 513	
								<i>kötelező feladat</i>	786 586 491
								<i>önként vállalt feladat</i>	26 065 696
								<i>államigazgatási feladat</i>	106 366 326

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft	
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET									
I	Önkormányzat								
				Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1					Személyi juttatások	93 533 987
								<i>kötelező feladat</i>	90 033 987
								<i>önként vállalt feladat</i>	3 500 000
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	17 433 943
								<i>kötelező feladat</i>	17 433 943
			3					Dologi kiadások	91 102 803
								<i>kötelező feladat</i>	58 129 918
								<i>önként vállalt feladat</i>	32 972 885
								-ebből: kamatkiadások	15 965 918
								<i>kötelező feladat</i>	15 965 918
								bankköltség	12 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	12 000 000
			5					Elvonások és befizetések	128 494 515
								<i>kötelező feladat</i>	128 494 515
			8					Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	11 000 000
								-ebből: RNÖ műk. támogatása	600 000
								<i>kötelező feladat</i>	600 000
								SZNO műk. támogatása	400 000
								<i>kötelező feladat</i>	400 000
								Nógrád megyei Rfk.-nak térfigyelő rendszer működtetéséhez	10 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	10 000 000
			9					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	10 000 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	10 000 000
								-ebből: Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	10 000 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	10 000 000
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	616 113 774
								<i>kötelező feladat</i>	613 677 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	2 436 774
								-ebből: Helyi közösségi közlekedés műk. támogatása	289 021 000
								<i>kötelező feladat</i>	289 021 000
								VGÜ Nonprofit Kft. köztisztasági feladatok támogatása	60 236 000
								<i>kötelező feladat</i>	60 236 000
								Novohrad-Nógrád Geopark Nkft	31 500 000
								<i>kötelező feladat</i>	31 500 000
								Nógrád Megyei Regionális Vállalkozásfejlesztési Alapítvány -helyi mikro- és kisvállalkozások támogatása	2 436 774
								<i>önként vállalt feladat</i>	2 436 774
								Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. működésének támogatása	133 770 000
								<i>kötelező feladat</i>	133 770 000
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása parkfenntartási feladatokra	53 850 000
								<i>kötelező feladat</i>	53 850 000
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása temetőfenntartási feladatokra	25 300 000
								<i>kötelező feladat</i>	25 300 000
								Salgótarjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása helyi közutak és közterületek fenntartása feladatokra	20 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	20 000 000
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				233 114 712	
								<i>kötelező feladat</i>	233 114 712
		5		Felújítások				326 080 073	
								<i>kötelező feladat</i>	326 080 073
		6		Kölcsönök nyújtása					
			2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				40 000 000	
								<i>kötelező feladat</i>	40 000 000
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.3			Finanszírozási kiadások					
		12		Hiteltörlesztés					
			2	Likvid hitelek törlesztése					
								<i>önként vállalt feladat</i>	
			3	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				53 427 200	
								<i>kötelező feladat</i>	53 427 200
		15		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				80 762 210	
								<i>kötelező feladat</i>	80 762 210
Kiadások összesen								1 701 063 217	
								<i>kötelező feladat</i>	1 652 153 558
								<i>önként vállalt feladat</i>	48 909 659

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
2				Városfenntartási és egyéb feladatok					
	1			Költségvetési kiadások					
		16		Központi kezelésű előirányzatok					
			1					Helyi utak, hidak fenntartása	44 428 700
								<i>kötelező feladat</i>	44 428 700
			2					Kerékpárutak karbantartása	1 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 000 000
			3					Nyilvános illemhely üzemeltetése	5 410 200
								<i>önként vállalt feladat</i>	5 410 200
			4					Parkfenntartás	396 309
								<i>kötelező feladat</i>	396 309
			5					Vízgyűjtés	49 780 000
								<i>kötelező feladat</i>	49 780 000
			7					Közvilágítás	95 142 000
								<i>kötelező feladat</i>	95 142 000
			8					Térfigyelő kamerarendszer karbantartása	2 100 000
								<i>kötelező feladat</i>	2 100 000
			9					Térfigyelő kamerarendszer + optikai hálózat bérleti díj	6 130 000
								<i>kötelező feladat</i>	6 130 000
			10					Bérlakások fenntartása	200 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	200 000 000
								-ebből Erzsébet tér 1-2.sz. alatti garzonház hitel	22 500 000
								<i>kötelező feladat</i>	22 500 000
			11					Nem lakás célú helyiségek fenntartása	82 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	82 000 000
			12					Pervesztés, perköltségek	3 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	3 000 000
			13					SMJV Roma Nemz. Önk. üzemeltetési és rezsiköltségei	300 000
								<i>kötelező feladat</i>	300 000
			14					Vagyonbiztosítás	7 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	7 000 000
			15					Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások	23 280 000
								<i>kötelező feladat</i>	23 280 000
			16					Digitális alaptérkép	653 000
								<i>kötelező feladat</i>	653 000
			17					ÁFA befizetés	45 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	45 000 000
			19					Településrendezési eszközök	3 030 000
								<i>kötelező feladat</i>	3 030 000
			20					Közbeszerzési eljárások és szakértők költségei	8 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	8 000 000
			21					Erdőművelési munkák, fa, cserje pótlás	1 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 000 000
			22					Katasztrófavédelem	1 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 000 000
			23					Fizető parkoló városi övezetek üzemeltetése	33 274 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	33 274 000
			24					Fordított ÁFA befizetés	
								<i>kötelező feladat</i>	
			25					Vadkárrel kapcsolatos tevékenység	200 000
								<i>kötelező feladat</i>	200 000

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
			26					A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskolában TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0024 pályázathoz kapcsolódó honlap üzemeltetés	7 000
								<i>kötelező feladat</i>	7 000
			27					Az Összefogás az áldozatokért! című TÁMOP-5.6.1.C-11/2-2011-0033 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó honlap üzemeltetés	7 000
								<i>kötelező feladat</i>	7 000
			28					Épületek bontási költsége	19 812 000
								<i>kötelező feladat</i>	19 812 000
			29					Beruházási, felújítási feladatok szolgáltatás típusú költségei	14 384 000
								<i>kötelező feladat</i>	14 384 000
								-ebből Mikóvölgyi út területrendezése	5 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	5 000 000
								Bátki J. út területrendezése	5 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	5 000 000
								Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút I. ütem területrendezés, tulajdonjog	1 500 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 500 000
								Férfi átmeneti szálló kivitelezéséhez kapcsolódó saját erő	1 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 000 000
								Sugár út felújítás	1 524 000
								<i>kötelező feladat</i>	1 524 000
								Ovi focihoz kapcsolódó talajmechanikai szakvélemény	360 000
								<i>kötelező feladat</i>	360 000
			30					Hulladéklerakók rekultivációs utógondozási feladatai	5 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	5 000 000
			31					Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút III. ütem építéshez kapcsolódó MÁV bérleti díj	154 000
								<i>kötelező feladat</i>	154 000
			32					Projektek záró rendezvényei	3 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	3 000 000
			33					ASP csatlakozás	6 840 000
								<i>kötelező feladat</i>	6 840 000
			34					Halászati haszonbérleti díj	10 000
								<i>kötelező feladat</i>	10 000
			35					Somlyóbánya telefonfülke üzemeltetése	228 600
								<i>kötelező feladat</i>	228 600
			36					Humán-rendszer bevezetése	2 977 080
								<i>kötelező feladat</i>	2 977 080
			37					Jelenlét házak működési költsége	2 700 000
								<i>kötelező feladat</i>	2 700 000
3								Önkormányzati támogatás	667 243 889
								<i>kötelező feladat</i>	628 559 689
								<i>önként vállalt feladat</i>	38 684 200

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
3				Környezetvédelmi alap					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				<i>kötelező feladat</i>					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				<i>kötelező feladat</i>					
			3	Dologi kiadások				20 547 795	
				<i>kötelező feladat</i>				20 547 795	
			7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				<i>kötelező feladat</i>					
			9	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				<i>kötelező feladat</i>					
3				Önkormányzati támogatás				20 547 795	
				<i>kötelező feladat</i>				20 547 795	
4				Közművelődési feladatok					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				<i>kötelező feladat</i>					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				<i>kötelező feladat</i>					
			3	Dologi kiadások				4 000 000	
				<i>kötelező feladat</i>				4 000 000	
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				<i>kötelező feladat</i>					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				461 500 000	
				<i>kötelező feladat</i>				448 500 000	
				<i>önként vállalt feladat</i>				13 000 000	
				-ebből: Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása				2 000 000	
				<i>önként vállalt feladat</i>				2 000 000	
				S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása				11 000 000	
				<i>önként vállalt feladat</i>				11 000 000	
				Zenthe Színház				170 000 000	
				<i>kötelező feladat</i>				170 000 000	
				Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. műk. támogatása				278 500 000	
				<i>kötelező feladat</i>				278 500 000	
3				Önkormányzati támogatás				465 500 000	
				<i>kötelező feladat</i>				452 500 000	
				<i>önként vállalt feladat</i>				13 000 000	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
5				Sportfeladatok					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				500 000
					<i>kötelező feladat</i>				500 000
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				200 000
					<i>kötelező feladat</i>				200 000
			3		Dologi kiadások				28 370 000
					<i>kötelező feladat</i>				28 370 000
			8		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
					<i>kötelező feladat</i>				
			10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				21 000 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				21 000 000
					-ebből: Beszterce Kosárlabda Klub támogatása				10 000 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				10 000 000
					Strandépítők Kézilabda Klub támogatása				11 000 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				11 000 000
	3				Önkormányzati támogatás				50 070 000
					<i>kötelező feladat</i>				29 070 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				21 000 000
6				Civil feladatok					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				
					<i>önként vállalt feladat</i>				
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
					<i>önként vállalt feladat</i>				
			3		Dologi kiadások				4 000 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				4 000 000
			10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
					<i>önként vállalt feladat</i>				
	3				Önkormányzati támogatás				4 000 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				4 000 000
7				Ifjúsági feladatok					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				
					<i>kötelező feladat</i>				
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
					<i>kötelező feladat</i>				
			3		Dologi kiadások				1 900 000
					<i>kötelező feladat</i>				1 900 000
			10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
					<i>önként vállalt feladat</i>				
	3				Önkormányzati támogatás				1 900 000
					<i>kötelező feladat</i>				1 900 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				
8				Kitüntető címek, díjak					
	1				Költségvetési kiadások				
	1.1	1			Működési kiadások				
			1		Személyi juttatások				2 800 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				2 800 000
			2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				1 600 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				1 600 000
			3		Dologi kiadások				500 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				500 000
			10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
					<i>önként vállalt feladat</i>				
	3				Önkormányzati támogatás				4 900 000
					<i>önként vállalt feladat</i>				4 900 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
9				Oktatási feladatok					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					19 000 000
				önként vállalt feladat					19 000 000
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					774 000
				önként vállalt feladat					774 000
			3	Dologi kiadások					1 200 000
				önként vállalt feladat					1 200 000
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					10 000 000
				önként vállalt feladat					10 000 000
				-ebből: Óbudai Egyetem működési támogatása					10 000 000
				önként vállalt feladat					10 000 000
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					3 480 000
				önként vállalt feladat					3 480 000
				-ebből: Bursa Hungarica ösztöndíj					1 780 000
				önként vállalt feladat					1 780 000
				Starján Jövőjéért Közalap.továbbtan. tám.					1 700 000
				önként vállalt feladat					1 700 000
	3			Önkormányzati támogatás					34 454 000
				önként vállalt feladat					34 454 000
10				Szociális-egészségügyi feladatok					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				önként vállalt feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				önként vállalt feladat					
			3	Dologi kiadások					3 038 100
				kötelező feladat					2 038 100
				önként vállalt feladat					1 000 000
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					755 431 827
				kötelező feladat					755 431 827
				-ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott egyes egészségügyi feladatok (Központi ügyelet Salgótarján részére) ellátásának támogatása					16 957 464
				kötelező feladat					16 957 464
				Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott szociális feladatok önkormányzati forrással történő támogatása					69 101 719
				kötelező feladat					69 101 719
				Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott egészségügyi alapellátási feladatok önkormányzati forrással történő támogatása					37 549 867
				kötelező feladat					37 549 867
				Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK központi irányítás feladatainak Salgótarján részéről történő támogatása					29 526 243
				kötelező feladat					29 526 243

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott belső ellenőrzési feladatok Salgótarján részéről történő támogatása	610 192
								<i>kötelező feladat</i>	610 192
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása	534 785 865
								<i>kötelező feladat</i>	534 785 865
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott közös feladatok Salgótarján részéről történő támogatása	62 117 727
								<i>kötelező feladat</i>	62 117 727
								Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére szociális segélyek lebonyolítási díja	4 782 750
								<i>kötelező feladat</i>	4 782 750
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	26 973 900
								<i>kötelező feladat</i>	8 613 900
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 360 000
								-ebből: Vállalkozó háziorvosok támogatása	18 360 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	18 360 000
								Családi Bölcsődék támogatása	6 840 000
								<i>kötelező feladat</i>	6 840 000
								Magyar Vöröskereszt MENEDÉK Családok Átmeneti Otthona támogatása	1 773 900
								<i>kötelező feladat</i>	1 773 900
3				Önkormányzati támogatás					785 443 827
								<i>kötelező feladat</i>	766 083 827
								<i>önként vállalt feladat</i>	19 360 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
11				Általános tartalék					25 000 000
								kötelező feladat	25 000 000
3				Onkormányzati támogatás					25 000 000
								kötelező feladat	25 000 000
12				Céltartalékok					
		2						Működési célú tartalékok	131 895 129
								kötelező feladat	60 895 129
								önként vállalt feladat	71 000 000
			1					Köztisztasági feladatok	19 761 948
								kötelező feladat	19 761 948
			2					Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetése	10 873 548
								kötelező feladat	10 873 548
			3					Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő	40 000 000
								önként vállalt feladat	40 000 000
			4					Beszterce Kosárlabda Klub támogatása	1 000 000
								önként vállalt feladat	1 000 000
			5					Gyermekétkeztetés többlet költség	30 259 633
								kötelező feladat	30 259 633
			6					Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. támogatása	30 000 000
								önként vállalt feladat	30 000 000
		10						Felhalmozási célú tartalékok	221 748 305
								kötelező feladat	221 748 305
			1					Projekttek előkészítése	20 000 000
								kötelező feladat	20 000 000
			2					Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. közművelődési érdekeltség-növelő pályázati saját erő	2 500 000
								kötelező feladat	2 500 000
			3					Viziközművel kapcsolatos tulajdonosi feladatok (Közműfejlesztési hozzájárulás terhére)	4 561 968
								kötelező feladat	4 561 968
			4					Szilárd hull. lerakóval kapcs. tulajd. feladatok	98 620 467
								kötelező feladat	98 620 467
			5					Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján Önkormányzat esetében elkülönítésre kerülő előirányzat	52 124 939
								kötelező feladat	52 124 939
			6					Az ÉRV Zrt bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra Salgótarján és Társult Települések Víziközmű-rendszer esetében elkülönítésre kerülő előirányzat	2 708 309
								kötelező feladat	2 708 309
			7					Az ÉRV Zrt. bérleti díjából az évközben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra a Szennyvízközmű Tulajdonközösség esetében elkülönítésre kerülő előirányzat	41 232 622
								kötelező feladat	41 232 622
3				Onkormányzati támogatás					353 643 434
								kötelező feladat	282 643 434
								önként vállalt feladat	71 000 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
13				Szociális támogatások					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
								<i>kötelező feladat</i>	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
								<i>kötelező feladat</i>	
			3	Dologi kiadások					500 000
								<i>kötelező feladat</i>	500 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					93 612 000
								<i>kötelező feladat</i>	93 612 000
				-ebből:					
				Rendkívüli települési támogatás					30 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	30 000 000
				Gyógyszerkiadáshoz nyújtott települési támogatás					2 500 000
								<i>kötelező feladat</i>	2 500 000
				Lakhatáshoz, rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás					48 112 000
								<i>kötelező feladat</i>	48 112 000
				Köztetetés					7 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	7 000 000
				Helyijáratí tanulóí bérlettámogatás					6 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	6 000 000
Kiadások összesen								94 112 000	
								<i>kötelező feladat</i>	94 112 000
	2			Költségvetési bevételek					
Saját bevételek összesen									
								<i>kötelező feladat</i>	
	3			Önkormányzati támogatás					94 112 000
								<i>kötelező feladat</i>	94 112 000
Bevételek mindösszesen								94 112 000	
								<i>kötelező feladat</i>	94 112 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.1				Ipari Park úthálózat felújítása (TOP-6.1.1)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					1 039 226
				kötelező feladat					1 039 226
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					202 649
				kötelező feladat					202 649
			3	Dologi kiadások					30 941 284
				kötelező feladat					30 941 284
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					1 850 000
				kötelező feladat					1 850 000
		5		Felújítások					107 980 046
				kötelező feladat					107 980 046
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								142 013 205	
				kötelező feladat					142 013 205
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					25 689 200
				kötelező feladat					25 689 200
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					79 033 438
				kötelező feladat					79 033 438
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								104 722 638	
				kötelező feladat					104 722 638
	3			Önkormányzati támogatás					37 290 567
				kötelező feladat					37 290 567
Bevételek mindösszesen								142 013 205	
				kötelező feladat					142 013 205

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.2				Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-STI-2016-0001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					2 744 821
				kötelező feladat					2 744 821
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					535 991
				kötelező feladat					535 991
			3	Dologi kiadások					180 460 730
				kötelező feladat					180 460 730
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					107 088 355
				kötelező feladat					107 088 355
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					1 143 824 268
				kötelező feladat					1 143 824 268
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								1 327 565 810	
				kötelező feladat					1 327 565 810
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					626 892 805
				kötelező feladat					626 892 805
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					183 741 542
				kötelező feladat					183 741 542
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					516 931 463
				kötelező feladat					516 931 463
Saját bevételek összesen								1 327 565 810	
				kötelező feladat					1 327 565 810
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								1 327 565 810	
				kötelező feladat					1 327 565 810

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.3									
Ökoturisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2017-00001)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					609 620
				kötelező feladat					609 620
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					118 874
				kötelező feladat					118 874
			3	Dologi kiadások					5 107 710
				kötelező feladat					5 107 710
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					94 615 000
				kötelező feladat					94 615 000
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								100 451 204	
				kötelező feladat					100 451 204
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					5 836 204
				kötelező feladat					5 836 204
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					94 615 000
				kötelező feladat					94 615 000
Saját bevételek összesen								100 451 204	
				kötelező feladat					100 451 204
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								100 451 204	
				kötelező feladat					100 451 204

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.4 Csongrádi út felújítása (TOP-6.1.5-15-ST1-2016-00001)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
								<i>kötelező feladat</i>	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
								<i>kötelező feladat</i>	
			3	Dologi kiadások					52 341 262
								<i>kötelező feladat</i>	52 341 262
								-ebből: fordított ÁFA befizetés	50 926 580
								<i>kötelező feladat</i>	50 926 580
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
								<i>kötelező feladat</i>	
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
								<i>kötelező feladat</i>	
		5		Felújítások					94 308 482
								<i>kötelező feladat</i>	94 308 482
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
Kiadások összesen									146 649 744
								<i>kötelező feladat</i>	146 649 744
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		8		Intézményi működési bevételek					
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
								<i>kötelező feladat</i>	
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					81 300 963
								<i>kötelező feladat</i>	81 300 963
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					52 341 262
								<i>kötelező feladat</i>	52 341 262
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					17 091 200
								<i>kötelező feladat</i>	17 091 200
Saját bevételek összesen									150 733 425
								<i>kötelező feladat</i>	150 733 425
	3			Önkormányzati támogatás					-4 083 681
								<i>kötelező feladat</i>	-4 083 681
Bevételek mindösszesen									146 649 744
								<i>kötelező feladat</i>	146 649 744

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.5				Petőfi út felújítása ('TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00002)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					287 826
				kötelező feladat					287 826
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					56 126
				kötelező feladat					56 126
			3	Dologi kiadások					2 979 000
				kötelező feladat					2 979 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					46 921 429
				kötelező feladat					46 921 429
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								50 244 381	
				kötelező feladat					50 244 381
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					3 322 952
				kötelező feladat					3 322 952
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					46 921 429
				kötelező feladat					46 921 429
Saját bevételek összesen								50 244 381	
				kötelező feladat					50 244 381
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								50 244 381	
				kötelező feladat					50 244 381

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.6									
Sugár út felújítása (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00001)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				2 694 363	
				kötelező feladat				2 694 363	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				525 400	
				kötelező feladat				525 400	
			3	Dologi kiadások				82 777 163	
				kötelező feladat				82 777 163	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			9	Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások				291 357 480	
				kötelező feladat				291 357 480	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									377 354 406
				kötelező feladat				377 354 406	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				67 968 645	
				kötelező feladat				67 968 645	
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				223 586 623	
				kötelező feladat				223 586 623	
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									291 555 268
				kötelező feladat				291 555 268	
	3			Önkormányzati támogatás				85 799 138	
				kötelező feladat				85 799 138	
Bevételek mindösszesen									377 354 406
				kötelező feladat				377 354 406	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.7				Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					860 646
				kötelező feladat					860 646
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					8 120 000
				kötelező feladat					8 120 000
		5		Felújítások					1 499 609
				kötelező feladat					1 499 609
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								10 480 255	
				kötelező feladat					10 480 255
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					381 000
				kötelező feladat					381 000
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele					860 646
				kötelező feladat					860 646
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					9 231 781
				kötelező feladat					9 231 781
Saját bevételek összesen								10 473 427	
				kötelező feladat					10 473 427
	3			Önkormányzati támogatás					6 828
				kötelező feladat					6 828
Bevételek mindösszesen								10 480 255	
				kötelező feladat					10 480 255

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.8				Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2017-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					299 899
				kötelező feladat					299 899
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					58 480
				kötelező feladat					58 480
			3	Dologi kiadások					351 807
				kötelező feladat					351 807
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					14 104 620
				kötelező feladat					14 104 620
		5		Felújítások					58 153 300
				kötelező feladat					58 153 300
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								72 968 106	
				kötelező feladat					72 968 106
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					710 186
				kötelező feladat					710 186
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					72 257 920
				kötelező feladat					72 257 920
Saját bevételek összesen								72 968 106	
				kötelező feladat					72 968 106
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								72 968 106	
				kötelező feladat					72 968 106

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.9									
Pitypang Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00001)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				721 576	
				kötelező feladat				721 576	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				169 516	
				kötelező feladat				169 516	
			3	Dologi kiadások				3 501 501	
				kötelező feladat				3 501 501	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				18 248 650	
				kötelező feladat				18 248 650	
		5		Felújítások				106 188 337	
				kötelező feladat				106 188 337	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								128 829 580	
				kötelező feladat				128 829 580	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				4 392 593	
				kötelező feladat				4 392 593	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				124 436 987	
				kötelező feladat				124 436 987	
Saját bevételek összesen								128 829 580	
				kötelező feladat				128 829 580	
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								128 829 580	
				kötelező feladat				128 829 580	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.10				Eszközfejlesztések a salgótarjáni bölcsődékben (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00002)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1					Személyi juttatások	75 332
								<i>kötelező feladat</i>	75 332
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	16 573
								<i>kötelező feladat</i>	16 573
			3					Dologi kiadások	35 000
								<i>kötelező feladat</i>	35 000
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	
								<i>kötelező feladat</i>	
			8					Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								<i>kötelező feladat</i>	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					5 237 150
								<i>kötelező feladat</i>	5 237 150
		5		Felújítások					
								<i>kötelező feladat</i>	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								<i>kötelező feladat</i>	
Kiadások összesen									5 364 055
								<i>kötelező feladat</i>	5 364 055
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		8		Intézményi működési bevételek					
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
								<i>kötelező feladat</i>	
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
								<i>kötelező feladat</i>	
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					126 905
								<i>kötelező feladat</i>	126 905
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					5 237 150
								<i>kötelező feladat</i>	5 237 150
Saját bevételek összesen									5 364 055
								<i>kötelező feladat</i>	5 364 055
	3			Önkormányzati támogatás					
								<i>kötelező feladat</i>	
Bevételek mindösszesen									5 364 055
								<i>kötelező feladat</i>	5 364 055

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.11				Beszterce tér felújítása (TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					1 439 032
				kötelező feladat					1 439 032
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					41 177
				kötelező feladat					41 177
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								1 480 209	
				kötelező feladat					1 480 209
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					1 575 478
				kötelező feladat					1 575 478
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								1 575 478	
				kötelező feladat					1 575 478
	3			Önkormányzati támogatás					-95 269
				kötelező feladat					-95 269
Bevételek mindösszesen								1 480 209	
				kötelező feladat					1 480 209

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.12				Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00002)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					2 349 331
				kötelező feladat					2 349 331
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					458 120
				kötelező feladat					458 120
			3	Dologi kiadások					45 231 050
				kötelező feladat					45 231 050
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					924 749 149
				kötelező feladat					924 749 149
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								972 787 650	
				kötelező feladat					972 787 650
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					55 231 050
				kötelező feladat					55 231 050
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					844 749 149
				kötelező feladat					844 749 149
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								899 980 199	
				kötelező feladat					899 980 199
	3			Önkormányzati támogatás					72 807 451
				kötelező feladat					72 807 451
Bevételek mindösszesen								972 787 650	
				kötelező feladat					972 787 650

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.13				Játszóház kialakítása és játszótér felújítása Salgótarjában (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					3 584 908
				kötelező feladat					3 584 908
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					699 057
				kötelező feladat					699 057
			3	Dologi kiadások					61 632 650
				kötelező feladat					61 632 650
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					313 864 500
				kötelező feladat					313 864 500
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								379 781 115	
				kötelező feladat					379 781 115
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					71 621 200
				kötelező feladat					71 621 200
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					256 367 400
				kötelező feladat					256 367 400
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								327 988 600	
				kötelező feladat					327 988 600
	3			Önkormányzati támogatás					51 792 515
				kötelező feladat					51 792 515
Bevételek mindösszesen								379 781 115	
				kötelező feladat					379 781 115

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.14				Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST-1-16-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					80 468 865
				kötelező feladat					80 468 865
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					72 690 767
				kötelező feladat					72 690 767
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
			4	Beruházások					282 133 763
				kötelező feladat					282 133 763
			5	Felújítások					
				kötelező feladat					
			8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			9	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								362 602 628	
				kötelező feladat					362 602 628
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
			5	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			6	Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
			8	Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
			9	Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
			20	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			21	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
			22	Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					59 138 269
				kötelező feladat					59 138 269
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					203 964 385
				kötelező feladat					203 964 385
Saját bevételek összesen								263 102 654	
				kötelező feladat					263 102 654
	3			Önkormányzati támogatás					99 499 974
				kötelező feladat					99 499 974
Bevételek mindösszesen								362 602 628	
				kötelező feladat					362 602 628

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.15									
Kerékpárút hálózat és tömegközlekedés fejlesztése (TOP-6.4.1-16-ST1-2017-00001)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				1 749 921	
				kötelező feladat				1 749 921	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				436 296	
				kötelező feladat				436 296	
			3	Dologi kiadások				23 493 720	
				kötelező feladat				23 493 720	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				317 593 980	
				kötelező feladat				317 593 980	
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								343 273 917	
				kötelező feladat				343 273 917	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				25 679 937	
				kötelező feladat				25 679 937	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				317 593 980	
				kötelező feladat				317 593 980	
Saját bevételek összesen								343 273 917	
				kötelező feladat				343 273 917	
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								343 273 917	
				kötelező feladat				343 273 917	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
14.16								
Mackóvár Központi Óvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00001)								
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				153 790
				kötelező feladat				153 790
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				76 279
				kötelező feladat				76 279
			3	Dologi kiadások				2 932 490
				kötelező feladat				2 932 490
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				kötelező feladat				
		5		Felújítások				74 190 963
				kötelező feladat				74 190 963
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								77 353 522
				kötelező feladat				77 353 522
	2			Költségvetési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				3 162 559
				kötelező feladat				3 162 559
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				74 190 963
				kötelező feladat				74 190 963
Saját bevételek összesen								77 353 522
				kötelező feladat				77 353 522
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								77 353 522
				kötelező feladat				77 353 522

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
14.17				Zagyvapálfalvai orvosi és védőnői rendelők energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00003)				
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				471 432
				kötelező feladat				471 432
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				91 929
				kötelező feladat				91 929
			3	Dologi kiadások				4 522 850
				kötelező feladat				4 522 850
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				kötelező feladat				
		5		Felújítások				84 777 250
				kötelező feladat				84 777 250
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								89 863 461
				kötelező feladat				89 863 461
	2			Költségvetési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				100 000
				kötelező feladat				100 000
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				5 086 211
				kötelező feladat				5 086 211
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				84 677 250
				kötelező feladat				84 677 250
Saját bevételek összesen								89 863 461
				kötelező feladat				89 863 461
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								89 863 461
				kötelező feladat				89 863 461

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.18									
Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00002)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				857 465	
				kötelező feladat				857 465	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				167 206	
				kötelező feladat				167 206	
			3	Dologi kiadások				5 182 310	
				kötelező feladat				5 182 310	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások				200 700 474	
				kötelező feladat				200 700 474	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen									206 907 455
				kötelező feladat				206 907 455	
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				8 465 310	
				kötelező feladat				8 465 310	
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				109 573 974	
				kötelező feladat				109 573 974	
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen									118 039 284
				kötelező feladat				118 039 284	
	3			Önkormányzati támogatás				88 868 171	
				kötelező feladat				88 868 171	
Bevételek mindösszesen									206 907 455
				kötelező feladat				206 907 455	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. cso.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. cso.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.19				Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00004)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1				Személyi juttatások	6 485 256	
							<i>kötelező feladat</i>	6 485 256	
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	1 581 910	
							<i>kötelező feladat</i>	1 581 910	
			3				Dologi kiadások	17 351 366	
							<i>kötelező feladat</i>	17 351 366	
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
							<i>kötelező feladat</i>		
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülré		
							<i>kötelező feladat</i>		
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
							<i>kötelező feladat</i>		
	1.2			Felhalmozási kiadások					
			4				Beruházások		
							<i>kötelező feladat</i>		
			5				Felújítások	424 131 629	
							<i>kötelező feladat</i>	424 131 629	
			8				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		
							<i>kötelező feladat</i>		
			9				Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		
							<i>kötelező feladat</i>		
Kiadások összesen								449 550 161	
							<i>kötelező feladat</i>	449 550 161	
	2			Költségvetési bevételek					
			5				Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
							<i>kötelező feladat</i>		
			6				Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről		
							<i>kötelező feladat</i>		
			8				Intézményi működési bevételek		
							<i>kötelező feladat</i>		
	2.2			Felhalmozási bevételek					
			9				Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		
							<i>kötelező feladat</i>		
			20				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
							<i>kötelező feladat</i>		
			21				Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről		
							<i>kötelező feladat</i>		
	2.3			Finanszírozási bevételek					
			22				Előző évi maradvány igénybevétele		
			1				Maradvány működési célú igénybevétele	25 418 532	
							<i>kötelező feladat</i>	25 418 532	
			2				Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	424 131 629	
							<i>kötelező feladat</i>	424 131 629	
Saját bevételek összesen								449 550 161	
							<i>kötelező feladat</i>	449 550 161	
	3			Önkormányzati támogatás					
							<i>kötelező feladat</i>		
Bevételek mindösszesen								449 550 161	
							<i>kötelező feladat</i>	449 550 161	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
14.20								
Gyermektábor energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00007)								
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				2 122 266
				kötelező feladat				2 122 266
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				413 842
				kötelező feladat				413 842
			3	Dologi kiadások				3 380 620
				kötelező feladat				3 380 620
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				kötelező feladat				
		5		Felújítások				139 847 100
				kötelező feladat				139 847 100
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								145 763 828
				kötelező feladat				145 763 828
	2			Költségvetési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				5 916 728
				kötelező feladat				5 916 728
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				139 847 100
				kötelező feladat				139 847 100
Saját bevételek összesen								145 763 828
				kötelező feladat				145 763 828
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								145 763 828
				kötelező feladat				145 763 828

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.21				Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00006)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					1 658 479
				kötelező feladat					1 658 479
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					459 622
				kötelező feladat					459 622
			3	Dologi kiadások					5 702 300
				kötelező feladat					5 702 300
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					179 981 764
				kötelező feladat					179 981 764
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								187 802 165	
				kötelező feladat					187 802 165
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					7 820 401
				kötelező feladat					7 820 401
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					124 981 764
				kötelező feladat					124 981 764
Saját bevételek összesen								132 802 165	
				kötelező feladat					132 802 165
	3			Önkormányzati támogatás					55 000 000
				kötelező feladat					55 000 000
Bevételek mindösszesen								187 802 165	
				kötelező feladat					187 802 165

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
14.22				Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00005)				
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				608 995
				kötelező feladat				608 995
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				118 754
				kötelező feladat				118 754
			3	Dologi kiadások				2 758 210
				kötelező feladat				2 758 210
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				kötelező feladat				
		5		Felújítások				65 826 020
				kötelező feladat				65 826 020
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								69 311 979
				kötelező feladat				69 311 979
	2			Költségvetési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				3 485 959
				kötelező feladat				3 485 959
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				65 826 020
				kötelező feladat				65 826 020
Saját bevételek összesen								69 311 979
				kötelező feladat				69 311 979
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								69 311 979
				kötelező feladat				69 311 979

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.23				Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					527 462
				kötelező feladat					527 462
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					101 654
				kötelező feladat					101 654
			3	Dologi kiadások					2 197 934
				kötelező feladat					2 197 934
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					120 347 925
				kötelező feladat					120 347 925
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								123 174 975	
				kötelező feladat					123 174 975
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					35 681 448
				kötelező feladat					35 681 448
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					2 827 050
				kötelező feladat					2 827 050
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					84 666 477
				kötelező feladat					84 666 477
Saját bevételek összesen								123 174 975	
				kötelező feladat					123 174 975
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								123 174 975	
				kötelező feladat					123 174 975

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.24				Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelők felújítása (TOP-6.6.1-16-ST1-2017-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					388 625
				kötelező feladat					388 625
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					100 594
				kötelező feladat					100 594
			3	Dologi kiadások					2 042 107
				kötelező feladat					2 042 107
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					103 603 535
				kötelező feladat					103 603 535
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								106 134 861	
				kötelező feladat					106 134 861
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					2 531 326
				kötelező feladat					2 531 326
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					103 603 535
				kötelező feladat					103 603 535
Saját bevételek összesen								106 134 861	
				kötelező feladat					106 134 861
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								106 134 861	
				kötelező feladat					106 134 861

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.25				Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					868 580
				kötelező feladat					868 580
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					39 177 843
				kötelező feladat					39 177 843
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								40 046 423	
				kötelező feladat					40 046 423
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					868 580
				kötelező feladat					868 580
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					39 177 843
				kötelező feladat					39 177 843
Saját bevételek összesen								40 046 423	
				kötelező feladat					40 046 423
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								40 046 423	
				kötelező feladat					40 046 423

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
14.26								
Salgó úti városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00001)								
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				2 483 142
				kötelező feladat				2 483 142
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				484 212
				kötelező feladat				484 212
			3	Dologi kiadások				6 047 784
				kötelező feladat				6 047 784
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				7 317 101
				kötelező feladat				7 317 101
		5		Felújítások				121 630 017
				kötelező feladat				121 630 017
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								137 962 256
				kötelező feladat				137 962 256
	2			Költségvetési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				9 015 138
				kötelező feladat				9 015 138
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				128 947 118
				kötelező feladat				128 947 118
Saját bevételek összesen								137 962 256
				kötelező feladat				137 962 256
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								137 962 256
				kötelező feladat				137 962 256

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.27									
Forgách telepi városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00002)									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				2 945 686	
				kötelező feladat				2 945 686	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				574 409	
				kötelező feladat				574 409	
			3	Dologi kiadások				12 071 000	
				kötelező feladat				12 071 000	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				12 700 000	
				kötelező feladat				12 700 000	
		5		Felújítások				548 976 474	
				kötelező feladat				548 976 474	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								577 267 569	
				kötelező feladat				577 267 569	
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				2 538 646	
				kötelező feladat				2 538 646	
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				15 591 095	
				kötelező feladat				15 591 095	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				559 137 828	
				kötelező feladat				559 137 828	
Saját bevételek összesen								577 267 569	
				kötelező feladat				577 267 569	
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								577 267 569	
				kötelező feladat				577 267 569	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
14.28				Foglalkoztatási Együttműködés Salgótarjában (TOP-6.8.2-15-ST1-2016-0001)				
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
				kötelező feladat				
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
				kötelező feladat				
			3	Dologi kiadások				
				kötelező feladat				
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				10 125 099
				kötelező feladat				10 125 099
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				kötelező feladat				
		5		Felújítások				
				kötelező feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								10 125 099
				kötelező feladat				10 125 099
	2			Költségvetési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				420 366
				kötelező feladat				420 366
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
				kötelező feladat				
Saját bevételek összesen								420 366
				kötelező feladat				420 366
	3			Önkormányzati támogatás				9 704 733
				kötelező feladat				9 704 733
Bevételek mindösszesen								10 125 099
				kötelező feladat				10 125 099

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
14.29				Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-15-STI-2016-0001)				
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				
				kötelező feladat				
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				
				kötelező feladat				
			3	Dologi kiadások				82 279
				kötelező feladat				82 279
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
				kötelező feladat				
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
				kötelező feladat				
		5		Felújítások				
				kötelező feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
				kötelező feladat				
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
Kiadások összesen								82 279
				kötelező feladat				82 279
	2			Költségvetési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről				
				kötelező feladat				
		8		Intézményi működési bevételek				
				kötelező feladat				
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése				
				kötelező feladat				
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
				kötelező feladat				
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről				
				kötelező feladat				
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				82 279
				kötelező feladat				82 279
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
				kötelező feladat				
Saját bevételek összesen								82 279
				kötelező feladat				82 279
	3			Önkormányzati támogatás				
				kötelező feladat				
Bevételek mindösszesen								82 279
				kötelező feladat				82 279

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.30				Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok - Forgách telep (TOP-6.9.1-16-ST1-2017-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					3 055 037
				kötelező feladat					3 055 037
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					595 732
				kötelező feladat					595 732
			3	Dologi kiadások					179 992
				kötelező feladat					179 992
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								3 830 761	
				kötelező feladat					3 830 761
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					3 830 761
				kötelező feladat					3 830 761
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								3 830 761	
				kötelező feladat					3 830 761
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								3 830 761	
				kötelező feladat					3 830 761

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.31				Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					174 476 842
				kötelező feladat					174 476 842
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					171 155 636
				kötelező feladat					171 155 636
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					633 909 764
				kötelező feladat					633 909 764
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								808 386 606	
				kötelező feladat					808 386 606
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					3 321 206
				kötelező feladat					3 321 206
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					171 155 636
				kötelező feladat					171 155 636
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					633 909 764
				kötelező feladat					633 909 764
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								808 386 606	
				kötelező feladat					808 386 606
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								808 386 606	
				kötelező feladat					808 386 606

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.32				Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjánban (TOP-7.1.1-16-H-109-I)					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					1 419 922
				kötelező feladat					1 419 922
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					118 580 078
				kötelező feladat					118 580 078
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								120 000 000	
				kötelező feladat					120 000 000
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					1 419 922
				kötelező feladat					1 419 922
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					68 627 337
				kötelező feladat					68 627 337
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								70 047 259	
				kötelező feladat					70 047 259
	3			Önkormányzati támogatás					49 952 741
				kötelező feladat					49 952 741
Bevételek mindösszesen								120 000 000	
				kötelező feladat					120 000 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
14.33				Szegregált élethelyzetek javítása Salgótarjában (EFOP-2.4.3-18-2018-00019)				
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1				Személyi juttatások	810 000
							<i>kötelező feladat</i>	810 000
			2				Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	157 950
							<i>kötelező feladat</i>	157 950
			3				Dologi kiadások	564 210
							<i>kötelező feladat</i>	564 210
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	
							<i>kötelező feladat</i>	
			8				Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
							<i>kötelező feladat</i>	
			10				Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
							<i>kötelező feladat</i>	
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				
							<i>kötelező feladat</i>	
		5		Felújítások				43 467 839
							<i>kötelező feladat</i>	43 467 839
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
							<i>kötelező feladat</i>	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
							<i>kötelező feladat</i>	
Kiadások összesen								44 999 999
							<i>kötelező feladat</i>	44 999 999
	2			Költségvetési bevételek				
	2.1			Működési bevételek				
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				354 835
							<i>kötelező feladat</i>	354 835
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről				
							<i>kötelező feladat</i>	
		8		Intézményi működési bevételek				
							<i>kötelező feladat</i>	
	2.2			Felhalmozási bevételek				
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
							<i>kötelező feladat</i>	
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				43 467 839
							<i>kötelező feladat</i>	43 467 839
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				
							<i>kötelező feladat</i>	
	2.3			Finanszírozási bevételek				
		22		Előző évi maradvány igénybevétele				
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				1 177 325
							<i>kötelező feladat</i>	1 177 325
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				
							<i>kötelező feladat</i>	
Saját bevételek összesen								44 999 999
							<i>kötelező feladat</i>	44 999 999
	3			Önkormányzati támogatás				
							<i>kötelező feladat</i>	
Bevételek mindösszesen								44 999 999
							<i>kötelező feladat</i>	44 999 999

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.34				EFOP-2.1.2-16-2017-00009 "Esély a gyermekeknek" program infrastrukturális háttére					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					1 346 210
				kötelező feladat					1 346 210
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								1 346 210	
				kötelező feladat					1 346 210
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					1 346 210
				kötelező feladat					1 346 210
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								1 346 210	
				kötelező feladat					1 346 210
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								1 346 210	
				kötelező feladat					1 346 210

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.35				EFOP-1.4.2-16-2016-00003 "Esély a gyermekeinknek"					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					32 583 650
				kötelező feladat					32 583 650
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					6 516 730
				kötelező feladat					6 516 730
			3	Dologi kiadások					1 000 000
				kötelező feladat					1 000 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								40 100 380	
				kötelező feladat					40 100 380
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					49 573 218
				kötelező feladat					49 573 218
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								49 573 218	
				kötelező feladat					49 573 218
	3			Önkormányzati támogatás					-9 472 838
				kötelező feladat					-9 472 838
Bevételek mindösszesen								40 100 380	
				kötelező feladat					40 100 380

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
14.				UNIÓS PROJEKTEK ÖSSZESEN					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					71 308 108
				kötelező feladat					71 308 108
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					14 717 905
				kötelező feladat					14 717 905
			3	Dologi kiadások					815 748 426
				kötelező feladat					815 748 426
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					401 861 338
				kötelező feladat					401 861 338
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					10 125 099
				kötelező feladat					10 125 099
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					2 972 098 874
				kötelező feladat					2 972 098 874
		5		Felújítások					3 777 857 842
				kötelező feladat					3 777 857 842
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								7 661 856 254	
				kötelező feladat					7 661 856 254
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					283 644 586
				kötelező feladat					283 644 586
		6		Működési célú pénzeszközüvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					171 155 636
				kötelező feladat					171 155 636
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					3 006 210 386
				kötelező feladat					3 006 210 386
		21		Felhalmozási célú pénzeszközüvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					426 306 494
				kötelező feladat					426 306 494
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					3 237 468 822
				kötelező feladat					3 237 468 822
Saját bevételek összesen								7 124 785 924	
				kötelező feladat					7 124 785 924
	3			Önkormányzati támogatás					537 070 330
				kötelező feladat					537 070 330
Bevételek mindösszesen								7 661 856 254	
				kötelező feladat					7 661 856 254

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
15.1				Kissomlyó úti járda, Pécskő úti járda, Beszterce Tagiskola előtti tér, OTP előtti járda felújítása					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					21 922 814
				kötelező feladat					21 922 814
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								21 922 814	
				kötelező feladat					21 922 814
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					14 600 000
				kötelező feladat					14 600 000
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								14 600 000	
				kötelező feladat					14 600 000
	3			Önkormányzati támogatás					7 322 814
				kötelező feladat					7 322 814
Bevételek mindösszesen								21 922 814	
				kötelező feladat					21 922 814

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. cso.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. cso.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
15.				Egyes települési önkormányzatok feladatainak támogatása (1818/2016.(XII.22.) Korm.hat.) PROJEKTEK ÖSSZESEN					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
								kötelező feladat	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
								kötelező feladat	
			3	Dologi kiadások					
								kötelező feladat	
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					
								kötelező feladat	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
								kötelező feladat	
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								kötelező feladat	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
			4	Beruházások					
								kötelező feladat	
			5	Felújítások					21 922 814
								kötelező feladat	21 922 814
			8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
			9	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								kötelező feladat	
Kiadások összesen								21 922 814	
								kötelező feladat	21 922 814
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
			5	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
			6	Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
								kötelező feladat	
			8	Intézményi működési bevételek					
								kötelező feladat	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
			9	Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
								kötelező feladat	
			20	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
			21	Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					14 600 000
								kötelező feladat	14 600 000
	2.3			Finanszírozási bevételek					
			22	Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					
								kötelező feladat	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
								kötelező feladat	
Saját bevételek összesen								14 600 000	
								kötelező feladat	14 600 000
	3			Önkormányzati támogatás					7 322 814
								kötelező feladat	7 322 814
Bevételek mindösszesen								21 922 814	
								kötelező feladat	21 922 814

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.1				Helyi tömegközlekedés elektromos alapokra helyezése					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					931 227
				kötelező feladat					931 227
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								931 227	
				kötelező feladat					931 227
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					931 227
				kötelező feladat					931 227
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								931 227	
				kötelező feladat					931 227
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								931 227	
				kötelező feladat					931 227

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.2				Energiatermelés és tárolás előkészítése					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					17 894 324
				kötelező feladat					17 894 324
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								17 894 324	
				kötelező feladat					17 894 324
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztávtelemek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztávtelemek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					17 894 324
				kötelező feladat					17 894 324
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								17 894 324	
				kötelező feladat					17 894 324
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								17 894 324	
				kötelező feladat					17 894 324

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.3				Tóstrandi Sport- és Rekreációs központ kialakítása					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					122 863 400
				kötelező feladat					122 863 400
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					22 453 600
				kötelező feladat					22 453 600
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								145 317 000	
				kötelező feladat					145 317 000
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztávtelemek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztávtelemek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					122 863 400
				kötelező feladat					122 863 400
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					22 453 600
				kötelező feladat					22 453 600
Saját bevételek összesen								145 317 000	
				kötelező feladat					145 317 000
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								145 317 000	
				kötelező feladat					145 317 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.4				Öblösüveggyári tömegsportcentrum kialakítása					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					37 909 500
				kötelező feladat					37 909 500
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					210 316 600
				kötelező feladat					210 316 600
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								248 226 100	
				kötelező feladat					248 226 100
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					37 909 500
				kötelező feladat					37 909 500
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					210 316 600
				kötelező feladat					210 316 600
Saját bevételek összesen								248 226 100	
				kötelező feladat					248 226 100
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								248 226 100	
				kötelező feladat					248 226 100

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.5				Jégcsarnok építése					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					24 765 000
				kötelező feladat					24 765 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								24 765 000	
				kötelező feladat					24 765 000
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					24 765 000
				kötelező feladat					24 765 000
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								24 765 000	
				kötelező feladat					24 765 000
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								24 765 000	
				kötelező feladat					24 765 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.6				Üveglandia kialakítása					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					22 529 800
				kötelező feladat					22 529 800
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								22 529 800	
				kötelező feladat					22 529 800
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					22 529 800
				kötelező feladat					22 529 800
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								22 529 800	
				kötelező feladat					22 529 800
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								22 529 800	
				kötelező feladat					22 529 800

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.7									
Novohrad-Nógrád Geopark turisztikai fejlesztése									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások				67 373 500	
				kötelező feladat				67 373 500	
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				43 383 530	
				kötelező feladat				43 383 530	
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								110 757 030	
				kötelező feladat				110 757 030	
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				67 373 500	
				kötelező feladat				67 373 500	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				43 383 530	
				kötelező feladat				43 383 530	
Saját bevételek összesen								110 757 030	
				kötelező feladat				110 757 030	
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								110 757 030	
				kötelező feladat				110 757 030	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.8				Városcsokpont rehabilitációja					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások					6 985 000
				kötelező feladat					6 985 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
				kötelező feladat					
		5		Felújítások					
				kötelező feladat					
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								6 985 000	
				kötelező feladat					6 985 000
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					6 985 000
				kötelező feladat					6 985 000
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					
				kötelező feladat					
Saját bevételek összesen								6 985 000	
				kötelező feladat					6 985 000
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								6 985 000	
				kötelező feladat					6 985 000

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16.9				Kercseg-lapos felé vezető út felújítása					
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
								kötelező feladat	
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
								kötelező feladat	
			3	Dologi kiadások					1 397 000
								kötelező feladat	1 397 000
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
								kötelező feladat	
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
								kötelező feladat	
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								kötelező feladat	
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások					
								kötelező feladat	
		5		Felújítások					7 523 480
								kötelező feladat	7 523 480
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
								kötelező feladat	
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
								kötelező feladat	
Kiadások összesen									8 920 480
								kötelező feladat	8 920 480
	2			Költségvetési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
		6		Működési célú pénzeszköztvételek áll.házt. kívülről					
								kötelező feladat	
		8		Intézményi működési bevételek					
								kötelező feladat	
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
								kötelező feladat	
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
								kötelező feladat	
		21		Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről					
								kötelező feladat	
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele					1 397 000
								kötelező feladat	1 397 000
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele					7 523 480
								kötelező feladat	7 523 480
Saját bevételek összesen									8 920 480
								kötelező feladat	8 920 480
	3			Önkormányzati támogatás					
								kötelező feladat	
Bevételek mindösszesen									8 920 480
								kötelező feladat	8 920 480

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
16. MODERN VÁROS PROGRAM PROJEKTEK ÖSSZESEN									
	1			Költségvetési kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások					
				kötelező feladat					
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					
				kötelező feladat					
			3	Dologi kiadások				302 648 751	
				kötelező feladat				302 648 751	
				-ebből: fordított ÁFA befizetés					
				kötelező feladat					
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
				kötelező feladat					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
	1.2			Felhalmozási kiadások					
		4		Beruházások				276 153 730	
				kötelező feladat				276 153 730	
		5		Felújítások				7 523 480	
				kötelező feladat				7 523 480	
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
				kötelező feladat					
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					
				kötelező feladat					
Kiadások összesen								586 325 961	
				kötelező feladat				586 325 961	
	2			Költségvetési bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		6		Működési célú pénzeszközátvételek áll.házt. kívülről					
				kötelező feladat					
		8		Intézményi működési bevételek					
				kötelező feladat					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
		9		Tárgyi eszközök., immateriális javak értékesítése					
				kötelező feladat					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
				kötelező feladat					
		21		Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről					
				kötelező feladat					
	2.3			Finanszírozási bevételek					
		22		Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				302 648 751	
				kötelező feladat				302 648 751	
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				283 677 210	
				kötelező feladat				283 677 210	
Saját bevételek összesen								586 325 961	
				kötelező feladat				586 325 961	
	3			Önkormányzati támogatás					
				kötelező feladat					
Bevételek mindösszesen								586 325 961	
				kötelező feladat				586 325 961	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN									
	1							Költségvetési kiadások	
	1.1	1						Működési kiadások	
			1					Személyi juttatások	187 142 095
								kötelező feladat	161 842 095
								önként vállalt feladat	25 300 000
			2					Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	34 725 848
								kötelező feladat	32 351 848
								önként vállalt feladat	2 374 000
			3					Dologi kiadások	1 940 799 764
								kötelező feladat	1 862 442 679
								önként vállalt feladat	78 357 085
								-ebből: kamatkiadások	15 965 918
								kötelező feladat	15 965 918
								bankköltség	12 000 000
								kötelező feladat	12 000 000
								fordított ÁFA befizetés	401 861 338
								kötelező feladat	401 861 338
			4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	93 612 000
								kötelező feladat	93 612 000
			5					Elvonások és befizetések	128 494 515
								kötelező feladat	128 494 515
			8					Működési célú támogatások államháztartáson belülrre	786 556 926
								kötelező feladat	776 556 926
								önként vállalt feladat	10 000 000
			9					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	10 000 000
								önként vállalt feladat	10 000 000
			10					Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 129 067 674
								kötelező feladat	1 070 790 900
								önként vállalt feladat	58 276 774
		2						Működési célú tartalékok	
			1					Általános tartalék	25 000 000
								kötelező feladat	25 000 000
			2					Céltartalékok	131 895 129
								kötelező feladat	60 895 129
								önként vállalt feladat	71 000 000
	1.2							Felhalmozási kiadások	
			4					Beruházások	3 481 367 316
								kötelező feladat	3 481 367 316
			5					Felújítások	4 133 384 209
								kötelező feladat	4 133 384 209
			6					Kölcsönök nyújtása	
				2				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre	
								önként vállalt feladat	
			8					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	40 000 000
								kötelező feladat	40 000 000
			9					Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	
								kötelező feladat	
			10					Felhalmozási célú tartalékok	
				1				Céltartalékok	221 748 305
								kötelező feladat	221 748 305
	1.3							Finanszírozási kiadások	
			12					Hiteltörlesztés	
				2				Likvid hitelek törlesztése	
								önként vállalt feladat	
				3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	53 427 200
								kötelező feladat	53 427 200
			15					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	80 762 210
								kötelező feladat	80 762 210
	Kiadások összesen								12 477 983 191
								kötelező feladat	12 222 675 332
								önként vállalt feladat	255 307 859

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN									
	2							Költségvetési bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		1						Működési célú költségvetési támogatások	
			1					Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 533 012 276
								<i>kötelező feladat</i>	2 533 012 276
		4						Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	35 000 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	35 000 000
		5						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	300 118 783
								<i>kötelező feladat</i>	300 118 783
		6						Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		7						Közhatalmi bevételek	2 155 810 000
								<i>kötelező feladat</i>	2 155 810 000
		8						Intézményi működési bevételek	648 765 291
								<i>kötelező feladat</i>	571 465 290
								<i>önként vállalt feladat</i>	77 300 001
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		9						Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	99 611 000
								<i>kötelező feladat</i>	99 611 000
		14						Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	28 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	28 000 000
		17						Felhalmozási célú költségvetési támogatások	
			1					Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	
								<i>kötelező feladat</i>	
		19						Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		20						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 006 210 386
								<i>kötelező feladat</i>	3 006 210 386
		21						Felhalmozási célú pénzeszköztvételek áll. házt. kívülről	14 600 000
								<i>kötelező feladat</i>	14 600 000
	2.3							Finanszírozási bevételek	
		22						Előző évi maradvány igénybevétele	
			1					Maradvány működési célú igénybevétele	1 047 435 416
								<i>kötelező feladat</i>	1 047 435 416
			2					Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	3 783 981 366
								<i>kötelező feladat</i>	3 783 981 366
		23						Hitelfelvétel	
			2					Likvid hitelek felvétele	
								<i>önként vállalt feladat</i>	
			3					Hosszú lejáratú hitelek felvétele	1 125 916 598
								<i>kötelező feladat</i>	1 125 916 598
	Saját bevételek összesen								14 778 461 116
								<i>kötelező feladat</i>	14 666 161 115
								<i>önként vállalt feladat</i>	112 300 001
	3							Költségvetési szerveknek folyósított önkormányzati támogatás	-2 300 477 925
								<i>kötelező feladat</i>	-2 168 045 903
								<i>önként vállalt feladat</i>	-26 065 696
								<i>államigazgatási feladat</i>	-106 366 326
	Bevételek mindösszesen								12 477 983 191
								<i>kötelező feladat</i>	12 498 115 212
								<i>önként vállalt feladat</i>	86 234 305
								<i>államigazgatási feladat</i>	-106 366 326

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019 évi előirányzat Ft
I - III. FEJEZET ÖSSZESEN								
	1			Költségvetési kiadások				
	1.1	1		Működési kiadások				
			1	Személyi juttatások				1 569 867 373
				kötelező feladat				1 442 423 474
				önként vállalt feladat				44 802 976
				államigazgatási feladat				82 640 923
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				324 854 660
				kötelező feladat				300 682 112
				önként vállalt feladat				7 802 720
				államigazgatási feladat				16 369 828
			3	Dologi kiadások				2 901 792 314
				kötelező feladat				2 814 945 654
				önként vállalt feladat				79 491 085
				államigazgatási feladat				7 355 575
				-ebből: élelmezési kiadás				468 204 158
				kötelező feladat				468 204 158
				kamatkiadások				15 965 918
				kötelező feladat				15 965 918
				bankköltség				12 000 000
				kötelező feladat				12 000 000
				fordított ÁFA befizetés				401 861 338
				kötelező feladat				401 861 338
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				93 612 000
				kötelező feladat				93 612 000
			5	Elvonások és befizetések				128 494 515
				kötelező feladat				128 494 515
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				786 556 926
				kötelező feladat				776 556 926
				önként vállalt feladat				10 000 000
			9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				10 000 000
				önként vállalt feladat				10 000 000
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				1 129 067 674
				kötelező feladat				1 070 790 900
				önként vállalt feladat				58 276 774
			2	Működési célú tartalékok				
			1	Általános tartalék				25 000 000
				kötelező feladat				25 000 000
			2	Céltartalékok				131 895 129
				kötelező feladat				60 895 129
				önként vállalt feladat				71 000 000
	1.2			Felhalmozási kiadások				
		4		Beruházások				3 588 513 106
				kötelező feladat				3 588 513 106
		5		Felújítások				4 155 222 309
				kötelező feladat				4 155 222 309
		6		Kölcsönök nyújtása				
			2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre				
				önként vállalt feladat				
		8		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				40 000 000
				kötelező feladat				40 000 000
		9		Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				
				kötelező feladat				
		10		Felhalmozási célú tartalékok				
			1	Céltartalékok				221 748 305
				kötelező feladat				221 748 305
	1.3			Finanszírozási kiadások				
		12		Hiteltörlesztés				
			2	Likvid hitelek törlesztése				
				önként vállalt feladat				
			3	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				53 427 200
				kötelező feladat				53 427 200
		15		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				80 762 210
				kötelező feladat				80 762 210
	Kiadások összesen							15 240 813 721
				kötelező feladat				14 853 073 840
				önként vállalt feladat				281 373 555
				államigazgatási feladat				106 366 326

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2019 évi előirányzat Ft
I - III . FEJEZET ÖSSZESEN									
	2							Költségvetési bevételek	
	2.1							Működési bevételek	
		1						Működési célú költségvetési támogatások	
		1						Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 533 012 276
								<i>kötelező feladat</i>	2 533 012 276
		4						Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	35 000 000
								<i>önként vállalt feladat</i>	35 000 000
		5						Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	331 839 283
								<i>kötelező feladat</i>	331 839 283
		6						Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről	
								<i>kötelező feladat</i>	
		7						Közhatalmi bevételek	2 155 810 000
								<i>kötelező feladat</i>	2 155 810 000
		8						Intézményi működési bevételek	922 413 325
								<i>kötelező feladat</i>	845 113 324
								<i>önként vállalt feladat</i>	77 300 001
	2.2							Felhalmozási bevételek	
		9						Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	99 611 000
								<i>kötelező feladat</i>	99 611 000
		14						Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	28 000 000
								<i>kötelező feladat</i>	28 000 000
		17						Felhalmozási célú költségvetési támogatások	
		1						Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	
								<i>kötelező feladat</i>	
		19						Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		20						Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 006 210 386
								<i>kötelező feladat</i>	3 006 210 386
		21						Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről	14 600 000
								<i>kötelező feladat</i>	14 600 000
	2.3							Finanszírozási bevételek	
		22						Előző évi maradvány igénybevétele	
		1						Maradvány működési célú igénybevétele	1 180 606 187
								<i>kötelező feladat</i>	1 180 606 187
		2						Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	3 807 794 666
								<i>kötelező feladat</i>	3 807 794 666
		23						Hitelfelvétel	
		2						Likvid hitelek felvétele	
								<i>önként vállalt feladat</i>	
		3						Hosszú lejáratú hitelek felvétele	1 125 916 598
								<i>kötelező feladat</i>	1 125 916 598
Saját bevételek összesen									15 240 813 721
								<i>kötelező feladat</i>	15 128 513 720
								<i>önként vállalt feladat</i>	112 300 001

Felhalmozási kiadások részletezése

Fejeletszám	Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejeletnév	Címnév	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET										
1.1 Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatai										
	1				Költségvetési kiadások					
	4				Beruházások					
		1			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					635 000
					kötelező feladat					635 000
1.2 Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Salgótarjáni Összevont Óvoda működtetése)										
	1				Költségvetési kiadások					
	4				Beruházások					
		1			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					381 000
					kötelező feladat					381 000
1.3 Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetése)										
	1				Költségvetési kiadások					
	4				Beruházások					
		1			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					127 000
					kötelező feladat					127 000
1.4 Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Dornyay Béla Múzeum működtetése)										
	1				Költségvetési kiadások					
	4				Beruházások					
		1			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					127 000
					kötelező feladat					127 000
1.6 Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatának (Gyermekétkeztetés)										
	1				Költségvetési kiadások					
	4				Beruházások					
		1			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					127 000
					kötelező feladat					127 000
2 Salgótarjáni Összevont Óvoda										
	1				Költségvetési kiadások					
	4				Beruházások					
		1			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					3 492 500
					kötelező feladat					3 492 500
3 Balassi Bálint Megyei Könyvtár										
	1				Költségvetési kiadások					
	4				Beruházások					
		1			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					2 000 000
					kötelező feladat					2 000 000
		2			Dokumentum beszerzés					43 560 000
					kötelező feladat					43 560 000
		3			Informatikai eszköz beszerzés					10 160 000
					kötelező feladat					10 160 000
4 Dornyay Béla Múzeum										
	1				Költségvetési kiadások					
	4				Beruházások					
		1			Immateriális javak beszerzése					7 683 500
					kötelező feladat					7 683 500
		2			Informatikai eszközök beszerzése					600 000
					kötelező feladat					600 000
		3			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					4 525 900
					kötelező feladat					4 525 900
		4			Gépjárműbeszerzés					8 200 000
					kötelező feladat					8 200 000

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejlesztés	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft
		5								Felújítások
			1							Épületfelújítás
										kötelező feladat
										4 060 000
										4 060 000
5										Csarnok- és Piacigazgatóság
		1								Költségvetési kiadások
		4								Beruházások
			1							Egyéb tárgyi eszközök beszerzése
										kötelező feladat
										500 000
										500 000
			2							Ingtalan beszerzés
										kötelező feladat
										500 000
										500 000
		5								Felújítások
			1							Egyéb tárgyi eszközök felújítása
										kötelező feladat
										270 000
										270 000
II.										ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET
	1									Polgármesteri Hivatal
		1								Költségvetési kiadások
		4								Beruházások
			1							19 db iPad beszerzése
										kötelező feladat
										4 750 000
										4 750 000
			2							2 db A3-as lézernyomtató beszerzése
										kötelező feladat
										1 500 000
										1 500 000
			3							Win2012 szerver op. R. Upgrade beszerzése
										kötelező feladat
										1 200 000
										1 200 000
			4							1 db Notebook beszerzése
										kötelező feladat
										300 000
										300 000
			5							Sorompó
										kötelező feladat
										999 490
										999 490
			6							Közyűlési hanganyagok rögzítése
										kötelező feladat
										10 000 000
										10 000 000
			7							Projector beszerzése (díszterembe)
										kötelező feladat
										254 000
										254 000
			8							Házasságkötő terembe asztal beszerzése
										kötelező feladat
										279 400
										279 400
			9							Kisértékű informatikai tárgyi eszközök beszerzése
										kötelező feladat
										2 450 000
										2 450 000
			10							Kisértékű egyéb tárgyi eszközök beszerzése
										kötelező feladat
										2 794 000
										2 794 000
		5								Felújítások
			1							Liftek felújítása
										kötelező feladat
										9 931 400
										9 931 400
			2							Alagsori vizesblokk felújítása
										kötelező feladat
										3 175 000
										3 175 000
			3							Anyakönyvi páternoszter felújítása
										kötelező feladat
										571 500
										571 500
			4							Klíma felújítása
										kötelező feladat
										330 200
										330 200
			5							Számítástechnikai eszközök felújítása
										kötelező feladat
										3 500 000
										3 500 000
III.										HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET
	1									Önkormányzat
		1								Költségvetési kiadások
		4								Beruházások
			1							Térfigyelő kamerarendszer bővítés
										kötelező feladat
										5 000 000
										5 000 000

Fejlesztés száma	Cím száma	Alcím száma	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejlesztés név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft	
				2						Parkoló automaták (szerver csere, átalakítás)	2 159 000
										<i>kötelező feladat</i>	2 159 000
				3						Illemhely beléptető rendszer	1 176 466
										<i>kötelező feladat</i>	1 176 466
				4						Városi televízió kamera beszerzés	1 540 000
										<i>kötelező feladat</i>	1 540 000
				5						Orvosi rendelő vásárlás	12 500 000
										<i>kötelező feladat</i>	12 500 000
				6						Orvosi rendelő eszközeinek vásárlása	500 000
										<i>kötelező feladat</i>	500 000
				7						Hulladéklerakó telep bekötő útjának kialakításához szükséges terület vásárlása	4 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	4 000 000
				8						KIGSZ gépjármű beszerzés	5 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	5 000 000
				9						REMEK gépjármű beszerzés	5 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	5 000 000
				10						Foglalkoztatási Nonprofit Kft. gépjármű beszerzés (2 Db)	7 500 000
										<i>kötelező feladat</i>	7 500 000
				11						Zenthe Ferenc Színház gépjármű beszerzés	5 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	5 000 000
				12						Táncház főbejárati előtető	476 250
										<i>kötelező feladat</i>	476 250
				13						Geopark látogatóközpont kiállítás kialakítása	3 500 000
										<i>kötelező feladat</i>	3 500 000
				14						Elektromos töltőállomások kiépítése	7 427 996
										<i>kötelező feladat</i>	7 427 996
				15						Mikóvölgyi úton ivóvízvezeték kiépítése	6 500 000
										<i>kötelező feladat</i>	6 500 000
				16						Ovi focihoz kapcsolódó területrendezés	17 500 000
										<i>kötelező feladat</i>	17 500 000
				17						Vasúttörténeti park kialakítása	10 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	10 000 000
				18						Férfi átmeneti szálló eszközbeszerzés	20 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	20 000 000
				19						Zagyvapálfalva orvosi rendelő eszközbeszerzés	1 500 000
										<i>kötelező feladat</i>	1 500 000
				20						Építők pálya	73 787 000
										<i>kötelező feladat</i>	73 787 000
				21						Forgalomtechnikai eszközök	2 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	2 000 000
				22						Közvilágítás bővítés	3 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	3 000 000
				23						Kutyakennelek építése	1 905 000
										<i>kötelező feladat</i>	1 905 000
				24						40 db hulladékgyűjtő beszerzése	2 540 000
										<i>kötelező feladat</i>	2 540 000
				25						2 db orvoslakás vásárlása	10 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	10 000 000
				26						Somoskő új játszótér kialakítása	4 900 000
										<i>kötelező feladat</i>	4 900 000
				27						Károlyi telep új játszótér kialakítása	4 000 000
										<i>kötelező feladat</i>	4 000 000

Fejlesztés szám	Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejlesztés név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft
				28					Acélgári úti játszótér kialakítása	7 203 000
									kötelező feladat	7 203 000
				29					Csokonai úti játszótér kialakítása	7 500 000
									kötelező feladat	7 500 000
		5			Felújítások					
				1					Erzsébet tér 1-2 erkély felújítás V. ütem (30 lakás)	5 000 000
									kötelező feladat	5 000 000
				2					Erzsébet tér 2. tetőfelújítás	5 000 000
									kötelező feladat	5 000 000
				3					Rákóczi út 184. tetőfelújítás	5 000 000
									kötelező feladat	5 000 000
				4					Gorkj krt. 83.-85. tetőfelújítás	15 000 000
									kötelező feladat	15 000 000
				5					Hősök út 22. elektromos hálózat szabványosítása	3 800 000
									kötelező feladat	3 800 000
				6					Bérlakás felújítás	10 000 000
									kötelező feladat	10 000 000
				7					Mérleg út 2. tetőfelújítás	4 200 000
									kötelező feladat	4 200 000
				8					Mérleg út 2. költségmegosztók felszerelése	1 200 000
									kötelező feladat	1 200 000
				9					Könyvtár pince felújítás	5 000 000
									kötelező feladat	5 000 000
				10					Nem lakáscélú ingatlan felújítás	10 000 000
									kötelező feladat	10 000 000
				11					Erzsébet tér 1-2 épületrészek szétválasztása	18 000 000
									kötelező feladat	18 000 000
				12					Dornyay épületének állagmegóvása	30 000 000
									kötelező feladat	30 000 000
				13					Szivárvány Óvoda belső felújítása	30 000 000
									kötelező feladat	30 000 000
				14					Rákóczi út 184. felújítás	15 011 400
									kötelező feladat	15 011 400
				15					Bányamúzeum víztelenítése	5 000 000
									kötelező feladat	5 000 000
				16					Sportcentrum öltözőépület tetőszerkezetének felújítása	4 000 000
									kötelező feladat	4 000 000
				17					Sportcentrum salakos pálya világításának felújítása	3 871 290
									kötelező feladat	3 871 290
				18					Uszoda medencetér linóleum burkolatának felújítása	13 655 135
									kötelező feladat	13 655 135
				19					Petőfi út Máv átjáró felújítás	17 467 628
									kötelező feladat	17 467 628
				20					Gyermektábor bekötő útjának felújítása	6 000 000
									kötelező feladat	6 000 000

Fejlesztés szám	Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Fejlesztés név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft
				21					Nagykert út tervezés	3 175 000
									kötelező feladat	3 175 000
				22					Dolinka játszótér felújítás	2 200 000
									kötelező feladat	2 200 000
				23					Báthori úti játszótér felújítása	490 000
									kötelező feladat	490 000
				24					Régi temető támlal felújítás	3 175 000
									kötelező feladat	3 175 000
				25					Pécskő út 1-3 előtti járdaszakasz aszfaltozása	5 000 000
									kötelező feladat	5 000 000
				26					Erzsébet tér szökőkút felújítása	3 500 000
									kötelező feladat	3 500 000
				27					Penny Áruház bejáratánál hordalékfogó létesítése	3 000 000
									kötelező feladat	3 000 000
				28					DIEGO üzlet előtti terület csapadékvíz elvezetés rekonstrukció	22 000 000
									kötelező feladat	22 000 000
				29					Kövár úti kútház tetőjavítás	762 000
									kötelező feladat	762 000
				30					Kompaktor felújítás	5 080 000
									kötelező feladat	5 080 000
				31					Somoskő tároló, irányítástechnika felújítása (vízmű tulajdonközösség feladata)	12 598 400
									kötelező feladat	12 598 400
				32					St. Szerpentin úti szennyvízvezeték rekonstrukció II. ütem (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)	20 302 220
									kötelező feladat	20 302 220
				33					Szennyvíztisztító telep légbeviteli rendszer rek. (szennyvízközmű tulajdonközösség feladata)	12 700 000
									kötelező feladat	12 700 000
				34					Rónabánya-Budavölgyi forrás folyamattirányítás, nyomáscsökkentő beépítése	5 334 000
									kötelező feladat	5 334 000
				35					Virágos úti ivóvízáttemelő gépészeti, vill. felújítása	11 049 000
									kötelező feladat	11 049 000
				36					Eperjes telepi ivóvízáttemelő gépészeti, vill. felújítása	8 509 000
									kötelező feladat	8 509 000
			8						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
			1						Férfi átmeneti szálló felújításához kapcsolódó saját erő	40 000 000
									kötelező feladat	40 000 000
14.1									Ipari Park úthálózat felújítása (TOP-6.1.1)	
			1						Költségvetési kiadások	
			4						Beruházások	
			1						Ipari Park úthálózat felújítása	1 850 000
									kötelező feladat	1 850 000
			5						Felújítások	
			1						Ipari Park úthálózat felújítása	107 980 046
									kötelező feladat	107 980 046
14.2									Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)	
			1						Költségvetési kiadások	
			4						Beruházások	
			1						Turisztikai fejlesztés	1 143 824 268
									kötelező feladat	1 143 824 268

Fejeletszám	Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejeletnév	Címnév	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft	
14.3					Ökoturisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2017-00001)						
	1				Költségvetési kiadások						
		4			Beruházások						
			1							Ökoturisztikai fejlesztés	94 615 000
										kötelező feladat	94 615 000
14.4					Csokonai út felújítása (TOP-6.1.5-15-ST1-2016-00001)						
	1				Költségvetési kiadások						
		5			Felújítások						
			1							Csokonai út felújítása	94 308 482
										kötelező feladat	94 308 482
14.5					Petőfi út felújítása (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00002)						
	1				Költségvetési kiadások						
		5			Felújítások						
			1							Petőfi út felújítása	46 921 429
										kötelező feladat	46 921 429
14.6					Sugár út felújítása (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00001)						
	1				Költségvetési kiadások						
		5			Felújítások						
			1							Sugár út felújítása	291 357 480
										kötelező feladat	291 357 480
14.7					Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)						
	1				Költségvetési kiadások						
		4			Beruházások						
			1							Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása	8 120 000
										kötelező feladat	8 120 000
		5			Felújítások						
			1							Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása	1 499 609
										kötelező feladat	1 499 609
14.8					Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2017-00001)						
	1				Költségvetési kiadások						
		4			Beruházások						
			1							Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása	14 104 620
										kötelező feladat	14 104 620
		5			Felújítások						
			1							Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása	58 153 300
										kötelező feladat	58 153 300
14.9					Pitypang Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00001)						
	1				Költségvetési kiadások						
		4			Beruházások						
			1							Pitypang Tagóvoda felújítása	18 248 650
										kötelező feladat	18 248 650
		5			Felújítások						
			1							Pitypang Tagóvoda felújítása	106 188 337
										kötelező feladat	106 188 337
14.10					Eszközfejlesztések a salgótarjáni bölcsődékben (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00002)						
	1				Költségvetési kiadások						
		4			Beruházások						
			1							Eszközfejlesztések a salgótarjáni bölcsődékben	5 237 150
										kötelező feladat	5 237 150
14.11					Beszterce tér felújítása (TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)						
	1				Költségvetési kiadások						
		5			Felújítások						
			1							Beszterce tér felújítása	41 177
										kötelező feladat	41 177

Fejezetszám	Cím	Alcím	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcím	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft	
14.12					Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00002)						
	1									Költségvetési kiadások	
	5									Felújítások	
			1							Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása	924 749 149
										<i>kötelező feladat</i>	924 749 149
14.13					Játszóház kialakítása és játszótér felújítása Salgótarjában (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00001)						
	1									Költségvetési kiadások	
	4									Beruházások	
			1							Játszóház kialakítása és játszótér felújítása Salgótarjában	313 864 500
										<i>kötelező feladat</i>	313 864 500
14.14					Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST-1-16-00001)						
	1									Költségvetési kiadások	
	4									Beruházások	
			1							Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme	282 133 763
										<i>kötelező feladat</i>	282 133 763
14.15					Kerékpárút hálózat és tömegközlekedés fejlesztése (TOP-6.4.1-16-ST1-2017-00001)						
	1									Költségvetési kiadások	
	4									Beruházások	
			1							Kerékpárút hálózat és tömegközlekedés fejlesztése	317 593 980
										<i>kötelező feladat</i>	317 593 980
14.16					Mackóvár Központi Óvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00001)						
	1									Költségvetési kiadások	
	5									Felújítások	
			1							Mackóvár Központi Óvoda energetikai fejlesztése	74 190 963
										<i>kötelező feladat</i>	74 190 963
14.17					Zagyvapálfalvai orvosi és védőnői rendelők energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00003)						
	1									Költségvetési kiadások	
	5									Felújítások	
			1							Zagyvapálfalvai orvosi és védőnői rendelők energetikai fejlesztése	84 777 250
										<i>kötelező feladat</i>	84 777 250
14.18					Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00002)						
	1									Költségvetési kiadások	
	5									Felújítások	
			1							Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése	200 700 474
										<i>kötelező feladat</i>	200 700 474
14.19					Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00004)						
	1									Költségvetési kiadások	
	5									Felújítások	
			1							Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése	424 131 629
										<i>kötelező feladat</i>	424 131 629
14.20					Gyermektábor energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00007)						
	1									Költségvetési kiadások	
	5									Felújítások	
			1							Gyermektábor energetikai fejlesztése	139 847 100
										<i>kötelező feladat</i>	139 847 100
14.21					Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00006)						
	1									Költségvetési kiadások	
	5									Felújítások	
			1							Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása	179 981 764
										<i>kötelező feladat</i>	179 981 764
14.22					Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00005)						
	1									Költségvetési kiadások	
	5									Felújítások	
			1							Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása	65 826 020
										<i>kötelező feladat</i>	65 826 020

Fejeletszám	Cím	Alcím	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejlesztés	Cím	Alcím	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft
14.23						Acélgári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)				
		1				Költségvetési kiadások				
		5				Felújítások				
			1			Acélgári úti orvosi rendelő kialakítása				120 347 925
						kötelező feladat				120 347 925
14.24						Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelők felújítása (TOP-6.6.1-16-ST1-2017-00001)				
		1				Költségvetési kiadások				
		5				Felújítások				
			1			Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelők felújítása				103 603 535
						kötelező feladat				103 603 535
14.25						Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)				
		1				Költségvetési kiadások				
		5				Felújítások				
			1			Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastrukturális feltételeinek megteremtése				39 177 843
						kötelező feladat				39 177 843
14.26						Salgó úti városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00001)				
		1				Költségvetési kiadások				
		4				Beruházások				
			1			Salgó úti városrehabilitáció				7 317 101
						kötelező feladat				7 317 101
		5				Felújítások				
			1			Salgó úti városrehabilitáció				121 630 017
						kötelező feladat				121 630 017
14.27						Forgách telepi városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00002)				
		1				Költségvetési kiadások				
		4				Beruházások				
			1			Forgách telepi városrehabilitáció				12 700 000
						kötelező feladat				12 700 000
		5				Felújítások				
			1			Forgách telepi városrehabilitáció				548 976 474
						kötelező feladat				548 976 474
14.31						Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)				
		1				Költségvetési kiadások				
		4				Beruházások				
			1			Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése				633 909 764
						kötelező feladat				633 909 764
14.32						Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjánban (TOP-7.1.1-16-H-109-1)				
		1				Költségvetési kiadások				
		4				Beruházások				
			1			Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjánban				118 580 078
						kötelező feladat				118 580 078
14.33						Szegregált élethelyzetek javítása Salgótarjánban (EFOP-2.4.3-18-2018-00019)				
		1				Költségvetési kiadások				
		5				Felújítások				
			1			Szegregált élethelyzetek javítása Salgótarjánban				43 467 839
						kötelező feladat				43 467 839
15.1						Kissomlyó úti járda, Pécskő úti járda, Beszterce Tagiskola előtti tér, OTP előtti járda felújítása				
		1				Költségvetési kiadások				
		5				Felújítások				
			1			Kissomlyó úti járda, Pécskő úti járda, Beszterce Tagiskola előtti tér, OTP előtti járda felújítása				21 922 814
						kötelező feladat				21 922 814

Fejezetszám	Cím	Alcím	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcím	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2019. évi előirányzat Ft
16.3					Tóstrand Sport- és Rekreációs központ kialakítása					
	1				Költségvetési kiadások					
		4			Beruházások					
			1		Tóstrand Sport- és Rekreációs központ kialakítása					22 453 600
					kötelező feladat					22 453 600
16.4					Öblösüveggyári tömegsportcentrum kialakítása					
	1				Költségvetési kiadások					
		4			Beruházások					
			1		Öblösüveggyári tömegsportcentrum kialakítása					210 316 600
					kötelező feladat					210 316 600
16.7					Novohrad-Nógrád Geopark turisztikai fejlesztése					
	1				Költségvetési kiadások					
		4			Beruházások					
			1		Novohrad-Nógrád Geopark turisztikai fejlesztése					43 383 530
					kötelező feladat					43 383 530
16.9					Kercseg-lapos felé vezető út felújítása					
	1				Költségvetési kiadások					
		5			Felújítások					
			1		Kercseg-lapos felé vezető út felújítása					7 523 480
					kötelező feladat					7 523 480
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN										7 783 735 415
kötelező feladat										7 783 735 415

adatok forintban

Az önkormányzati költségvetés mérlege 2019. Bevételek	2019 évi tervezett előirányzat
Működési bevételek	5 978 074 884
Működési célú költségvetési támogatások	2 533 012 276
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 533 012 276
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak	2 533 012 276
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
Elvonások és befizetések bevételei	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	35 000 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	331 839 283
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0
Közhatalmi bevételek	2 155 810 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	2 065 000 000
ebből helyi adó	2 065 000 000
Átengedett központi bevételek	80 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	10 810 000
Működési bevételek (intézményi)	922 413 325
Felhalmozási bevételek	3 148 421 386
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	99 611 000
Tartós részesedések értékesítése	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	0
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei	0
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	28 000 000
ebből lakáscélú helyiségek értékesítése	4 000 000
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	0
Vagyoni értékű jog értékesítéséből és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatások	0
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 006 210 386
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	14 600 000
Finanszírozási bevételek	6 114 317 451
Előző évi maradvány igénybevétele	4 988 400 853
Maradvány működési célú igénybevétele	1 180 606 187
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	3 807 794 666
Hitelfelvétel	1 125 916 598
Rövidlejáratú hitel felvétele	0
Likvid hitelek felvétele	0
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	1 125 916 598
Értékpapírok	0
Értékpapírok kibocsájtása	0
Értékpapírok értékesítése	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések beérkezése	0
Bevételek összesen	15 240 813 721

adatok forintban

Az önkormányzati költségvetés mérlege 2019. Kiadások	2019. évi tervezett előirányzat
Működési kiadások	7 101 140 591
Működési költségvetés kiadásai	4 796 514 347
Személyi juttatások	1 569 867 373
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	324 854 660
Dologi kiadások	2 901 792 314
Ellátottak pénzbeli juttatása	93 612 000
Elvonások és befizetések	128 494 515
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	10 000 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	786 556 926
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 129 067 674
Működési célú tartalékok	156 895 129
Általános tartalék	25 000 000
Céltartalékok	131 895 129
Felhalmozási kiadások	8 005 483 720
Beruházások	3 588 513 106
Felújítások	4 155 222 309
Kölcsönök nyújtása	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
Kölcsönök törlesztése	0
Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	40 000 000
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0
Felhalmozási célú tartalékok	221 748 305
Céltartalékok	221 748 305
Befektetési célú részesedések vásárlása	0
Finanszírozási kiadások	134 189 410
Hiteltörlesztés	53 427 200
Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
Likvid hitelek törlesztése	0
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	53 427 200
Értékpapírok	0
Értékpapírok beváltása	0
Értékpapírok vásárlása	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	80 762 210
Kiadások összesen	15 240 813 721

4. melléklet a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2019	
MEGNEVEZÉS	2019.évi előirányzat Ft
<i>KIADÁSOK</i>	
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Más alapnak átadás	
Felújítás	
Felhalmozás	
Egyéb (működési) kiadás	20 547 795
KIADÁSOK ÖSSZESEN	20 547 795
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	0
KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	20 547 795
<i>BEVÉTELEK</i>	
NYITÓ ÁLLOMÁNY	20 447 795
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Privatizációból szárm.bev.	
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
Egyéb bevétel	100 000
ÖSSZES BEVÉTEL	100 000
NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL	20 547 795

**Önkormányzati intézmények és az önkormányzat
2019. évi engedélyezett létszáma**

Fejezet- szám	Cím- szám	Fejezet- név	Cím- név	2018. évi zárólétszám (fő)	Elrendelt létszám változás (fő)	Engedélyezett létszám a változás után (fő)
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET						
	1		Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat	37,00		37,00
			<i>kötelező feladat</i>	37,00		37,00
	2		Salgótarjáni Összevont Óvoda	142,00		142,00
			<i>kötelező feladat</i>	142,00		142,00
	3		Balassi Bálint Megyei Könyvtár	25,00	1,00	26,00
			<i>kötelező feladat</i>	25,00	1,00	26,00
	4		Dornyay Béla Múzeum	26,00		26,00
			<i>kötelező feladat</i>	26,00		26,00
	5		Csarnok- és Piacigazgatóság	21,00		21,00
			<i>kötelező feladat</i>	21,00		21,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	0,00		0,00
			I. FEJEZET ÖSSZESEN	251,00	1,00	252,00
			<i>kötelező feladat</i>	251,00	1,00	252,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	0,00	0,00	0,00
II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET						
	1		Polgármesteri Hivatal	116,00	4,00	120,00
			<i>kötelező feladat</i>	99,00		99,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	0,00		0,00
			<i>államigazgatási feladat</i>	17,00	4,00	21,00
			II. FEJEZET ÖSSZESEN	116,00	4,00	120,00
			<i>kötelező feladat</i>	99,00	0,00	99,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>államigazgatási feladat</i>	17,00	4,00	21,00
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET						
	1		Önkormányzat	3,00		3,00
			<i>kötelező feladat</i>	3,00		3,00
			III. FEJEZET ÖSSZESEN	3,00	0,00	3,00
			<i>kötelező feladat</i>	3,00	0,00	3,00
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN				370,00	5,00	375,00
			<i>kötelező feladat</i>	353,00	1,00	354,00
			<i>önként vállalt feladat</i>	0,00	0,00	0,00
			<i>államigazgatási feladat</i>	17,00	4,00	21,00

**Többéves kihatású döntések
várható hatása
2019**

adatok forintban

Sor- szám	Megnevezés	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026.év	2027.év	2028.év	Összesen
1.	A 2019.évi tervezett hosszú lejáratú hitelek tőketörlesztése	92 276 493	134 495 482	134 495 482	134 495 482	134 495 482	134 495 482	134 495 482	134 495 480	92 171 733	1 125 916 598
2.	A 2019.évi tervezett hosszú lejáratú hitelek kamatterhe	32 415 490	29 813 557	25 778 693	21 743 828	17 708 964	13 674 099	9 639 235	5 604 370	1 728 220	158 106 456
Összesen		124 691 983	164 309 039	160 274 175	156 239 310	152 204 446	148 169 581	144 134 717	140 099 850	93 899 953	1 284 023 054

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2017-2019. évi tervszámát külön bemutató mérleg

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat Ft	2018. évi eredeti előirányzat Ft	2019. évi eredeti előirányzat Ft
Működési bevételek			
Működési célú költségvetési támogatások	2 206 049 388	2 264 362 433	2 533 012 276
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 206 049 388	2 264 362 433	2 533 012 276
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 206 049 388	2 264 362 433	2 533 012 276
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	20 000 000	36 156 000	35 000 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	117 767 000	351 519 774	331 839 283
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0	0	0
Közhatalmi bevételek	1 754 431 000	2 051 510 000	2 155 810 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 664 121 000	1 963 000 000	2 065 000 000
ebből helyi adó	1 664 121 000	1 963 000 000	2 065 000 000
Átengedett központi bevételek	74 000 000	75 000 000	80 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	16 310 000	13 510 000	10 810 000
Működési bevételek (intézményi)	938 983 120	913 216 175	922 413 325
Maradvány működési célú igénybevétele	488 809 000	1 170 056 217	1 180 606 187
Hitel felvétel	0	0	0
Rövidlejáratú hitel felvétele	0	0	0
Likvid hitel felvétele	0	0	0
Működési bevételek összesen	5 526 039 508	6 786 820 599	7 158 681 071
Működési kiadások			
Működési költségvetés kiadásai	3 790 583 489	4 651 503 062	4 796 514 347
Személyi juttatások	1 364 582 991	1 517 390 911	1 569 867 373
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	327 689 737	317 682 828	324 854 660
Dologi kiadások	2 098 310 761	2 816 429 323	2 901 792 314
Ellátottak pénzbeli juttatása	81 000 000	80 500 000	93 612 000
Elvonások és befizetések	71 141 577	138 494 515	128 494 515
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	20 000 000	26 156 000	10 000 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	602 207 000	686 585 712	786 556 926
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülről	722 416 000	852 131 216	1 129 067 674
Működési célú tartalékok	85 040 215	82 427 494	156 895 129
Általános tartalék	20 000 000	20 000 000	25 000 000
Céltartalékok	65 040 215	62 427 494	131 895 129
Hitel törlesztés	0	0	0
Likvid hitel törlesztése	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	75 960 841	78 413 513	80 762 210
Működési kiadások összesen	5 448 349 122	6 596 211 512	7 181 902 801
Működési egyenleg	77 690 386	190 609 087	-23 221 730
Felhalmozási bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	488 000	100 000	99 611 000
Tartós részesedések értékesítése	0	0	0
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	0	0	0
Egyéb pénzügyi befektetése bevételei	0	0	0
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	4 000 000	18 060 000	28 000 000
ebből lakás értékesítése	4 000 000	12 160 000	4 000 000
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség	0	0	0
Vagyoni értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	0	0	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatások	0	0	0
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 095 221 000	5 178 465 528	3 006 210 386
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	0	0	14 600 000
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	2 768 621 000	3 594 258 980	3 807 794 666
Hitelfelvétel	41 528 000	718 902 417	1 125 916 598
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	41 528 000	718 902 417	1 125 916 598
Felhalmozási bevételek összesen	4 909 858 000	9 509 786 925	8 082 132 650
Felhalmozási kiadások			
Beruházások	1 185 709 000	3 452 485 548	3 588 513 106
Felújítások	3 206 339 000	5 923 732 578	4 155 222 309
Kölcsönök nyújtása	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	31 776	40 000 000
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0	0	0
Felhalmozási célú tartalékok	557 083 000	186 611 924	221 748 305
Céltartalékok	557 083 000	186 611 924	221 748 305
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	38 417 386	137 534 186	53 427 200
Felhalmozási kiadások	4 987 548 386	9 700 396 012	8 058 910 920
Felhalmozási egyenleg	-77 690 386	-190 609 087	23 221 730
Bevételek összesen	10 435 897 508	16 296 607 524	15 240 813 721
Kiadások összesen	10 435 897 508	16 296 607 524	15 240 813 721

2019. évi környezetvédelmi feladatterv a Környezetvédelmi Programban meghatározott célok megvalósítására

1. Települési környezet tisztasága

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

Felelős: Hatósági Iroda

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

Salgó Vagyon Kft.

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

Felelős: Városüzemeltetési Iroda

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

1.3. A köztisztaság fenntartásáról szóló 43/2001. (XII. 17.) Ör. sz. rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése, szankcionálása

Felelős: Hatósági Iroda

Városüzemeltetési Iroda

VGÜ Nonprofit Kft.

Salgó Vagyon Kft.

1.4. Magán tulajdonú gazonos ingatlanok rendbetétele, kaszálása, gyommentesítése

Felelős: Hatósági Iroda

VGÜ Nonprofit Kft.

2. Csapadékvíz elvezetés

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

Felelős: Városüzemeltetési Iroda

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3. Kommunális szennyvízelvezetés és kezelés

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

Felelős: Városüzemeltetési Iroda

Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.

4. Kommunális hulladékkezelés, hulladékgazdálkodás

4.1. A települési és állati hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési közszolgáltatásról szóló 57/2013. (XII. 19.) önkormányzati rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése, szankcionálása

Felelős: Városüzemeltetési Iroda

Hatósági Iroda

VGÜ Nonprofit Kft.

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

5.1. Az országos és helyi környezetvédelmi jogszabályokban foglaltak érvényre juttatása

Felelős: Hatósági Iroda

6. Helyi közlekedésszervezés

6.1. Csokonai út felújítására vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.2. Kerékpárút IV. ütem kiépítésére vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.3. Kerékpáros nyomvonal kijelölésére vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.4. Petőfi út felújítására vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.5. Elektromos gépjárművek beszerzése

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.6. Sugár út felújítására vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.7. Déli-Iparterület úthálózat fejlesztése

Felelős: Városfejlesztési Iroda

6.8. Önkormányzati közutak, közterületek fenntartása, javítása

Felelős: Városüzemeltetési Iroda

7. Vízellátás

7.1. Ivóvíz-hálózati rekonstrukciók megvalósítása az Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.-vel közreműködve

Felelős: Városüzemeltetési Iroda

Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.

8. Energiagazdálkodás

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

Felelős: Városfejlesztési Iroda

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

Felelős: Városfejlesztési Iroda

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

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.4. Szenvedély-és pszichiátriai betegek nappali ellátójának épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazó felújításra vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

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

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.6. Pitypang Tagóvoda épületenergetikai korszerűsítést is tartalmazó felújításra vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.7. Mackóvár Központi Óvoda felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.8. Gyermekkert Tagóvoda felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.9. Balassi Bálint Megyei Könyvtár felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.10. Gyermektábor felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

8.11. Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítására (épületenergetikai korszerűsítés) vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési Iroda

9. Zöldfelület gazdálkodás

9.1. Zöldterületek kaszálása, hatékony gondozása - különös tekintettel a parlagfű mentesítésre

Felelős: Városüzemeltetési Iroda

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

10. Rendkívüli környezetszennyezések (Havária)

11. Környezeti nevelés

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

Felelős: Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda

2019. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2019. évi eredeti ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési kiadások	377 462 447	432 324 914	471 068 698	879 109 768	570 277 123	538 465 246	696 956 172	611 654 659	740 002 430	589 169 943	463 534 127	574 219 935	6 944 245 462	6 944 245 462
Személyi juttatások	98 074 614	120 626 018	118 391 408	143 590 406	139 671 678	144 471 917	143 303 415	136 228 177	139 601 111	134 028 828	132 475 366	119 404 435	1 569 867 373	1 569 867 373
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	25 808 288	23 356 854	28 314 931	30 414 517	26 344 318	27 602 436	31 094 236	25 354 059	26 490 758	27 513 418	27 370 158	25 190 687	324 854 660	324 854 660
Dologi kiadások	133 657 872	145 552 627	178 090 616	434 876 505	173 952 602	193 370 132	362 967 075	190 444 025	412 251 738	247 697 612	151 205 230	277 726 280	2 901 792 314	2 901 792 314
Ellátottak pénzbeli juttatásai			9 361 200	9 361 200	9 361 200	9 361 200	9 361 200	9 361 200	9 361 200	9 361 200	9 361 200	9 361 200	93 612 000	93 612 000
Elvonások és befizetések	10 398 611	10 398 611	10 398 611	10 398 611	10 398 611	10 398 611	10 398 611	10 398 611	14 109 794	10 398 611	10 398 611	10 398 611	128 494 515	128 494 515
Működési c. támogatások ÁHB	64 192 056	64 879 420	66 186 226	65 910 466	65 963 032	64 764 860	65 910 466	65 910 466	66 254 148	65 910 466	64 764 860	65 910 460	786 556 926	786 556 926
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	833 333	833 333	833 334	833 333	833 333	833 334	833 333	833 333	833 334	833 333	833 333	833 334	10 000 000	10 000 000
Működési c. pénzeszköztartás ÁHK	44 497 673	66 678 051	59 492 372	183 724 730	143 752 349	87 662 756	73 087 836	173 124 788	71 100 347	93 426 475	67 125 369	65 394 928	1 129 067 674	1 129 067 674
Működési célú tartalékok			15 689 512	15 689 512	15 689 512	15 689 512	15 689 512	15 689 512	15 689 512	15 689 512	15 689 512	15 689 521	156 895 129	156 895 129
Működési célú általános tartalék			2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	25 000 000	25 000 000
Működési célú céltartalék			13 189 512	13 189 512	13 189 512	13 189 512	13 189 512	13 189 512	13 189 512	13 189 512	13 189 512	13 189 521	131 895 129	131 895 129
Felhalmozási kiadások	24 130 021	115 702 166	347 930 881	566 575 575	237 023 387	633 465 428	596 170 907	909 855 711	1 082 266 485	972 014 382	569 818 144	1 950 530 633	8 005 483 720	8 005 483 720
Beruházások	2 175 637	2 175 637	36 515 782	423 001 846	44 087 848	382 758 264	287 263 496	446 821 654	404 535 543	639 075 350	83 379 449	836 722 600	3 588 513 106	3 588 513 106
Felújítás	21 954 384	113 526 529	249 272 651	121 431 285	170 793 095	228 240 856	286 764 974	440 891 613	655 588 498	310 796 588	464 296 251	1 091 665 585	4 155 222 309	4 155 222 309
Felhalmozási c. támogatások ÁHB			40 000 000										40 000 000	40 000 000
Felhalmozási célú céltartalékok			22 142 448	22 142 444	22 142 444	22 466 308	22 142 437	22 142 444	22 142 444	22 142 444	22 142 444	22 142 448	221 748 305	221 748 305
Finanszírozási kiadások	48 690 972	6 730 184	6 730 184	10 552 322	6 730 184	6 730 184	10 552 322	6 730 184	6 730 184	10 552 320	6 730 184	6 730 186	134 189 410	134 189 410
Híteltörlesztés	41 960 788			3 822 138			3 822 138			3 822 136			53 427 200	53 427 200
- Likvid hitelek törlesztése														
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	41 960 788			3 822 138			3 822 138			3 822 136			53 427 200	53 427 200
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf.	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 184	6 730 186	80 762 210	80 762 210
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	450 283 440	554 757 264	841 419 275	1 471 927 177	829 720 206	1 194 350 370	1 319 368 913	1 543 930 066	1 844 688 611	1 587 426 157	1 055 771 967	2 547 170 275	15 240 813 721	15 240 813 721

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2019. évi eredeti ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	276 792 443	280 569 409	743 793 698	365 284 395	562 084 219	425 053 098	363 865 264	392 377 027	896 539 980	401 634 622	365 085 500	904 995 229	5 978 074 884	5 978 074 884
Önkorm. működési költségvetési tám.	211 084 356	211 084 356	211 084 357	211 084 356	211 084 356	211 084 357	211 084 356	211 084 356	211 084 357	211 084 356	211 084 356	211 084 357	2 533 012 276	2 533 012 276
Működési c. visszatérítendő tám., kölcsön visszatér. ÁHK		3 181 818	3 181 818	3 181 818	3 181 818	3 181 818	3 181 818	3 181 818	3 181 818	3 181 818	3 181 818	3 181 820	35 000 000	35 000 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	1 291 443	1 291 443	48 738 876	24 075 966	42 573 100	125 399 098	20 788 948	60 947 003	1 291 443	2 075 259	1 291 443	2 075 261	331 839 283	331 839 283
Közhatalmi bevételek	1 460 668	919 486	415 686 270	18 468 524	240 800 124	21 699 858	32 260 806	63 575 856	616 580 722	77 772 713	85 328 257	581 256 716	2 155 810 000	2 155 810 000
Működési (intézményi) bevételek	62 955 976	64 092 306	65 102 377	108 473 731	64 444 821	63 687 967	96 549 336	53 587 994	64 401 640	107 520 476	64 199 626	107 397 075	922 413 325	922 413 325
Felhalmozási bevételek	2 333 333	2 333 333	434 486 702	486 272 520	444 758 484	1 291 345 484	143 547 902	3 990 962	2 333 333	94 554 068	32 900 706	209 564 559	3 148 421 386	3 148 421 386
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése												99 611 000	99 611 000	99 611 000
Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 333	2 333 337	28 000 000	28 000 000
Felhalmozási célú támogatások bevételei áh.-on belülről			432 153 369	483 939 187	442 425 151	1 289 012 151	141 214 569	1 657 629		92 220 735	30 567 373	93 020 222	3 006 210 386	3 006 210 386
Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áh.-on kívülről												14 600 000	14 600 000	14 600 000
Finanszírozási bevételek	779 261 737	22 291 916	374 059 854	625 557 938	161 886 913	814 059 578	540 039 463	434 269 132	912 693 444	457 178 749	447 972 520	545 046 207	6 114 317 451	6 114 317 451
Előző évi maradvány igénybevétele	630 801 594	22 291 916	374 059 854	625 557 938	161 886 913	674 422 942	400 402 827	294 632 496	773 056 808	317 542 113	308 335 884	405 409 568	4 988 400 853	4 988 400 853
- Maradvány működési célú igénybevétele	311 317 508	15 935 455	38 821 849	223 826 779	23 740 320	33 830 087	163 328 062	27 449 186	260 139 877	23 872 987	16 040 220	42 303 857	1 180 606 187	1 180 606 187
- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	319 484 086	6 356 461	335 238 005	401 731 159	138 146 593	640 592 855	237 074 765	267 183 310	512 916 931	293 669 126	292 295 664	363 105 711	3 807 794 666	3 807 794 666
Hítelfelvétel	148 460 143					139 636 636	139 636 636	139 636 636	139 636 636	139 636 636	139 636 636	139 636 639	1 125 916 598	1 125 916 598
- Likvid hitelek felvétele														
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele	148 460 143					139 636 636	139 636 636	139 636 636	139 636 636	139 636 636	139 636 636	139 636 639	1 125 916 598	1 125 916 598
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 058 387 513	305 194 658	1 552 340 254	1 477 114 853	1 168 729 616	2 530 458 160	1 047 452 629	830 637 121	1 811 566 757	953 367 439	845 958 726	1 659 605 995	15 240 813 721	15 240 813 721
HIANY/TÁMOGATÁS	608 104 073	-249 562 606	710 920 979	5 187 676	339 009 410	1 336 107 790	-271 916 284	-713 292 945	-33 121 854	-634 058 718	-209 813 241	-887 564 280		
Halmazott érték	608 104 073	358 541 467	1 069 462 446	1 074 650 122	1 413 659 532	2 749 767 322	2 477 851 038	1 764 558 093	1 731 436 239	1 097 377 521	887 564 280			

INDOKOLÁS

a 2019. évi előirányzat – felhasználási ütemtervhez

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

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

Az összeállításnál figyelembe vett szempontok az alábbiak:

Bevételek esetében:

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

Kiadások esetében:

- ⤴ Az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódóan a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó a működési kiadások mintegy 43%-át teszik ki, havi ütemezése jól tervezhető.
- ⤴ A működési kiadások dologi kiadás kiemelt előirányzata esetében az energia és közműköltések ütemezése nagy pontossággal tervezhető.
- ⤴ A működési célú pénzeszköz átadások a szervezetekkel megkötött megállapodások alapján ütemezhetők.

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

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

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

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

adatok forintban

Megnevezés	2019.	1. évben (2020)	2. évben (2021)	3. évben (2022)	4. évben (2023)	5. évben (2024)	6. évben (2025)	7. évben (2026)	7. évet követő években	Összesen
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11=3+...+11
Helyi adók	2 065 000 000	1 765 000 000	1 765 000 000	1 765 000 000	1 765 000 000	1 765 000 000	1 765 000 000	1 765 000 000	7 060 000 000	21 480 000 000
Tulajdonosi bevételek	107 023 864	37 023 864	37 023 864	37 023 864	37 023 864	37 023 864	37 023 864	37 023 864	148 095 456	514 286 368
Díjak, pótlékok, bírságok	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	42 000 000	126 000 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	107 280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	107 280 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek	2 289 803 864	1 812 523 864	1 812 523 864	1 812 523 864	1 812 523 864	1 812 523 864	1 812 523 864	1 812 523 864	7 102 000 000	22 079 470 912

Pénzintézeti forrás fedezettel megvalósuló felhalmozási célok és előirányzatok

adatok forintban

S.sz.	2018 évi hitelek	előirányzat
Beruházási feladatok		
1.	Somoskő új játszótér kialakítása	4 900 000
2.	Károlyi telep új játszótér kialakítása	4 000 000
3.	közvilágítás bővítés	1 500 000
4.	2 db orvoslakás vásárlása	10 000 000
	Összesen	20 400 000
Felújítási feladatok		
1.	Bányamúzeum víztelenítése	5 000 000
2.	Dolinka játszótér felújítás	2 200 000
3.	Báthori úti játszótér felújítása	490 000
4.	Régi temető támlal felújítás	2 500 000
5.	Erzsébet tér szökőkút felújítása	3 500 000
	Összesen	13 690 000
Pályázatokhoz kapcsolódó saját forrás		
1.	Észak-dél irányú kerékpárút építésének IV.üteme	99 500 000
2.	Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése	95 000 000
3.	Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása	30 000 000
4.	Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása	80 000 000
	Összesen	304 500 000
	MINDÖSSZESEN	338 590 000

Pénzügyi forrás fedezettel megvalósuló felhalmozási célok és előirányzatok

adatok forintban

S.sz.	2019 évi hitelek	előirányzat
Beruházási feladatok		
1.	Térfigyelő kamerarendszer bővítés	5 000 000
2.	Parkoló automaták (szerver csere, átalakítás)	1 700 000
3.	Illemhely beléptető rendszer	926 350
4.	Városi televízió kamera beszerzés	1 540 000
5.	Orvosi rendelő épületének és eszközeinek vásárlás	13 000 000
6.	Hulladéklerakó telep bekötő útjának kialakításához szükséges terület vásárlás	4 000 000
7.	Geopark látogatóközpont kiállítás kialakítása	3 500 000
8.	Mikóvölgyi úton ivóvízvezeték kiépítése	6 500 000
9.	Ovi focihoz kapcsolódó területrendezés	17 500 000
10.	Vasúttörténeti park kialakítása	10 000 000
11.	Férfi átmeneti szálló eszközbeszerzés	20 000 000
12.	Zagyvapálfalva orvosi rendelő eszközbeszerzés	1 500 000
13.	Gépjárművek vásárlása	22 500 000
14.	Játszóterek kialakítása	14 703 000
15.	Közvilágítás bővítés	1 500 000
16.	Kutyakennelek építése	1 905 000
17.	40 db hulladékgyűjtő beszerzése	2 540 000
18.	Építők sportpálya megvásárlása	58 100 000
19.	Forgalomtechnikai eszközök	2 000 000
20.	Informatikai és technikai eszközök beszerzése	14 750 000
	Összesen	203 164 350
Felújítási feladatok		
1.	Bérlakások felújítása	76 811 400
2.	Nem lakáscélú ingatlanok felújítás	15 400 000
3.	Könyvtár pince felújítás	5 000 000
4.	Dornyay épületének állagmegóvása	30 000 000
5.	Szívárvány Óvoda belső felújítása	30 000 000
6.	Sportlétesítmények felújítása	21 526 425
7.	Petőfi út Máv átjáró felújítás	17 467 626
8.	Gyermektábor bekötő útjának felújítása	6 000 000
9.	Nagykert út tervezés	3 175 000
10.	Pécskő út 1-3 előtti járdaszakasza aszfaltozása	5 000 000
11.	Penny Áruház bejáratánál hordalékfogó létesítése	3 000 000
12.	DIEGO üzlet előtti terület csapadékvíz elvezetés rekonstrukció	22 000 000
13.	Kővár úti kútház tetőjavítás	762 000
14.	Kompaktor felújítás	5 080 000
15.	Városháza épületében a liftek felújítása	9 931 400
	Összesen	251 153 851
Pályázatokhoz kapcsolódó saját forrás		
1.	OTP előtti járda I/A ütem	7 322 814
2.	Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00006)	25 000 000
3.	Ipari park út felújítás saját forrás (TOP-6.1.1)	43 232 842
4.	Sugár út felújítása saját forrás (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00001)	99 500 000
5.	Játszóház kialakítása saját forrás (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00001)	68 000 000
	Összesen	243 055 656
Pályázatokhoz kapcsolódó megelőlegező hitel		
1.	Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása (TOP+7.1.1-16-H-109-1)	49 952 741
Pályázatokhoz kapcsolódó saját forrás		
1.	EFOP-2.2.23-17 pályázathoz kapcsolódó saját forrás (társulás)	40 000 000
	MINDÖSSZESEN	787 326 598

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2019. évi költségvetésről szóló .../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

I.

A 2018. évi költségvetési gazdálkodás főbb jellemzői, eredményei

A 2018. évi költségvetés teljesítésének előzetes elemzése azt mutatja, hogy a Közgyűlés által kellő óvatossággal meghatározott bevételi és kiadási feltételek helyesnek bizonyultak. Ezt igazolta, hogy az éves feladatellátás során a szigorúan kézben tartott gazdálkodás segítségével a szükséges források mindig rendelkezésre álltak. A pénzügyi folyamatokban olyan jellegű és mértékű zavarok nem jelentkeztek, hogy a Közgyűlés rendkívüli beavatkozására, kiadások korlátozására lett volna szükség. Az év közben jelentkező likviditási problémákat a folyószámla hitel kezelte. Az átmenetileg szabad pénzeszközökből lehetőség nyílt államkötvény vásárlásra.

A 2018. év költségvetésének teljesítése, gazdálkodásának folyamatai, eredményei befolyásolják a 2019. év tervezésének feltételrendszerét, ebből adódóan ezekre figyelemmel kell lenni a tervezési munka során.

A 2018. évi gazdálkodás lényegi jellemzőit, gazdálkodási folyamatait az alábbiak jellemzik:

Bevételek

- A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, illetve a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása jogcímen összességében 2 525 014 ezer forint összeg jelentkezett. Ez a forrás, amely az önkormányzati működés támogatására irányul, a költségvetési törvény rendelkezésének megfelelően, illetve meghatározott külön döntés szerint érkezett az önkormányzat fizetési számlájára.

Az önkormányzat felhasználási kötöttség nélküli rendkívüli kiegészítő támogatás (REKI) jogcímen a központi költségvetésből nem részesült támogatásban. A szociális feladatellátások ellátására felhasználási kötöttséggel 54 943 ezer forint kiegészítő állami támogatás érkezett.

A 2019. évi tervezés során a működést érintő állami források meghatározására a mutatószámok és a fajlagos összegek alapján kerül sor hasonlóképpen mint a korábbi években, figyelemmel a központi költségvetés forrásszabályozásának változásaira.

- A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen jelentkező bevételek, a jogszabályok rendelkezésére, illetve az elnyert pályázatok feltételeire figyelemmel érkeztek az önkormányzat számlájára. Ezen bevételek felhasználása csak a célhoz kötötten történhetett.

- A közhatalmi bevételek előirányzatának teljesítése 1 860 672 ezer forint.
Ezen bevételi csoporton belül a helyi adó és adójellegű bevétel a meghatározó. A teljesített összeg a tervezettet nem érte el, de az előző évi teljesítéshez képest jelentős a növekmény. A helyi iparüzési adó bevétel jogcímen 1 243 971 ezer forint, építményadó címen 517 777 ezer forint teljesült.
Gépjárműadó bevétele 84 180 ezer forint forrást biztosított az önkormányzat számára, figyelemmel a bevétel 60%-40%-os megosztására az állam és az önkormányzat között.

- Az intézményi működési bevételek jogcímen meghatározott források teljesülése az eredeti előirányzathoz képest többségében teljesültek illetve meghaladták az előirányzatot.
A bevételen belül
 - = az Önkormányzati bérlakások bérleti díjaival, illetve egyéb bérlői befizetéseivel kapcsolatosan jelentkező 162 456 ezer forint bevétel meghaladja a tervezett mértéket.
 - = A nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel 129 838 amely meghaladja a tervezett előirányzatot.
 - = A Csarnok és Piacigazgatóság a Közgyűlés által előírt 5 000 ezer forint összegű befizetési kötelezettségét teljesítette.
 - = A parkolási díjak befizetéseiből a pótdíjakkal együtt 56 119 ezer forint keletkezett, amely kissé meghaladja a tervezett mértéket.
 - = A VGÜ Nonprofit Kft. által fizetett bérleti díjbevétel meghaladta az eredeti előirányzatot. A szilárd hulladék lerakó tervezett bérleti díjából és az előző évi hátralékból összesen bruttó 34 969 ezer forint folyt be. A fennálló követelés 174 861 ezer forint.

- = Az ÉRV által fizetett bérleti díjat a működési bevételek közé kell besorolni, de a felhasználása felhalmozási célú. Ezen a jogcímen 2018-ban befolyt összeg a tulajdonközösségek nélkül 89 207 ezer forint volt.
- = A tervezett 75 000 ezer forint osztalék bevétel az előirányzatnak megfelelően teljesült.
- A felhalmozási bevételeken belül a legjelentősebb tételt a felhalmozási célú támogatások bevételei jelentették, amelyek az államháztartáson belülről érkeztek. Ezek a bevételek konkrét projekthez/célhoz kapcsolódva jelentettek forrásokat. A pályázati forrásokkal támogatott projektek előfinanszírozása miatt 2018-ban jelentős források álltak rendelkezésre, amelyek nem kerültek felhasználásra, így maradványként a 2019. évben teremtik meg a felhalmozási feladatok kivitelezési forrásait.
- Az év során az önkormányzatnak 500 000 ezer forint összegben folyószámla hitel keret állt rendelkezésére az átmeneti likviditási problémák kezelésére. Ehhez kapcsolódóan a visszafizetett likviditási hitel megegyezik az igénybevett hitelösszeggel. Az év végén működési hitelállománya nem volt az önkormányzatnak, ami megfelel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásának.
Felhalmozási feladatokat finanszírozó hosszúlejáratú hitelfelvétel 312 303 ezer forint összegben történt, amely több feladat megvalósításához biztosította a forrásokat.

Kiadások

- 2018. évben önkormányzati szinten működési és felhalmozási kiadások finanszírozásához szükséges források rendelkezésre álltak. A kiadási előirányzatok felhasználása megfelelt az előirányzati lehetőségeknek. Az év folyamán a bevételek realizálásának bizonytalansága miatt a kiadásokat – elsősorban a működési kiadásokat - is csak a bevétel beérkezés ütemében lehetett teljesíteni
- Az államháztartáson belülről adott működési támogatások megfeleltek a tervezett előirányzatoknak. A kifizetésekre a megkötött megállapodásoknak és jogszabályi rendelkezésnek megfelelően került sor.
A legjelentősebb tételt a szociális és gyermekvédelmi feladatok ellátása érdekében a Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása részére (a továbbiakban: STÖT) folyósított kifizetések tették ki. A konkrét feladatokat a STÖT által fenntartott Egészségügyi- Szociális Központ végezte.

- Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre jogcímen jelentkező kiadás megfelelt az előirányzati lehetőségnek. A pénzeszközök folyósítása megállapodások, szerződések szerint történt.
- A beruházási és felújítási feladatok a forrás tekintetében három nagy csoportba sorolhatók: Európai Unió pályázatok, Modern Városok program előkészítése, 1,5 Mrd-ból megvalósuló fejlesztések. A 1,5 Mrd forint forrásból megvalósuló projektek lezárásra kerültek 2018. december 31-én.
- Hosszú lejáratú hiteltörlesztési kötelezettség (tőke) teljesítésére 136 453 ezer forint felhasználás történt. Az 500.000 ezer forint folyószámlahitel törlesztésének halmozott összege 1 437 878 ezer forintot tett ki. A halmozott összeg nagysága a kötelezően alkalmazandó könyvelési előírások eredménye.

Összefoglalóan értékelve az önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítését kijelenthető, hogy a gazdálkodás stabil volt.

A kiadások a teljesített működési bevételek mértékéig vagy az alatt kerültek finanszírozásra. A bevételek teljesítése az előirányzathoz közelálló, illetve az eredeti előirányzatot meghaladó volt. A tárgyévi és a tárgyévet követő évekre vonatkozó kötelezettségvállalások a jogszabályi előírások figyelembevételével történtek.

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

A felhalmozási bevételek esetében, figyelemmel a tervezett projektek előfinanszírozása miatt megjelenő pályázati forrásokra, felhasználási kötöttségű maradvány alakult ki, hiszen a projektek megvalósítása a 2019. évre húzódik. A felhalmozási kiadások esetében – jellemzően a projektek kiadásainál – a kiadások fedezete több esetben önkormányzati támogatás volt, mivel a támogatási összeg nem érkezett meg.

A 2018. évi költségvetési gazdálkodás teljesítésének előzetes adatai, szakmai eredményei alapján az önkormányzat 2018. évi teljesítménye megfelelő alapot nyújt a 2019. évi költségvetés előkészítéséhez.

II.

A 2019. évi költségvetési tervezés főbb szempontjai

1. Tervezési módszerek

A költségvetés terezése során többféle tervezési módszert lehet alkalmazni. A különböző módszereket ritkán használják önállóan, a gyakorlatban általában több módszert kombinálnak. A 2019. évi költségvetés tervezése során – hasonlóan az előző évekhez – az un. nullbázisú tervezési módszert alkalmaztuk. A módszer lényege, hogy minden költségvetés tervezése a nulláról indul. Fontossági sorrendbe állítja az egyes feladatokat és a rendelkezésre álló források alapján veszi be a költségvetésbe. Előnye, hogy minden évben a tervezés során átvilágításra kerülnek az egyes kiadási tételek.

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

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

2. Tervezés menete, tervszámok kialakítása

A tervezés az igények felméréssel kezdődött. Ehhez adatot szolgáltatottak a költségvetési szervek, gazdasági társaságok és a szakmai irodák.

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

A tervszámok meghatározását alapvetően befolyásolta a jogszabályi változások hatása, mint pl minimálbér (138000/149000) és a garantált bérminimum (180500/195000) 8 %-os növekedése. Továbbá a költségvetési tv-ben megjelenő önkormányzati feladatok fajlagos támogatási összegeinek módosulása, a mutatószám változások egyéb szakmai jogszabályi változások, önkormányzat adóerő képességének változása.

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

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

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

Megtervezésre kerültek a Közgyűlés 2018-ban hozott - a 2019. évi költségvetést érintő – döntéseiből eredő kötelezettségek.

Az Önkormányzat 2018-ban nem részesült települések rendkívüli működési támogatása jogcímen működési támogatásban. Ez a tény alapvetően meghatározta a 2019. év induló lehetőségeit. A folyamatos forráshiánnyal küzdő költségvetésben a korábbi éveket meghaladóan nagyobb feszültség jelentkezik a kötelező és önként vállalt feladatok finanszírozásában.

III.

A költségvetés fő mutatói

Az **önkormányzati költségvetés tervezett főösszege 15 240 814** ezer forint, amely az előző évben tervezethez képest 1 123 793 ezer forinttal, 6,9 %-kal csökkent.

Bevételek

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

Megnevezés	Tervezett összeg (E Ft)		Összbevételen belüli arány (%)	
	2018	2019	2018	2019
Helyi önkormányzatok működésének általános és kiegészítő támogatása	2 615 882	2 864 851	16,05	18,8

Felhalmozási és egyéb felhalmozási célú támogatások	5 178 466	3 006 210	31,78	19,8
Közhatalmi bevételek	2 051 510	2 155 810	12,59	14,1
Intézményi működési bevételek	913 216	922 413	5,60	6,1
Felhalmozási bevételek	18 160	127 611	0,11	0,8
Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön	36 156	35 000	0,22	0,2
Hosszú lejáratú hitel	718 902	1 125 916	4,41	7,5
Előző évi maradvány igénybevétel	4 764 315	4 988 401	29,24	32,7
Összesen	16 296 607	15 240 814	100	100

A táblázat adataiból látszik, hogy a bevétel csökkenés oka mind volumenében, mind arányaiban a felhalmozási célú támogatások csökkenése.

Az arányszámokból látszik, hogy a tervezett kiadásokat az előző évhez képest nagyobb arányban finanszírozzák közhatalmi bevételek, ami kedvező tendencia.

A felhalmozási bevétel csökkenése mellett megnőtt a maradvány igénybevétel aránya, ami azt mutatja, hogy a tavalyi évben beérkezett fejlesztési források az idén kerülnek felhasználásra.

A bevételi főösszegeken belül a **költségvetés működési szektora bevételi főösszege** 7 158 681 ezer forint, amely 371 860 ezer forinttal, 5,5 %-kal nőtt az előző évhez képest.

Az önkormányzat általános működési kiadásait és ágazati feladatait fedező állami támogatások tervezett összege a működési szektor tervezett kiadásainak 39,9 %-át fedezik. Ez az arány a 2018. évben 38,5 % volt. A növekedés az állami támogatás növekedése mellett a kiadási főösszeg jelentős növekedése miatt következett be.

Ezen állami támogatás jelenti a működési feladatellátás finanszírozásának alapját, hiszen mértéke meghatározó, illetve rendszeres ütemű forrást jelent a havi kifizetésekhez.

A bevételi főösszegeken belül a **költségvetés felhalmozási szektora tervezett bevételi főösszege** 8 082 133 ezer forint, amely 1 427 654 ezer forinttal, 15,0 %-kal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés abból adódik, hogy a projektekhez kapcsolódó pályázati források tervezett bevétele mintegy 2,2 Mrd forinttal csökkent az előző évhez képest.

A projektekhez kapcsolódó kiadások meghatározó részét finanszírozó felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 3 006 210 ezer forint tervezésére került sor, amely a beruházások és felújítási kiadások együttes összegének 38,8 %-át fedezik. Ez azt mutatja, hogy ez évben is a pályázati források a meghatározóak a felhalmozási kiadások fedezetében.

Kiadások

Az önkormányzati költségvetés tervezett kiadási főösszegén belül a **költségvetés működési szektora kiadási főösszege** 7 181 903 ezer forintot tesz ki, amely az előző évhez képest 585 692 ezer forinttal, 8,9 %-kal nőtt. A növekedés szinte a legtöbb kiadási előirányzatnál megjelenik.

Közvetlenül a működési költségvetés kiadásaira (személyi juttatás, munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) együttesen 4 796 513 ezer forint lett meghatározva, amely a 2018. évi tervezett összeghez képest 145 010 ezer forinttal, 3,1 %-kal nőtt. A működési szektor kiadási főösszegén belül a működési költségvetés együttes kiadásának aránya 66,8 %, amely 3,7 % ponttal csökkent az előző évben tervezetthez képest. A volumennövekedés mellett az összkiadáson belüli arány csökkenés azt mutatja, hogy megnőtt a támogatások illetve átadott pénzek aránya, amely az államháztartáson kívüli feladatellátás növekedését mutatja.

Az önkormányzat kiadási főösszegén belül a **felhalmozási szektor kiadási főösszege** 8 058 911 ezer forintban lett tervezve, amely 1 641 485 ezer forinttal, 16,9 %-kal csökkent a 2018. évi tervezett kiadáshoz képest. A csökkenést a pályázati forrásokkal támogatott beruházási és felújítási kiadások csökkenése okozza.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra 3 588 513 ezer forint lett elkülönítve, amely 136 028 ezer forinttal, 3,9 %-kal nőtt az előző évben tervezett összeghez képest.

Felújításokra 4 155 222 ezer forint előirányzat irányul, amely 1 768 511 ezer forinttal, 29,9 %-kal alacsonyabb az előző évi tervezetthez képest, a pályázati forrásból megvalósuló projektek csökkenése miatt.

A felhalmozási feladatok megvalósítását a pályázati források túlsúlya jellemzi. A költségvetésben megjelennek az európai uniós forrásokkal támogatott projektek és a Modern Városok programból megvalósuló projektek előkészítési feladatainak költségei. A 1,5 Mrd forint forrás terhére a projektek megvalósultak, a támogatás felhasználására 2018. december 31-ei határidővel került sor.

A 2018-ben a projektekre beérkezett és fel nem használt támogatási összegek a költségvetésben maradványként, a még várható források felhalmozási illetve működési célú támogatásként kerültek megtervezésre. Azon projektek esetében, ahol az Önkormányzat előfinanszírozta a projekt költségeit, negatív önkormányzati támogatás jelenik meg.

IV.

A költségvetés 2019. évi bevételi előirányzatai

1. Működési bevételek

A működési bevételek 2019-re tervezett összege összesen 5 978 075 ezer forint. Ez az összeg 6,4 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól.

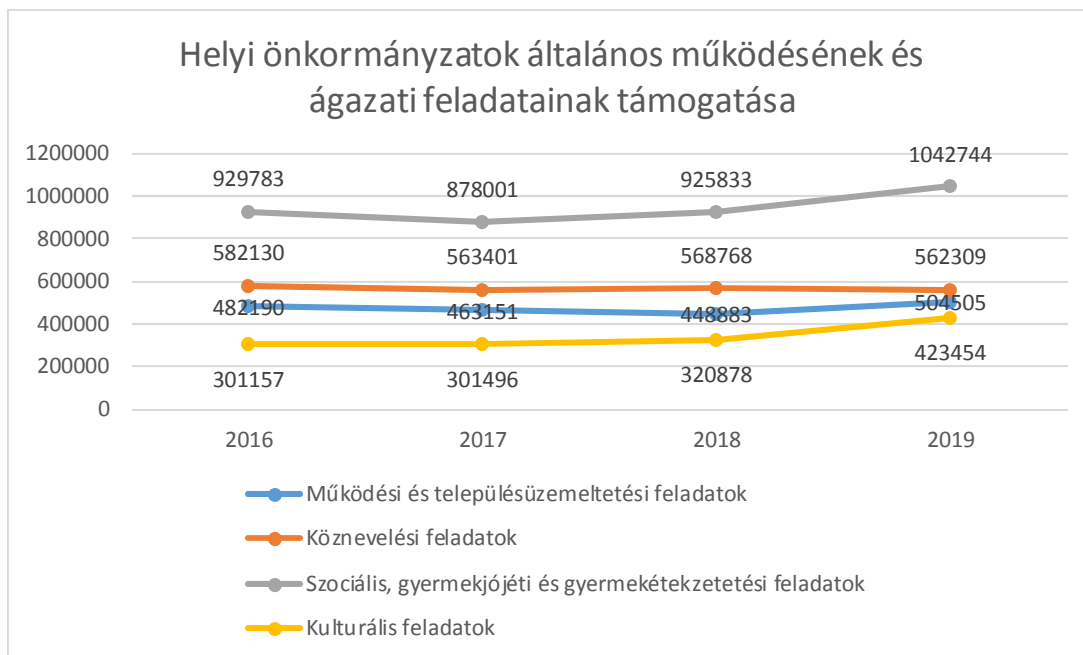
A működési bevételek meghatározó elemei a működési célú költségvetési támogatások, a helyi adók és átengedett központi bevételek valamint az un. intézményi működési bevételek.

1.1. Működési célú költségvetési támogatások

1.1.1 Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 2. számú melléklete szerint illeti meg az önkormányzatot a költségvetési törvényben tételesen meghatározott fajlagos összegek, illetve a statisztikai mutatószámok szerint meghatározott összegek. A 2. mellékleten belül a támogatott főbb területek az önkormányzatok működésének általános támogatása, a köznevelési feladatok, a szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési feladatok és a kulturális feladatok támogatása.

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



A grafikonon szereplő adatokból látszik, hogy egyértelműen csökken a köznevelési feladatok finanszírozása. A másik három területen az előző évekhez képest kisebb-nagyobb növekedés tapasztalható.

A rendelet tervezet 7. mellékletében az általános működési és ágazati feladatok támogatása címen tervezett összeg 2019-ben 2 533 012 ezer forint, amely az előző évi eredeti előirányzatot 11,9 %-kal, 268 650 ezer forinttal haladja meg.

A beszámítás összege 217 926 ezer forint, amely 59 020 ezer forinttal csökkent az előző évhez képest. A beszámítás az önkormányzatok adóerő képességének függvénye. A korábbi években ez az összeg növekvő tendenciájú volt összhangban az önkormányzat adóerő képességének emelkedésével.

A támogatások főbb jogcímcsoportjai az alábbiak: adatok ezer forintban

- Működési és település üzemeltetési feladatok (beszámítás után) 504 506
- Köznevelési feladatok 562 309
- Szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatok 1 042 744
- Kulturális feladatok 423 454

A működési és település üzemeltetési feladatok támogatása az előző évhez képest – a beszámítást is figyelembe véve – 55 622 ezer forinttal nőtt.

Ennek okai a következők:

- A Polgármesteri Hivatal elismert létszáma csökkent 0,26 fővel, amely a lakosság szám csökkenésével van összefüggésben. A csökkenés eredményeként 1 191 ezer forinttal csökkent a támogatás.
- A közutak fenntartásának támogatása 11 770 ezer forinttal, a közvilágítás fenntartásának támogatása 28 565 ezer forinttal, a köztemetők fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása 17 430 ezer forinttal nőtt.
- Az üdülőhelyi feladatok támogatása 828 ezer forinttal csökkent. A támogatás alapja az önkormányzat 2017-ben ténylegesen beszedett idegenforgalmi adó. A teljesített adóbevétel 2017-ben 2 948 ezer forint volt.

A köznevelési feladatok támogatása összességében 6 459 ezer forinttal csökkent. A csökkenés több tényező együttes hatásának eredménye. A támogatási összeget csökkentette a mutatószámok (gyereklétszám és ezzel összhangban a szakmai létszámcsökkenés) és a létszámmal összefüggő jogcímen a fajlagos összegek csökkenése és növelte az óvoda működtetési támogatás fajlagos összegének növekedése. Megközelítőleg 11 millió forinttal növelte a támogatás összegét az óvoda működtetéshez kapcsolódó fajlagos összeg 18,7 %-os növekedése, és csökkentette 17,5 millió forinttal a gyermeklétszám csökkenéséből, az ahhoz tartozó alkalmazotti létszám csökkenéséből és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők jogcímen megjelenő 47,5 ezer Ft/fő fajlagos összeg csökkenés.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása összesen 12,6 %-kal, 116 911 ezer forinttal nőtt az előző évi tervhez képest.

Ezen belül az önkormányzatot közvetlenül érintő **települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása** 73 507 ezer forinttal 64,1 %-kal nőtt. Ez a támogatás a 35000 Ft egy lakosra jutó adóerő képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatási összeg nagyságát befolyásolta a lakosság szám csökkenés, valamint az adóerő képesség kis mértékű növekedése.

A szociális és gyermekjóléti feladatok jelentős részét az önkormányzat társulásban, a Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása (a továbbiakban: STÖT) által működtetett Egészségügyi- Szociális Központtal (a továbbiakban: ESZK) látja el. A

normatív támogatás a társulás egészére vonatkozóan az önkormányzatnál jelenik meg. A megjelenő támogatási összegek nagyságát a mutatószámok és a fajlagos összegek mértéke és változása határozza meg. 2018-hoz képest a támogatási összeg 43 405 ezer forinttal nőtt. A növekedés a mutatószámok, az üzemeltetési költségekre meghatározott támogatási összegek és új feladatok megjelenése együttes változásának eredménye.

Társulási szinten a mutatószámok változásából 13 241 ezer forintos csökkenés jelentkezett. Ez azt mutatja, hogy a szociális jellegű szolgáltatásokat igénybe vevők száma csökken.

A fajlagos összegek nem változtak az előző évhez képest.

Az üzemeltetési költségek közül az időskorúak átmeneti és tartós, hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó, gyermekek és családok átmeneti otthonát nyújtó intézmény üzemeltetési támogatás összesen 2 070 ezer forinttal, a bölcsőde működtetésére kapott támogatás 1 090 ezer forinttal nőtt.

A gyermekétkeztetési feladatok ellátásának támogatása a 2018. évihez képest jelentősen nőtt. A növekedés összesen 12 201 ezer forint. Ezen belül az étkezők létszámának csökkenése 7 305 ezer forinttal csökkentette, az üzemeltetés támogatásának emelkedése 19 506 ezer forinttal növelte a támogatási összeget.

A települési önkormányzatok **kulturális feladatainak támogatása** jogcímen az önkormányzatot megillető támogatás 2018-hez képest 102 576 ezer forinttal nőtt. Ezen belül a múzeumi feladatok támogatása 1 400 ezer forinttal, a könyvtári feladatok támogatása 1 000 ezer forinttal, a kistépülési könyvtári célú támogatás 392 ezer forinttal nőtt. A közművelődési feladatok támogatása 216 ezer forinttal csökkent. A csökkenés a lakosság szám 476 fős csökkenésének eredménye.

Új elemként jelent meg a színházművészeti szervezetek támogatása címen kapott 100 000 ezer forint támogatás, amely annak eredménye, hogy a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. kiemelt színházi minősítést kapott.

A 2019. évi támogatási összeg terhére az önkormányzat 2018. év végén 80 762 ezer forint előleget kapott. Ez az összeg része a 2018. évi maradványnak, a felhasználása kötött.

1.2. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

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

Az előirányzat főösszege 331 839 ezer forint, amely 19 680 ezer forinttal, 5,6 %-kal csökkent az előző évhez képest.

A helyi autóbusz közlekedésnek Somoskőújfalu község közigazgatási területén történő fenntartása érdekében a költségvetés a településtől 16 474 ezer forint bevételre számít. Ez az összeg a helyi járáti támogatásra fordított összeg 5,7 %-a.

A Polgármesteri Hivatal fejezetben megjelenő „Szalmaszál” és „Esély a gyermekeinknek” projektek esetében a kiadások fedezetének egy része a STÖT által a Hivatalnak nyújtott működési célú támogatásként jelenik meg a költségvetésben. A tervezett bevétel összesen 30 721 ezer forint.

A Csarnok és Piacigazgatóságnál jelenik meg 1 000 ezer forint bevétel.

Az elkülönített címeken megjelenő projektek megvalósítására tervezett támogatási bevétel a projektekhez kapcsolódóan jelenik meg. A felhalmozási bevételből a működési kiadásként megjelenő összeg fedezete 283 645 ezer forint.

1.3. Közhatalmi bevételek

Ezen bevételi csoport meghatározott főösszege 2 155 810 ezer forint, amely a 2018. évi eredeti előirányzatként tervezetthez képest 104 300 ezer forinttal nőtt. A növekedést alapvetően az okozza, hogy a költségvetési egyensúly megteremtéséhez az előző évi maradvány finanszírozásba való bevonásán túl a helyi adó bevétel növekmény szükséges.

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

1.3.1. Helyi adók és adójellegű bevételek

Ezen a jogcímen tervezett bevétel összesen 2 065 000 ezer forint. A növekedés az előző évhez képest 102 000 ezer forint.

Helyi adók

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

A **helyi ipaúzési adóbevétel** tervezett összege 1 544 000 ezer forint. Ez, az előző évi eredeti előirányzathoz képest 34 000 ezer forint növekedést jelent.

A tervezésnél a következő tényezők kerültek figyelembevételre:

A központi jogszabályi változások hatásaként egyre több – a feltételnek megfelelő – gazdálkodó szervezet választja a KIVA szerinti adózást, amely a helyi ipaúzési adó csökkenéséhez vezethet. Az önkormányzati beruházások élénkítő hatása eredményeként, a 2018. évi teljesítési adatokra figyelemmel nőhet az adóbevétel.

Az **épitményadó** tervezett összege 518 000 ezer forint. A növekmény az előző évi tervszámhoz képest 68 000 forint. A bevétel tervezett nagyságát befolyásolta az, hogy a Közgyűlés 2016-ban a 140 m² alapterületet meghaladó nagyságú lakóingatlanokra vonatkozóan adófizetési kötelezettséget írt elő. A tervezett összeg a 2018. évi teljesítési adatok figyelembevételével került meghatározásra. Figyelembe véve azonban a 2019. évi költségvetésben jelentkező egyensúlytalanságot, a kiadásoknak az előző évi maradvánnyal nem fedezett forrása is itt került megtervezésre.

1.3.2.Átengedett központi adók

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

Ennek megfelelően a tervezett előirányzat összességében 80 000 ezer forint. Az összeg 5 000 ezer forinttal nagyobb az előző évi eredeti előirányzattól. Az emelkedés oka, hogy a gépjármű adó bevétel évről-évre növekvő tendenciát mutat. Ez a növekedés érvényesült a 2019. évi tervszámában.

1.3.3.Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek

A tervezett előirányzat 10 810 ezer forint, amely az előző év eredeti előirányzatához képest 2 700 ezer forinttal csökkent. Ezen belül a legnagyobb bevételi tételt a helyi adóval kapcsolatos bírság és pótlék teszi ki, amelynek tervezett összege 10 500 ezer

forint. A bírságok, pótlékokból származó bevétel csökkenő tendenciájú, a 2018. évi előirányzat sem teljesült. Az itt megjelenő bevétel csökkenés az adófizetési morál javulását mutatja.

1.4. Intézményi működési bevételek

Az önkormányzati szinten tervezett előirányzat a 922 413 ezer forint, amely az előző évi eredeti előirányzathoz képest 9 197 ezer forinttal, 1,0 %-kal csökkent.

A működési bevételek a KIGSZ fejezeten belül 260 504 ezer forintot, a Polgármesteri Hivatalnál 13 144 ezer forintot, a Helyi Önkormányzat fejezeten belül 648 765 ezer forintot tesz ki:

1.4.1. KIGSZ fejezet

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

A KIGSZ fejezeten belül - a korábbi évektől eltérően - nem kerül külön kimutatásra az állami fenntartásba vett intézmények bevétele és kiadása, hanem helyette a gyermekétkeztetés bevételei és kiadásai kerültek kiemelésre.

A KIGSZ fejezeten belül a tervezett működési bevételek a következők:

A **KIGSZ**-nél a tervezett bevétel 135 904 ezer forint. Ez az összeg 16 255 ezer forinttal haladja meg az előző évi tervszámot. A tervezett bevételek 97,1 %-át az étkezési térítési díjak, a konyhák üzemeltetésével összefüggő bérleti díj illetve közvetített szolgáltatás teszik ki.

A bevétel növekmény abból adódik, hogy megtervezésre került a 4,7 %-os térítési díj emelés várható bevétele.

A **Balassi Bálint Megyei Könyvtár** (a továbbiakban: Könyvtár) tervezett bevétele 2 600 ezer forint. A bevétel a könyvtári tagdíjakból származik. Ez az összeg az előző évi tervszámnak felel meg.

A **Dornyay Béla Múzeum** (a továbbiakban: Múzeum) tervezett bevételből a Bányászati kiállítóhely és más kiállítások tervezett jegyár bevétele 21 405 ezer forint. Ez az összeg 15 078 ezer forinttal haladja meg az előző évi tervszámot. A növekedés oka, hogy mintegy 15 000 ezer forintot tervezett az intézmény a régészeti tevékenység várható bevételeként.

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

A **Csarnok és Piacigazgatóság** (a továbbiakban: Vásárcsarnok) tervezett bevétele 100 593 ezer forint. A bevétel az üzlethelységek bérbeadásából, különböző szolgáltatások bevételeiből származik. Ez az összeg 4 957 ezer forinttal alacsonyabb az előző év tervszámához képest. Az alacsonyabb bevételi előírásnál figyelembevételre került, hogy évek óta folyamatosan csökken a Vásárcsarnok bevétele továbbá az, hogy várhatóan az idén elkezdődik a felújítás.

1.4.2. Polgármesteri Hivatal fejezet

A **Polgármesteri Hivatal** (a továbbiakban: Hivatal) fejezeten belül a tervezett bevétel 13 144 ezer forint. Ez az összeg megegyezik az előző évi tervszámmal. A Hivatal bevételei között a közvetített szolgáltatások jelennek meg.

1.4.3. Helyi önkormányzat fejezet

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

Megnevezés	Eredeti előirányzat	
	2018	2019
Önkormányzati fejezet		
Önk. Lakás bérbeadás	157000	157000
Nem lakás célú helyiség bérbeadás	124000	124000
Közterület használat	8000	9000
Parkolóhelyek bevétele	53225	57023
Nyilvános illemhely bevétele		5410
Sírhely értékesítés	9271	9271
Csarnok és Piacigazgatóság befizetése	5000	5000
Házasságkötési díj	900	1000
Magyar Közút Nonprofit Kft. befiz.	386	386
Szilárd hulladéklerakó vagyongazdálkodói díj	5000	1000
Szilárd hulladéklerakó bérleti díja	9994	9994
Állati hulladékmegsemmisítő bérleti díja	12405	12405
Osztalék bevétel (Vízmű, Csatornamű, SV)	75000	70000
Vadkár bevétel	200	200
Polgármester és alpolgármesteri felajánlás az ösztöndíjhoz	1320	1100
ÉRV által kezelt vagyon bérleti díja	44403	0
Önkormányzati fejezet összesen	494789	462799

A táblázat adataiból látszik, hogy összességében 31 990 ezer forinttal csökken a tervezett bevétel. A csökkenés oka, hogy 2019-ben terv szinten nem került megtervezésre az ÉRV által kezelt vagyon bérleti díja.

A bevételt meghatározó jelentősebb tételek a következők:

- Az önkormányzati bérlakások működtetésével kapcsolatosan meghatározható bevétel a Salgó Vagyon Kft. számítása szerint 157.000 ezer forint, nem növekedett a 2018. évben tervezett összeghez képest. A bevétel tartalmazza a lakbér mellett a bérlők közüzemi költségeinek megtérítéséből adódó befizetéseket is.
A Közgyűlés a 2019. év vonatkozásában nem emelt bérleti díjat.
- A nem lakás célú helyiségek működtetésével összefüggésben tervezett bevételi előirányzat a Salgó Vagyon Kft. kalkulációja alapján 124.000 ezer forint, amely nem növekedett az előző évi előirányzathoz képest
- Közterület használat miatt az előzetes kalkuláció alapján tervezett bevétel 9.000 ezer forint, amely 1.000 ezer forinttal nőtt a 2018. évben tervezetthez képest. A helyi

rendelet alapján az előre (egy összegben) történő fizetés bevezetésével folyamatos és egyenletes bevétellel lehet számolni.

- A parkolóhelyek bevétele jogcímen tervezett összeg a VGÜ Kft. kalkulációja alapján 57 023 ezer forint, amely 3 798 ezer forinttal nőtt előző év eredeti előirányzatához képest. A bevétel a város területén működő fizető parkolók bevétele, illetve a kalkulált pótdíjak alapján került meghatározásra.
- Sírhely értékesítésből 9.271 ezer forintra számít a költségvetés, amely megfelel az előző évi összegnek.
- A Vásárcsarnok részére előírt befizetés 5.000 ezer forint, amely megfelel az előző évi mértéknek.
- A VGÜ Kft 2018. június 30-ig látta el a hulladékkezelési közszolgáltatást. Ez azt jelenti, hogy a központi szilárd hulladéklerakó telep használatáért 2019-ben már nem fizet bérleti díjat. Jelenleg a VGÜ Kft. önkormányzat felé fennálló tartozása bérleti díj címen 2018. december 31-én 181 064 ezer forint (174861+6203). Ebből az összegből a költségvetésben 9 994 ezer forint került megtervezésre. A közszolgáltatási feladatokat ellátó Szelektív Kft. vagyonkezelői díj címen 1 000 ezer forintot fizet a szerződés szerint.
Az állati hulladékmegsemmisítő telep bérleti díjaként 12 405 ezer forint bevétel került megtervezésre. Ez az összeg megegyezik az előző évi tervszámmal.
- Osztalékbevétel jogcímen
 - =a Salgótarjáni Csatornamű Kft. és Vízmű Kft. részéről 40.000 ezer forint
 - =a Salgó Vagyon Kft. részéről 30.000 ezer forinttervezésére került sor a vállalkozások 2018. évi várható teljesítménye alapján.
- Az ÉRV által kezelt vagyon bérleti díjából származó bevétel jogcímen bevétel nem került megtervezésre. Ez az összeg a forrása a felhalmozási oldalon megjelenő víz és csatornahálózatot érintő beruházások, felújítások egy részének.

1.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülről

A meghatározott előirányzat 35 000 ezer forint, amely az alábbi kiadási tételekből tevődik össze:

- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. projektjeinek utófinanszírozása miatt adott kölcsön visszatérülése,	10.000 ezer forint
- Geopark Kft. tagi kölcsön visszafizetése	2 000 ezer forint
- MESE kölcsön visszafizetése	8 000 ezer forint
Zenthe Ferenc Színház kölcsön visszafizetése	15 000 ezer forint

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

2. Felhalmozási bevételek

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

A tervezett összes bevétel 3 148 421 ezer forint, amely 2 048 204 ezer forinttal, 39,4 %-kal csökkent a 2018. évhez képest.

2.1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése

A tervezett bevétel 96 611 ezer forint, amely az előző évi 100 ezer forintos tervezett bevételhez képest igen jelentős növekedés. A tervezett bevétel a következő elemekből tevődik össze:

Megnevezés	adatok ezer forintban
- idegen felépítmények alatti területek értékesítéséből származó bevétel	100
- 120/2013. (V.30.) Öh. sz határozat alapján a Novohrad-Nógrád Geopark által vásárolt ingatlan törlesztése	3 880
- Patak úton ipari telek értékesítése	95 631

2.2.Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése

A tervezett bevétel 28 000 ezer forint. Az összeg az előző évi tervszámnak több, mint kétszerese. A korábbi években értékesített önkormányzati bérlakások részletfizetéséből, továbbá az önkormányzati lakások tervezett értékesítéséből várható összeg 4 000 ezer forint, egyéb helyiség értékesítésből (Szamóca) 24 000 ezer forint került megtervezésre.

2.3.Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen bevétel az államháztartáson belülről érkezik közvetlenül felhalmozási feladatok megvalósításához elnyert támogatási szerződések alapján. A tervezett bevétel 3 006 210 ezer forint. Az előző évhez képest a csökkenés 2 172 255 ezer forint. A csökkenés oka, hogy a folyamatban levő projektekhez a támogatási összeg jelentős része az előző évben folyósításra került.

3. Finanszírozási bevételek

3.1. Maradvány működési célú igénybevétele

Működési maradvány jogcímen 1 180 606 ezer forint tervezésére került sor, amelynek összetétele és igénybevételei céljai az alábbiak:

Megnevezés

Önkormányzat fejezetben	adatok ezer forintban
- Foglalkoztatási Paktum támogatás visszafizetés	9 705
- ASP csatlakozás pályázati pénz maradvány	6 841
- Környezetvédelmi Alap 2018. évi maradványa	20 447
- HÉSZ felülvizsgálat	1 030
- Hiteltörlesztés 2018. IV. név	13 680
- Gagarin DSE	600
- Önkormányzati számlamaradvány	161 544
- Humán rendszer bevezetése	2 977
- Állami támogatás 2018. évi megelőlegezése	80 762
- Közkifolyók vízdíja	9 780
- Téli rezsicsökkentés támogatási összeg	11 112
- Projektek maradványa	728 955
Polgármesteri Hivatal fejezetben	
- Polgármesteri Hivatal számlamaradványa	94 600

- Polgármesteri Hivatal projektek maradványa KIGSZ fejezetben	1 564
- KIGSZ étkezési kiadás maradványa	20 000
- Múzeum pályázati pénz maradvány	17 007

3.2. Maradvány felhalmozási célú igénybevétele

Felhalmozási maradvány jogcímen 3 807 795 ezer forint a tervezett összeg, amelynek felhasználási céljai az alábbiak:

Megnevezés

Önkormányzat fejezetben	adatok ezer forintban
- Hulladéklerakó alap maradvány	98 620
- Elektromos töltőállomás kiépítése	7 428
- Táncház előtető felújítása	476
- Közműfejlesztési hj. számlamaradvány	4 561
- St. és társult települések víziközmű rsz. felúj.	1 740
- ÉRV Zrt. által kezelt önkorm. tulajdon felújít. maradványa (víz-csatorna közmű)	77 016
- ÉRV Zrt. által kezelt vagyon víz tulajdonközösség	8 605
- ÉRV Zrt. által kezelt vagyon csatorna tulajdonközösség	64 386
- Önkormányzat felhalmozási maradvány	262 835
- A projektek maradványa	3 521 146
- KIGSZ fejezetben	
- Múzeum pályázati pénz maradvány	23 813

4. Hitel

Hosszúlejáratú hitelfelvételre vonatkozóan a költségvetés 1 125 916 ezer forint összeget irányoz elő. Ebből a rendelet 11/a. melléklet szerint azok a hitelek, amelyekre 2018-ban kötött szerződést az önkormányzat a számlavezető pénzintézettel, de még nem kerültek lehívásra. A rendelkezésre álló összeg 338 590 ezer forint, felhasználás határideje 2019. december 31.

A 2019-ben megjelenő hiteligény a 11/b. mellékletben meghatározott konkrét feladatok finanszírozásához teremti meg a szükséges forrásokat. összesen 787 327 ezer forint összegben.

Az adósságot keletkeztető ügyletek szabályozását a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) rögzíti. A Stabilitási tv. tartalmazza azokat a feltételeket, amelyek esetén kormányengedély kell illetve nem kell a hitelszerződés aláírásához. Jelen esetben a mellékletben szereplő hitel nagysága és összetétele alapján nem engedélyköteles, az önkormányzatnak tájékoztatási kötelezettsége van.

V.

Az önkormányzati költségvetés 2019. évi kiadási előirányzatai

1. Működési kiadások

A működési kiadások főbb csoportjai közgazdasági jellegük szerint a személyi juttatások, a munkaadót terhelő járulékok, a dologi kiadások, az ellátottak juttatása, a működési célú támogatások és pénzeszköz átadások, a működési célú tartalékok és az elvonások, befizetések. Mindezen jogcímeken a tervezett összes működési kiadás – a projekteknél megjelenő kiadásokkal együtt 7 101 140 ezer forint. Az előző évi tervszámhoz képest a növekedés 8,9 %-os.

Az összes működési kiadáson belül a KIGSZ fejezetben megjelenő működési kiadás összesen 1 756 863 ezer forint. Ez az összeg az előző évi eredeti előirányzathoz képest 89 322 ezer forinttal nőtt. Az összes működési kiadáson belül a KIGSZ fejezet működési kiadásai 24,7 %-ot jelentenek. A változás az előző évhez képest 11,1 % pont csökkenés.

A Polgármesteri Hivatal fejezetben az összes működési kiadás 876 983 ezer forint. Ez az összeg az előző évi tervszámhoz képest 82 792 ezer forinttal nőtt. Az összes működési kiadáson belül a Hivatal fejezet működési kiadásai 12,4 %-ot jelentenek. A változás az előző évhez képest 4,8 % pontos csökkenés.

Az önkormányzati fejezetben az összes tervezett működési kiadás 4 467 294 ezer forint. Ez az összeg 479 029 ezer forinttal nőtt az előző évi tervszámhoz képest. Az összes működési kiadáson belül az önkormányzati fejezet működési kiadásai 62,9 %-ot jelentenek.

1.1. KIGSZ fejezet

A fejezeten belül jelentős, mintegy 30 millió forintos működési költség növelő tétel az előző évhez hasonlóan minden költségvetési szervet érintő a minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelkedés. A béremeléshez a szükséges forrásokat biztosítani kell függetlenül az önkormányzat költségvetésének terhelhetőségétől. A forrást terv szinten saját bevételből biztosítja az Önkormányzat. Kiadás növelő tételként jelentkezett az étkezési térítési díjaknál a szolgáltató felé elismert 4,7 %-os díjemelés.

A költségvetési tervezés során - a költségvetés egyensúlyát javító - minden költségvetési szervet érintő kiadás csökkentésként jelent meg, hogy a költségvetési tv. alapján adható un. 2 %-os kereset kiegészítést nem lehetett tervezni. Továbbá a személyi juttatások összegét csökkenteni kellett az törvény szerinti illetmények éves összegének 3 %-ával. A költségvetésben megjelenő tervszámok meghatározása az előzőekben ismertetett szempontok alapján történt.

Fejezeti szinten a kiadások és bevételek összesen az előző évi tervszámhoz képest 2,7 %-kal nőttek.

A kiadáson belül a működési kiadások 5,4 %-kal nőttek, a felhalmozási kiadások 32,3 %-kal csökkentek. A működési kiadásokon belül a személyi juttatások 4,7 %-kal, a járulékok 4,3 %-kal, a dologi kiadások 6,3 %-kal, ezen belül az ételmezési kiadások 6,4 %-kal nőttek.

A bevételen belül a működési bevételek 8,3 %-kal nőttek, ezen belül az un. intézményi működési bevétel növekedése 11,3 %-os. Felhalmozási bevételeket terv szinten nem terveztek. Az előző évben ezen a soron 52 millió forintos felhalmozási célú támogatás jelentkezett. A finanszírozási bevételek növekedése 1,2 %-os. Ez, az előző évi maradványból a terv szinten igénybe vett összeg növekedést mutatja.

Fejezeti szinten az előző adatok alapján a tervezett saját bevétel 9 %-kal csökkent. Az önkormányzati támogatás 5,5 %-kal nőtt.

1.1.1. Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata működtetés

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

A tervszerű karbantartással mérsékelhető, illetve későbbi időszakra halasztható a törvényszerűen megjelenő felújítási, pótlási kiadás.

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

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

A KIGSZ és a hozzá rendelt intézmények működésével, és az épületek fenntartásával kapcsolatos tervezett előirányzata 728 464 ezer forintot tesz ki, amely az előző évihez képest 53 812 ezer forinttal, 7,9 %-kal nőtt. Az összes működési kiadáson belül a kiemelt előirányzatok a következők (ezer forintban):

	2019. évi terv	Változás az előző évhez
- személyi juttatások	97 472	+ 6 406
- munkaadót terhelő járulékok	19 360	+ 1 189
- dologi kiadások	<u>611 632</u>	<u>+ 46 217</u>
összesen:	728 464	+ 53812

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

	2019. évi terv	Változás az előző évhez
- KIGSZ működés	72 623	+ 12 185
- Óvoda működtetése	99 567	- 96 749
- Könyvtár működtetése	30 606	+ 490
- Múzeum működtetése	37 142	+ 2 310
- Gyermekétkeztetés	<u>488 526</u>	+ 48 607
összesen:	728 464	

1.1.1.1. Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata működés

A KIGSZ intézménynél, mint központi irányító szervnél közvetlenül megjelenő működési költségek fedezetére a költségvetésben 72 623 ezer forintot került megtervezésre, amely 12 185 ezer forinttal, 20,2 %-kal növekedett az előző évhez képest. Az előirányzat biztosítja a forrásokat a központi intézmény fenntartási, működési költségeinek finanszírozásához, amelyek a hozzá rendelt intézményeknek nyújtott szolgáltatások miatt merülnek fel. A tervszámokban az előző évhez képest a személyi juttatások 2 609 ezer forinttal, a járulékok 471 ezer forinttal, a dologi kiadások 9 105 ezer forinttal nőttek.

1.1.1.2. Salgótarjáni Összevont Óvoda működtetés

Az Óvoda működtetésére tervezett összeg az előző évhez képest 96 749 ezer forinttal csökkent. Ezen belül a személyi juttatások 1 744 ezer forinttal, a járulékok 322 ezer forinttal nőttek, a dologi kiadások 98 815 ezer forinttal csökkentek. A dologi kiadások igen jelentős mértékű csökkenése abból adódott, hogy az étkeztetés feladatra elszámolt bevételek és kiadások a költségvetésen belül önálló címszámon kerültek megtervezésre.

1.1.1.3. Könyvtár működtetés

A Könyvtár működtetésére tervezett összeg az előző évhez képest 490 ezer forinttal nőtt. Ezen belül a személyi juttatások 220 ezer forinttal, a járulékok 58 ezer forinttal, a dologi kiadások 212 ezer forinttal nőttek. A növekedés oka a személyi juttatások és járulékok esetében a garantált bérminimum növekedése.

1.1.1.4. Múzeum működtetés

A Múzeum működtetésére tervezett összeg az előző évhez képest 2 311 ezer forinttal nőtt. Ezen belül a személyi juttatások 640 ezer forinttal, a járulékok 105 ezer forinttal, a dologi kiadások 1 566 ezer forinttal nőttek. A növekedés oka a személyi juttatások esetében a garantált bérminimum növekedés, a dologi kiadásoknál az egyéb szolgáltatásoknál jelentkező kiadás növekmény.

1.1.1.5. Gyermekétkeztetés

A 2018. évi költségvetési rendeletben a I.1.6. címszámon az Állami fenntartású köznevelési intézmények kiadásai és bevételei szerepeltek. Mivel ezek a kiadások és bevételek a gyermekétkeztetéshez kapcsolódnak, továbbá azért, mert a gyermekétkeztetés kiadásai és bevételei a könyvelésben a KIGSZ-nél jelennek meg, indokolt, hogy a költségvetésben is a tartalomhoz igazítsuk a formát.

Az előzőek alapján itt került megtervezésre a konyhákra jutó üzemeltetési költségek, az étkeztetéshez kapcsolódóan a térítési díjak beszedésére kötött megbízási szerződések kiadásai valamint az óvodai és iskolai térítési díj bevételek és a vásárolt élelmezés kiadásai.

Új elemként jelent meg a minibölcsoede megnyitásával várható élelmezési kiadás növekmény.

Az előzőek alapján a gyermekétkeztetés címen tervezett összes kiadás 4,9 %-kal nőtt az előző évhez képest.

A bevételek közül az intézményi térítési díj bevétel tervezett növekedése 18,1 %-os, az önkormányzati támogatás növekedése 9,2 %-os. A támogatás növekedés oka, hogy 2018-ban terv szinten 35 millió forint került igénybevitelre maradvány címen, 2019-ben 20 millió forint.

1.1.2. KIGSZ fejezet szakmai működési kiadások

1.1.2.1. Óvoda

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

2019-ben a szakmai működési kiadásokra tervezett előirányzat 661 812 ezer forint, amely 28 564 ezer forinttal több az előző évi előirányzattól. Ezen belül a személyi juttatás fedezetére irányuló előirányzat 527 188 ezer forint, 14 142 ezer forinttal növekedett a 2018. évihez képest. A személyi juttatás előirányzat növekedésben megjelenik a minimálbér emelésén felül az óvodapedagógusokat jogszabály alapján megillető pótlék, amelynek mértéke a kötelező minimális összeg.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó költségeinek fedezetére, figyelemmel a jogszabályok rendelkezésére és a tervezett személyi juttatásra, az

előirányzat 113 518 ezer forint, amely 3 965 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest. A dologi kiadások fedezetére 17 613 ezer forint került megtervezésre, amely 6 963 ezer forinttal magasabb az előző évi összegnél. A dologi előirányzat tartalmazza a tervezett óvoda felújításokkal összefüggésben a várható szállítási költséget.

1.1.2.2. Könyvtár

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár a város, illetve a könyvtárellátó szolgálat keretében a községek könyvtári szolgáltatásait biztosítja. A könyvtár szakmai típusú költségeinek fedezetére a tervezett előirányzat 149 346 ezer forint, amely 13 278 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest. Ezen belül a személyi juttatások 5759 ezer forinttal, a járulékok 478 ezer forinttal, a dologi kiadások 7 041 ezer forinttal nőttek. A személyi juttatások növekedésénél a garantált bérminimum emelés hatásán felül megjelent 1 fő létszámemelés hatása is.

Az intézmény költségvetésében az alábbi egyedi kiadások kerültek figyelembevételre:

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| - Palóc Föld kiadvány | 1.500 ezer forint |
| - Fiókkönyvtárak működtetése | 4 821 ezer forint |

1.1.2.3. Múzeum

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

Az intézmény szakmai költségvetésének működési kiadási előirányzata 120 411 ezer forint, amely 2 388 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest. A növekedésből a személyi juttatásoknál 6 492 ezer forint, a járulékoknál 902 ezer forint növekedés, a dologi kiadásoknál 5 025 ezer forint csökkenés jelentkezett. A személyi juttatások növekedésének oka a minimálbér emelés valamint a régészeti tevékenységet végzők többletköltsége. A költségvetésbe terv szinten beépítésre került az előző évi maradványból a pályázati pénz maradvány, amely fedezetet nyújt a pályázati pénzből megvalósuló beruházási és felújítási kiadásokra.

1.1.2.4. Vásárcsarnok

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

Mivel az intézményi saját bevétel meghaladja a felmerülő költségeket, és a bevételi többlet az önkormányzat által rendelkezésre bocsátott vagyon használatából származik,

az intézmény a Közgyűlés által meghatározott összeget köteles az önkormányzati költségvetés számára befizetni.

Az intézmény szakmai feladatellátására irányulóan a 2019. évi tervezett költségvetési főösszeg 101 594 ezer forint, amely 3 956 ezer forinttal alacsonyabb az előző évben meghatározottól.

1.2. Önkormányzati Hivatal fejezet

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

Az Önkormányzati Hivatal fejezetben elkülönülten megtervezett Polgármesteri Hivatalt érintő működési költségvetés (személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) kiadásaira 837 463 ezer forint, amely 43 272 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest. Ezen belül a személyi juttatások előirányzata 26 259 ezer forinttal, a járulékok előirányzata 5 914 ezer forinttal, a dologi kiadások előirányzata 11 099 ezer forinttal nőtt.

A személyi juttatás előirányzat növekményben megjelenik az illetményalap 44700 Ft-ról 46380 Ft-ra történő emelésének a hatása, valamint a 4 fő segédfelügyelő tervezett személyi juttatása.

A Hivatal fejezetben megtervezett uniós projektek működési kiadásaira összesen 39 520 ezer forint előirányzat került meghatározásra. Ebből 32 872 személyi juttatásra, 6 568 járulékokra és 180 ezer forint dologi kiadásokra.

1.3. Helyi Önkormányzat fejezet

1.3.1 Önkormányzat

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

Az 1. címben meghatározott működési költségvetés (személyi juttatás, munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás) előirányzata 202 070 ezer forint, amely 10 926 ezer forinttal növekedett az előző évhez képest. A növekedésből 3 911 ezer forintot a személyi juttatás, 675 ezer forintot a járulékok, 15 050 ezer forintot a dologi kiadások növekedése okozott. A személyi juttatásnál az előirányzat a várható teljesítés figyelembevételével került megállapításra.

A dologi kiadásoknál a növekedést az elektromos busz várható működtetési többlet kiadásai valamint a megnövekedett postaköltségek indokolják.

Az Önkormányzat címen belül **működési célú támogatásként** összesen 11 000 ezer forint került megtervezésre. Az elkülönített előirányzat 100 ezer forinttal, nagyobb a 2018. évben tervezett összeghez képest.

A tervezett kiadási tételek az alábbiak:

- | | |
|--|--------------------|
| - Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása | 600 ezer forint |
| - Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat támogatása | 400 ezer forint |
| - Nógrád Megyei Rendőrfőkapitányság térfigyelő kamerák működtetésének támogatása
14. 28 címszámú projektnél | 10.000 ezer forint |
| - Foglalkoztatási Paktum támogatás visszafizetése | 9 704 ezer forint |

Működési célú pénzeszköz átadásként összesen 616 114 ezer forint jelenik meg. A növekedés az előző évhez képest összesen 110 781 ezer forint.

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

	2019. évi terv	Változás az előző évhez
- Nógrád Volán működésének támogatása	289 021	+ 71 189
- VGÜ Nonprofit Kft. köztisztasági feladatok ellátása	60 236	+ 1 800

- Ceredi művésztelep támogatása	0	- 500
- Geopark Kft. támogatása	31 500	- 1 500
- Foglalkoztatási Nonpr. Kft. támogatása		
működési támogatás	133 770	+ 35 948
parkfenntartás támogatása	53 850	+ 3 186
temető fenntartás támogatása	25 300	+ 170
utak, hidak fenntartása	20 000	0
- Vállalkozásfejl. Alapítvány (hitelek kamattámogatása)	2 347	+ 487

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

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

Az **elvonások és befizetések** jogcímen a tervezett előirányzat 128 495 ezer forint összegben került meghatározásra.

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

1.3.2. Városfenntartási és egyéb feladatok (dologi kiadások)

A címen belül elkülönített előirányzatként megjelenő jelentősebb tételek az alábbiak:

- A **városüzemeltetés** (útfenntartás, vízgazdálkodás, parkfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) feladataira közvetlenül az önkormányzat működési kiadásaiban jelentkező költségek finanszírozására együtt 190 747 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amely az előző évhez képest összesen 15 443 ezer forinttal nőtt.

Az útfenntartási kiadásokra tervezett összes előirányzat 64 429 ezer forint, amely megegyezik az előző évi összegtől 429 ezer forinttal magasabb. Az előirányzataból

az Önkormányzatnál került megtervezésre 44 429 ezer forint, a Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft.-nél (a továbbiakban: SFN Kft.) 20 000 ezer forint.

A vízgazdálkodással, közkifolyók vízdíjával kapcsolatos feladatok ellátására 49 780 ezer forint került megtervezésre, amely az előző évhez képest 9 780 ezer forinttal nőtt. A növekedés oka, hogy a közkifolyók vízdíja 2018-ban nem került kiszámlázásra az önkormányzat felé, így a teljesítés az idén fog jelentkezni. A növekedés forrása a működési pénzmaradvány.

Parkfenntartási kiadásként itt a körforgalmak kezelésére fordított összeg egy része jelenik meg. A növekmény a tavalyi évhez képest 10 ezer forint. A többi kiadás az SFN Kft-nek átadott pénzként jelentkezik 53 850 ezer forint összegben. Ez az összeg az előző évhez képest 3 186 ezer forinttal nőtt.

A köztisztasági feladatokra meghatározott előirányzat a dologi kiadások között került megtervezésre, a VGÜ Kft-nek adott támogatásként.

A közvilágítási feladatokra tervezett összeg 95 142 ezer forint, amely 5 224 ezer forinttal több az előző évi előirányzattól.

- Az önkormányzati tulajdonú **bérlakások** működtetésével kapcsolatos kiadások fedezetére összességében 200.000 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amely megfelel az előző évi előirányzatnak.

A korábbi időszakban a Garzonház felújításához felvett hitel adósságszolgálati kötelezettségének fedezetére 22 500 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor.

- **Nem lakás célú helyiségek** működtetésének költségeire elkülönített előirányzat 82 000 ezer forint összeget tesz ki, amely megfelel az előző évben tervezett összegnek.

A karbantartási keretből a tulajdonos feladatkörébe tartozó feladatok (tető- és kéményjavítás, nyílászárók javítása, burkolás, festés, épületvillamossági- és épületgépészeti rendszerek javítása) lesznek elvégezve. Alapvető célkitűzés a tartósan önkormányzati tulajdonban maradó és bérlakásként funkcionáló épületek

állagmegőrzése a bérlakás koncepcióban foglaltak szerint. A nem lakás célú helységek tekintetében hosszú távon csak a stratégiai ingatlanok megőrzése a cél.

- **Vagyonhasznosítással** és kezeléssel összefüggő költségek fedezetére elkülönített előirányzat összege 23 280 ezer forint, amely megegyezik az előző éviben tervezett összeggel. Az előirányzat biztosítja a fedezetet a lakás és nem lakásvagynonon kívüli vagyontárgyakkal kapcsolatos kiadásokra (értékbecslés, telekmegosztás, hirdetési díj, fűkaszálás, favágás, vagyonkezelő munkadíja stb.).
- Az önkormányzati **vagyon biztosításának** költségeire irányuló előirányzat 7.000 ezer forint, amely megegyezik az előző évi előirányzattal. Az előirányzat a biztosítóval kötött szerződés alapján került megtervezésre.
- A **közbeszerzési eljárás** és kapcsolódó szakértői költségek fedezetére 8 000 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre, biztosítva az eljárások zavartalan lebonyolítását. Az előirányzat 1 000 ezer forinttal nőtt az előző évhez képest. A növekedés oka, hogy a feladat ellátás szolgáltatás vásárlás keretében valósul meg, a saját dolgozóval történő ellátás helyett.
- A **fizetőparkolók** működési költségeinek fedezetére tervezett előirányzat 33.274 ezer forint, amelyre a fizető parkolók bérleti díja lehetőséget teremt. A parkolók működtetését a VGÜ Kft. végzi, mivel azonban a feladat önkormányzati, a felmerülő költségeket is az önkormányzatnak kell finanszírozni. Az előző évhez képest a tervezett előirányzat 274 ezer forinttal nőtt.
- A **nyilvános illemhely** üzemeltetés tervezett bevétele 5 410 ezer forint. A 2018-ban felújításra került nyilvános illemhely a felújítást követően térítés ellenében vehető igénybe. A bevételi előirányzat a 2018. évi tényleges bevétel alapján került meghatározásra.
- **Épületek bontása** címen 19 812 ezer forint került megtervezésre, amely 3 812 ezer forinttal haladja meg az előző évi tervezett összeget. A forrás felhasználása a Közgyűlés egyedi döntését követően történhet..

1.3.3. Környezetvédelmi Alap

A Környezetvédelmi Alap költségvetésének kiadási főösszege 20 548 ezer forintban lett meghatározva, ami a 2018. év pénzmaradványából és az ez évre tervezett 100 ezer forint környezetvédelmi bírságból tevődik össze.

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

Ezt egészíti ki a szabályzatban meghatározott környezetterhelési díj összege.

1.3.4. Közművelődési feladatok

Ezen a költségvetési jogcímen megjelenő előirányzat összességében 465 500 ezer forint. A növekmény az előző évhez képest 179 500 ezer forint.

Az előirányzaton belül az önkormányzat közvetlen kötelezettségvállalásában, dologi kiadásként 4 000 ezer forint a tervezett előirányzat, amely a különféle rendezvények, események megvalósításával kapcsolatos költségek finanszírozására irányul.

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

A Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatására tervezett összeg 2 000 ezer forint, amely megegyezik az előző évi tervezett összeggel.

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

A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Színház) tervezett működési támogatása 170 000 ezer forint. A tervezett előirányzathoz 100 000 ezer forint fedezete központi költségvetési támogatás, 70 000 ezer forint önkormányzati saját forrás. A támogatási összeg megfelel az Önkormányzat szerződésben rögzített vállalásának, ami azt jelenti, hogy az Önkormányzat vállalja, hogy az állami támogatás 70 %-át támogatásként a Színház rendelkezésére bocsátja. A Színház 2018. szeptember 1-től működik önállóan.

A Rendezvény-és Médiaközpont Kft. (a továbbiakban: REMEK Kft.) működésének támogatására tervezett összeg 278 500 ezer forint. A REMEK Kft. 2018. szeptember

1-től működik. A tervezett támogatási összeg a REMEK Kft. előzetes üzleti terve alapján került meghatározásra, figyelemmel az Önkormányzat pénzügyi helyzetére. Mind a Színház, mind a REMEK Kft. jogutódja a 2018. augusztus 31-ig működő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-nek. A két új Kft. tervezett támogatása együttesen 448 500 ezer forint, amely 178 500 ezer forinttal nőtt az előző évi előirányzathoz képest.

1.3.5. Sportfeladatok

A költségvetés e címén összességében 50 070 ezer forint lett meghatározva. Az előirányzat 4 730 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi tervszámtól.

Az összkiadáson belül dologi kiadás jogcímen összességében 28 370 ezer forint elkülönítésére került sor, amely felhasználásának fő iránya a diáksport támogatás, az utánpótlás nevelés, a városi sportági szövetségek támogatása, és a szabadidős rendezvények.

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

A Beszterce Kosárlabda Klub támogatására tervezett összeg 10 000 ezer forint, amely megegyezik az előző évi előirányzattal.

A Strandépítők Kézilabda Klub tervezett támogatási összege 11 000 ezer forint, amely megegyezik az előző évi támogatással.

1.3.6. Civil feladatok

A civil feladatokra, dologi kiadás jogcímen történik 4.000 ezer forint előirányzat elkülönítés, amely nem változott a 2018. évi tervhez képest. A tervezett összeg az előirányzat-átcsoportosításon keresztül lehetőséget nyújt a civil szervezetek pályázat alapján történő támogatására, valamint a Salgótarjáni Civil Kerekasztal és a Civil Kavalkád rendezvénysorozat kiadásainak finanszírozására.

1.3.7. Ifjúsági feladatok

A költségvetés e címén elkülönített előirányzat 1 900 ezer forint összegben került meghatározásra. A tervezett előirányzat megegyezik az előző évi összeggel. Az előirányzat felhasználásának irányait és céljait Salgótarján Megyei Jogú Város Középtávú Ifjúságpolitikai koncepciója határozza meg. Az előirányzat teremt

lehetőséget az ifjúsággal kapcsolatosan többek között a Tanévnyitó Fesztivál és egyéb előre nem látható események megrendezésére.

1.3.8. Kitüntető cím, díjak és elismerések

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

A növekmény az előző évi tervszáéhoz képest 1 300 ezer forint. A Közgyűlés a 17/2018. (VIII.29) rendeletében a kitüntető címmel, egyéb díjakkal járó pénzjutalmak mértékét megemelte. A döntés eredménye a tervszinten jelentkező növekmény.

1.3.9. Oktatási feladatok

A költségvetés e címén összességében 34 454 ezer forint összeg elkülönítésére került sor.

A közvetlenül jelentkező működési költségekre 20 200 ezer forint áll rendelkezésre. Ezen belül 17 350 ezer forint került megtervezésre az „Itt van az otthonunk, itt van a jövőnk” ösztöndíj program fedezetére. Az előirányzat fedezetet nyújt továbbá az Arany János Tehetséggondozó Programban részt vevők támogatására, az országos versenyhelyezett diákok és felkészítő tanáraik díjazására.

Ezen a címen jelennek meg azok a működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre irányuló elkülönített előirányzatok is, amelyek államháztartáson kívüli szervezeteken keresztül történő, az önkormányzat érdekkörébe tartozó feladatellátás megvalósulásához biztosítják a szükséges önkormányzati támogatásokat. A Bursa Hungarica ösztöndíjra tervezett összeg 1780 ezer forint, a Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány részére tervezett összeg 1 700 ezer forint, az Óbudai Egyetem működési támogatása szerződés szerint 10 000 ezer forint.

1.3.10. Szociális-egészségügyi feladatok

A költségvetésben ezen címében **összes kiadásként** elkülönítve 785 443 ezer forint lett megtervezve. Az összeg 90 155 ezer forinttal magasabb az előző évi előirányzattól. A növekedés okai többek között a minimálbér emelés hatása, a központi orvosi ügyeletnél jelentkező többlet költségek, egészségügyi alapellátás területén jelentkező többlet költségek.

A szociális feladatokon belül **dologi** kiadásként, illetve a Semmelweis Nap, valamint a Szociális munka napja megünnepléséhez biztosít pénzeszközöket.

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

Működési célú támogatásként kerül megtervezésre a STÖT-ön keresztül ellátott feladatok normatív támogatása, valamint a STÖT által Salgótarján részére ellátott szociális és egészségügyi feladatokra meghatározott előirányzat. A tervezett összeg 755 432 ezer forint, amely 95 033 ezer forinttal nagyobb az előző évi tervszámától. A különböző jogcímenek tervezett összegeket és az előző évhez történő változást a következő adatok mutatják (adatok ezer forintban):

	2019. évi terv	Változás az előző évhez
- ESZK részére átadott közös feladat	62 118	+ 18 533
- St. részére ellátott szoc. feladatok	69 102	+ 14 807
- St. részére ellátott eü. alapellátás	37 549	+ 18 149
- St. támogatása ESZK intézmény központi irányítás kiadásaihoz	30 136	- 3 113
- STÖT által ellátott községi feladatok normatíva összegeinek átadása	503 531	+ 31 255
- St részére gyermekorvosi ügyelet	16 957	+ 15 167
- St. részére szociális segélyek lebonyolítási díja	4 783	+ 234

Működési célú pénzeszköz átadásként összesen 26 973 ezer forint került megtervezésre. Ezen belül a Magyar Vöröskereszt Nógrád Megyei Szervezetével kötött megállapodás alapján a családok átmeneti elhelyezéséhez történő

hozzájárulásként 1 773 ezer forint, a vállalkozó házi orvosok támogatására 18 360 ezer forint, a családi bölcsődék támogatására 6 840 ezer forint. a tervezett előirányzat. Ezek az összegek az előző évi tervezett összegeknek felelnek meg.

1.3.11. Ellátottak juttatása

Szociális támogatások

A meghatározott előirányzat biztosítja a lehetőséget a Közgyűlés által elfogadott helyi szociális támogatások folyósítására. A tervezett előirányzat 93 612 ezer forint, amely az előző évben tervezett összeghez képest 13 112 ezer forinttal nőtt.

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

=helyijáráti tanulói bérlettámogatás	6.000
=Rendkívüli települési támogatás	30.000
=Gyógyszerkiadásokhoz nyújtott települési támogatás	2.500
=Lakhatáshoz, rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás	35.000
=Köztemetés	7.000
=Téli rezsicsökkentés támogatás	13 112

1.4. Működési célú tartalékok

1.4.1. Általános tartalék

A költségvetés általános tartaléka 25.000 ezer forint, amely funkcióját tekintve, az előre nem tervezhető, nem valószínűsíthető kiadásokra, illetve az előirányzott, de elháríthatatlan ok miatt elmaradó bevételek pótlására biztosít pénzügyi lehetőséget. Az előirányzat 5 000 ezer forinttal haladja meg az előző évi tervszámot.

1.4.2. Céltartalékok

A céltartalék olyan, a költségvetésben elkülönítetten meghatározott előirányzat, amely évközi intézkedés fedezetéül szolgál, s amelynek célját és rendeltetését egyidejűleg meghatározták, azonban az előirányzat fejezet, cím, alcím, kiemelt előirányzat szerinti felhasználásának megosztása a költségvetési rendelet elfogadásakor még nem volt ismert.

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

A céltartalékban elkülönített összeg 131 895 ezer forint, jogcímei az alábbiak:

Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő

A meghatározott előirányzat 40.000 ezer forint. Ez az előirányzat nyújt fedezetet az önkormányzat közvetlen érdekeltiségébe tartozó pályázatok saját forrásaira. Az előirányzat 10 000 ezer forinttal haladja meg az előző évi tervszámot.

Rászoruló gyermekek étkeztetése

Az elkülönített előirányzat összege 10 873 ezer forint, amely az előző évben folyósított rászoruló gyermekek étkeztetése jogcímre vonatkozóan került elkülönítésre. Az előző évhez képest az előirányzat csökkent 3 137 ezer forinttal, az igénybevétel csökkenése miatt.

Köztisztasági feladatok ellátása

A rendelkezésre álló előirányzat 19 762 ezer forint. Az előirányzat felhasználásának feltétele a szilárd hulladéklerakó egy havi bérleti díjának (bruttó 9 994 ezer forint) és az állati hulladékártalmatlanító bérleti díjbevétel (nettó 9 768 ezer) realizálása.

Gyermekétkeztetés többletköltsége

A rendelkezésre álló előirányzat 30 260 ezer forint.

2019-ben lejár a költségvetési szerveknél gyermekétkeztetési szolgáltatást végző Hungast Vital Kft-vel kötött szerződés. Előzetes prognózis alapján az új szerződés megkötése során mintegy 25 %-os áremeléssel lehet kalkulálni. Az előirányzat a várható kiadás növekedés 3 hónapra kalkulált összege.

REMEK Kft. támogatása

A rendelkezésre álló előirányzat 30 000 ezer forint.

Az előirányzat – indokolt esetben – a Kft. bevétel kiesésének pótlására fordítható.

Beszterce Kosárlabda Klub támogatása

A rendelkezésre álló előirányzat 1 000 ezer forint.

A Közgyűlés 157/2018. (IX. 27). határozata alapján a támogatás nyújtás feltétele, hogy a felnőtt csapat feljut az NBI/B osztály Piros csoportjába.

2. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások önkormányzati szinten összesen 8 005 484 ezer forintot tesznek ki. Ez az összeg 1 557 378 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi előirányzattól.

A felhalmozási kiadásokból 3 588 513 ezer forint beruházási, 4 155 222 ezer forint a felújítási előirányzat, felhalmozási célú támogatás 40 000 ezer forint, felhalmozási célú tartalék 221 748 ezer forint.

A tervezett felhalmozási kiadásokat tételesen a 2. melléklet tartalmazza.

A **KIGSZ fejezet**en belül az összes tervezett beruházási kiadás 82 618 ezer forint a felújítási kiadás 4 330 ezer forint. A beruházások között a KIGSZ működtetésnél kis értékű tárgyi eszköz beszerzésre 1 397 ezer forint, az Óvoda szakmai kiadásainál 3 492 ezer forint a mini bölcsőde kialakításával összefüggő eszközbeszerzésekre, a Könyvtár szakmai kiadásai között 55 720 ezer forint kötelező dokumentum beszerzésre, a múzeumnál pályázati pénzből valamint a régészeti tevékenység bevételeiből megvalósuló gépjármű és eszközbeszerzésre 21 009 ezer, a bányászati kiállítóhely felújítására 4 060 ezer forint, Csarnok és Piacigazgatóságnál 270 ezer forint eszközbeszerzésre.

A **Polgármesteri Hivatalnál** a beruházási kiadások tervezett összege 24 526 ezer forint, amelyből 4 863 informatikai és egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzés. Nagy értékű informatikai eszköz beszerzésre 9 664 ezer forint, a közgyűlési hanganyagok digitális rögzítés feltételeinek biztosítására 10 000 ezer forint előirányzat került megtervezésre. Felújításként 17 508 ezer forint került megtervezésre, amelyből a lift felújításra 9 931 ezer forint, alagsori vizesblokk felújításra 3 175 ezer forint, informatikai és egyéb eszköz felújításra 4 402 ezer forint a tervezett összeg.

A **Helyi Önkormányzat** fejezetben tervezett kiadási előirányzat 7 876 499 ezer forint, amely 1 339 136 ezer forinttal kevesebb az előző évi előirányzattól. A tervezett összeg tartalmazza az Európai Unió pályázattal támogatott projekteket, a Modern Városok program, és egyéb szociális célú projekteket valamint a pályázati forrással nem támogatott kiadásokat. A pályázati forrással nem támogatott beruházási, felújítási feladatok megvalósításához hosszúlejáratú hitel tervezésére került sor.

A fejezetben a beruházásokra tervezett összeg összesen 3 481 367 ezer forint, amely 146 497 ezer forinttal több az előző évi tervszámtól. A tervezett összegből a projektek kiadásai 3 248 253 ezer forintban jelentkeznek.

A felújításra tervezett előirányzat együttesen 4 133 384 ezer forintot tesz ki, amely 927 045 ezer forinttal, 28,9 %-kal növekedett a 2018. évben tervezetthez összeghez képest. Ebből a projektek ágán 3 807 304 ezer forint kiadás került megtervezésre.

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

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

Az európai Unió forrásból megvalósuló projektek kiadásaira összesen 7 661 856 ezer forint jelenik meg költségvetésben. A projektek tárgyévi költségvetése a rendelet III. fejezet 14. Címszám alatt jelenik meg.

Az 1818/2016. (XII.22.) Korm. határozat alapján (1,5 Mrd forrásból) megvalósuló projektek kiadásainak tárgyévi költségvetése a III. fejezet 15. Címszám alatt jelenik meg. A tervezett összes kiadás 21 923 ezer forint.

A Modern Városok program keretében megvalósuló projektek előkészítésének tárgyévi költségvetése a rendelet III. fejezet 16. Címszám alatt jelenik meg. A tervezett összeg 586 326 ezer forint.

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

2.1.Felhalmozási tartalékok

2.1.1.Céltartalékok

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

Ezen a jogcímen meghatározott előirányzat 221 748 ezer forint, amelynek jogcímei és összegei az alábbiak:

Projektek előkészítése

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

REMEK Kft. közművelődési érdekeltség-növelő pályázati saját erő

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

Szilárd hulladéklerakóval kapcsolatos tulajdonosi feladatok

Az elkülönített előirányzat 98 620 ezer forint.

A szilárd hulladéklerakó telep bérleti díjából a korábbi években befolyt összeg.

Az ÉRV Zrt. a korábbi időszak bérleti díjából az év közben felmerülő, előre nem látható felújítási, pótlási munkákra (Víziközmű rendszer Salgótarján)

Az elkülönített előirányzat 2 708 ezer forint, amely a korábbi időszakban történt befizetésekből számlamaradványként jelentkezik. A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

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

Az elkülönített előirányzat 41 233 ezer forint, amely a korábbi időszakban történt befizetésekből számlamaradványként jelentkezik. A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

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

Az elkülönített előirányzat 52 123 ezer forint, amely a korábbi időszakban történt befizetésekből számlamaradványként jelentkezik. A feladatokra történő felhasználásra az év során az ÉRV Zrt. tesz javaslatot.

Közműfejlesztési hozzájárulás számlamaradványa 4 562 ezer forint.

3.Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások

3.1. Rövidlejáratú hitelek törlesztése

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

3.2. Hosszúlejáratú hitelek törlesztése

A meghatározott előirányzat 53 427 ezer forint, amely az eddig igénybevett hitelek törlesztési kötelezettségéhez biztosítja a szükséges forrásokat.

3.3 Államháztartáson belüli megelőlegezések

A meghatározott előirányzat 80 762 ezer forint, a 2019. évi működési költségvetési támogatás terhére 2018. év végén folyósított összeg visszafizetése.

RÉSZLETES INDOKOLÁS
SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖZGYŰLÉSÉNEK
a 2019. évi költségvetésről szóló
.../2019. (...) önkormányzati rendelethez

ELSŐ FEJEZET

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

1-2. §-okhoz

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

3-4. §-okhoz

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

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

A 3. mellékletben kerül bemutatásra az önkormányzati költségvetés mérlege.

MÁSODIK FEJEZET

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

5. §-hoz

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

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

6-7. §-hoz

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

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

8. §-hoz

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

9. §-hoz

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

HARMADIK FEJEZET

A költségvetés és az önkormányzati alrendszeren kívüli szervezetek kapcsolata

10-13. §-okhoz

A költségvetési rendelet ezen paragrafusai szabályozzák a költségvetési gazdálkodáson kívül különféle szervezeteken keresztül megvalósuló önkormányzati feladatok pénzellátási szabályait. Mivel az önkormányzat költségvetésében az elkülönítetten meghatározott célok

megvalósítására irányuló források mértéke változik, a feladatellátásra vonatkozó megállapodásokat is módosítani kell.

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

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

NEGYEDIK FEJEZET

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

14. §-hoz

Az Áht. 23. §-a alapján rendelkezik a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos kötelezettségvállalási hatáskörökről.

15. §-hoz

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

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

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

16. §-hoz

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

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

17. §-hoz

Az érvényes számviteli előírások alapján rendelkezik a követelésekről való lemondás szabályairól. A szabályozás kiegészíti a vagyonrendeletben meghatározott szabályozást.

18. §-hoz

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

19. §-hoz

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

ÖTÖDIK FEJEZET

Költségvetési szervekre vonatkozó sajátos szabályok

20.§-hoz

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

21.§-hoz

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

A rendelkezés felhasználási kötöttségű előirányzatokra vonatkozóan is meghatároz eljárási szabályokat.

22. §-hoz

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

23. §-hoz

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

24. §-hoz

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

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

HATODIK FEJEZET

A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

25. §-hoz

E paragrafus határozza meg, hogy a költségvetési rendeletben elfogadott feltételrendszer alapján a költségvetési szerveknek saját költségvetésüket mely időpontig kell elkészíteni annak érdekében, hogy az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező

368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő rögzített határidőn belül az önkormányzat költségvetéséről megfelelő formában tájékoztatni lehessen a Magyar Államkincstáron keresztül a Kormányt.

26. §-hoz

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

27. §-hoz

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

28. §-hoz

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

29. §-hoz

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

30. §-hoz

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

31-32. §-okhoz

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

33. §-hoz

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

34.§-hoz

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

35. §-hoz

A költségvetés bevételi oldalán tervezett hosszúlejáratú hitelösszeg pozitív elbírálása olyan kockázatot jelent, amely csupán feltételekkel vállalható, ezért a 12. számú mellékletben tervezett kiadások felhasználását korlátozni szükséges annak érdekében, hogy elkerülhető legyen a fedezet nélküli kötelezettségvállalás.

36.§-hoz

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

HETEDIK FEJEZET

Záró és átmeneti rendelkezések

37-38. §-hoz

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

SEGÉDLET

a 2019. évi költségvetési rendelet 1-2. számú mellékletéhez

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

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

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

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

A fejezeten belül önálló címszám alatt:

- 2.a Salgótarjáni Összevont Óvoda
- 3.a Balassi Bálint Megyei Könyvtár,
- 4.a Dornyay Béla Múzeum valamint
- 5.a Csarnok- és Piacigazgatóság

költségvetési szerv szakmai előirányzatai található

A **II. Önkormányzati Hivatal Fejezet Összesen** táblázatban a Polgármesteri Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv előirányzatai valamint projektek miatt a Polgármesteri Hivatalnál megjelenő kiadások található.

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

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

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

kiadásoknál:

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

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

Felhalmozási kiadások:

- (4) **Beruházások**
- (5) **Felújítások**
- (6) **Kölcsönök nyújtása** ezen belül (1) Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson belülrre, (2) Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. háztartáson kívülre
- (7) **Kölcsönök törlesztése** (1) Felhalmozási kölcsönök törlesztése áll. háztartáson belülrre, (2) Felhalmozási kölcsönök törlesztése áll. háztartáson kívülre
- (8) **Felhalmozási célú támogatások áll. háztartáson belülrre,**
- (9) **Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre**
- (10) **Felhalmozási célú tartalékok** (1) Céltartalékok,
- (11) **Befektetési célú részesedések vásárlása,**

Finanszírozási, függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások

- (12) **Hiteltörlesztés**, (1) Rövidlejáratú hiteltörlesztések, (2) Likvid hitel törlesztések, (3) Hosszúlejáratú hitelek törlesztése,
- (13) **Értékpapírok**, (1) Értékpapírok beváltása, (2) Értékpapírok vásárlása
- (15) **Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások,**

bevételeknél

Működési bevétel, ezen belül kiemelt a

- (1) **Működési célú költségvetési támogatások** (1) Önkormányzatok működési költségvetési támogatása
- (2) **Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése**
- (3) **Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele**
- (4) **Működési célú támogatások bevételei áll. háztartáson belülről**

- (5) Működési célú pénzeszköz átvételek áll. háztartáson kívülről
- (6) Közhatalmi bevételek
- (7) Intézményi működési bevételek

Felhalmozási bevételek, ezen belül

- (8) Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése,
- (9) Tartós részesedések értékesítése
- (10) Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak, ,
- (11) Egyéb pénzügyi befektetések bevételei
- (12) Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése,
- (13) Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség
- (14) Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek,
- (15) Felhalmozási célú költségvetési támogatások
- (16) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése,
- (17) Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele,
- (18) Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről
- (19) Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről,

Finanszírozási bevételek

- (20) Előző évi maradvány igénybevétele, ezen belül (1) Maradvány működési célú igénybevétele, (2) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele
- (21) Hitelfelvétel ezen belül (1) Rövidlejáratú hitelfelvétel, (2) Likvid hitelek felvétele (3) Hosszúlejáratú hitelek felvétele,
- (22) Értékpapírok ezen belül (1) Értékpapírok kibocsátása, (2) Értékpapírok értékesítése,

KIADÁSOK:

(1) Működési kiadások

- (1.1) Személyi juttatások (tartalmazza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére kifizetendő alapilletményt, illetménykiegészítést, illetménypótlékot, illetve azon juttatásokat, amelyek a nem rendszeres személyi juttatások körébe tartoznak pl. jutalom, túlóra, helyettesítés, többletszolgálat

pénzbeli megváltása, végkielégítés, jubileumi jutalom, napidíj, ruházati, étkezési hozzájárulás, megbízási díj, tiszteletdíj, költségtérítések stb.)

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

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

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

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

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

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

(2) Működési célú tartalékok

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

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

(1.2) Felhalmozási kiadások

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

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

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

részére nyújtott kölcsön, illetve működési célra adott kölcsön, ideiglenesen átadott pénzeszköz, pl. önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére nyújtott kölcsön.)

- (8) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre** (önkormányzatok egymás közötti felhalmozási pénzeszközátadásai államháztartáson belülre pl. kistérségi feladatellátáshoz támogatás)
- (9) Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre** (önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek felhalmozási célú pénzeszközátadásai államháztartáson kívülre, pl. gazdasági társaságok, lakossági, társadalmi önszerveződések)
- (12) Hiteltörlesztés** (A hitelszerződések alapján tervezet éves tőke törlesztések)
 - (2) Likvid hitelek törlesztése
 - (3) Hosszúlejáratú hitelek törlesztése

B E V É T E L E K:

(1) Működési bevételeknél

- (1) Működési célú költségvetési támogatások** tartalmazza az (1) Önkormányzatok működési költségvetési támogatását
- (4) Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** (tartalmazza a működési céllal az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket)
- (5) Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről** (tartalmazza a működési céllal átvett pénzeszközöket az államháztartáson kívülről)
- (6) Közhatalmi bevételei** (tartalmazza az önkormányzat sajátos bevételeit úgymint helyi adók, átengedett központi adók (pl. gépjárműadó, termőföld bérbeadásából származó bevételeket), különféle bírságok, egyéb sajátos folyó bevételeket (pl. önkormányzati lakások, lakbérbevételei, szolgálati lakások lakbérei, nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásából származó bevételek))
- (7) Intézményi működési bevételek** (a költségvetési szervek működésével összefüggő díjak, térítések, pl. intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítései, az alaptevékenységgel összefüggő áru- és készletértékesítés, szolgáltatási díj, eszközkölcsonzési, helyiségbérleti díj, feleslegessé vált készletek értékesítése, kötbér, bírság, kártérítés, a működés során megjelenő általános forgalmi adó bevételek, visszatérülések a költségvetési szervek vállalkozási bevételei pl. áruértékesítés, szolgáltatás, a költségvetési szervek kamatbevételei stb.)

(2) Felhalmozási bevételek

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

- (9) **Tartós részesedések értékesítése** tartalmazza az önkormányzati tulajdonban lévő üzletrész értékesítéséből származó bevételt
- (12) **Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése** (tartalmazza az önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek és lakások elidegenítéséből származó bevételeket, az önkormányzat egyéb helyiségeinek értékesítéséből származnak)
- (13) **Felhalmozási célú kamat és árfolyamnyereség** (tartalmazza az önkormányzati vagyon privatizálásából származó bevételeket)
- (14) **Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek:** Az önkormányzat tulajdonában lévő de kezelésre átadott vagyontárgyak után fizetett bérleti díjakat tartalmazza
- (16) **Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése** (tartalmazza az önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek által különféle lejáratra, éven belüli, illetve éven túli visszafizetési kötelezettség mellett – az államháztartáson belülről és kívülről – felhalmozási (beruházási, felújítási, pénzügyi befektetési) célra adott kölcsönök, ideiglenesen átadott pénzeszközök visszatérülését)
- (18) **Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** (tartalmazza a felújítási és felhalmozási céllal az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket)

Finanszírozási bevételek

- (20) **Előző évi maradvány igénybevétele:** (1) Maradvány működési célú igénybevétele az előző évi pénzmaradványból a működési költségvetés finanszírozására igénybevett összeg, (2) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele az előző évi pénzmaradványból a felhalmozási feladatok megvalósítására igénybevett összeg
- (21) **Hitelfelvétel:** Az év közbeni (2) Likvid hitelek, valamint a fejlesztést finanszírozó (3) Hosszúlejáratú hitelek előirányzatainak és teljesítési adatainak kimutatására szolgál.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2019. évre

A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti JOGCÍM		Mennyiségi egység	2018/2019. tény	2019/2020. becsült	Mutató	Fajlagos összeg (Ft)	Állami hozzájárulás (Ft)
Száma	Megnevezése						
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA							
I.	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA						
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása						
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása						
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	fő			84,57	4 580 000	387 330 600
I.1.a - I.1.f.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	Ft					387 330 600
I.1/b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	Ft					231 434 420
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár				22 300	42 169 300
I.1.bb	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	km					106 406 000
I.1.bc	Közetmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2					17 430 420
I.1.bd	Közüvek fenntartásának támogatása	km					65 428 700
I.1.ba - I.1.f	Támogatás összesen beszámítás után	Ft					111 424 282
I.1.ba - I.1.f	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	Ft				22 300	0
I.1.ba - I.1.f	Közüvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	Ft					28 565 162
I.1.ba - I.1.f	Közetmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	Ft					17 430 420
I.1.bd - I.1.f	Közüvek fenntartásának támogatása - beszámítás után	Ft					65 428 700
I.1.bd - I.1.f	Közetmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	Ft					0
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő			35 982	2 700	97 151 400
I.1.c - I.1.f	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	Ft				2 700	0
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	kült. lakos			300	2 550	765 000
I.1.d - I.1.f	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	fő				2 550	0
I.1.e	Üdülőlhelyi feladatok támogatása	id.forg.adó Ft				1	2 948 000
I.1.e - I.1.f	Üdülőlhelyi feladatok támogatása beszámítás után	Ft					2 948 000
I.1.f beszámítás	Beszámítás	Ft					217 926 538
I.1.f kiegészítés	I.1. jogcímhez kapcsolódó kiegészítés	Ft					0
I.1. - I.1.f	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	Ft					501 702 882
I.1.f info	Nem teljesült beszámítás/ szolidaritási hozzájárulás alapja	Ft					0
V.SZH	Szolidaritási hozzájárulás	Ft					0
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3				100	0
I.3.	Határátkelölhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok				2	0
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	Ft					2 802 100
		Ft					
	I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN						504 504 982
II.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA						
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása						
	2019. évben 8 hónapra						
	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
II.1.(1)1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	75,90		50,60	4 371 500	221 197 900
II.1.(2)1	ped. szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2.sz. mell. szerint	fő	53,00		35,33	2 205 000	77 910 000
	2018. évben 4 hónapra						
	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
II.1.(1)2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő		73,70	24,57	4 371 500	107 393 183
II.1.(2)2	ped. szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2.sz. mell. szerint	fő		53,00	17,67	2 205 000	38 955 000
II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	fő					
	2019. évben 8 hónapra						
II.2.(1)1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	868,00		578,67	97 400	56 362 133
	2019. évben 4 hónapra						
II.2.(1)2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő		842,00	280,67	97 400	27 336 933
II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz						
	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
	Alapfokú végzettségű óvodapedagógusok						
II.4.a (1)	Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása (Min.megsz. 2016.dec.31-éig.)	fő			50,00	396 700	19 835 000
II.4.a (2)	Mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása (Min.megsz. 2016.dec.31-éig.)	fő			7,00	1 447 300	10 131 100
	Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok						
II.4.a (4)	Mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása (Min.megsz. 2016.dec.31-éig.)	fő			2,00	1 593 700	3 187 400
	II. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN						562 308 649
III.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA						
III.1.	Szociális ágazati összevont pótlék	Ft					

III.2.	Települési önk. szociális feladatainak egyéb támogatása	Ft					188 206 818
III.3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása						
III.3.a + III.3.aa	család- és gyermekjóléti szolgálat	szám.létszám		14,20	3 400 000		48 280 000
III.3.b + III.3.ab	család- és gyermekjóléti központ	szám.létszám		12,60	3 300 000		41 580 000
III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő		455	60 896		27 707 680
III.3.d	Házi segítségnyújtás	fő					
III.3.da (1)	házi segítségnyújtás -szociális segítség	fő		15	25 000		375 000
III.3.db (2) + III.3.ob	házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő		415	429 000		178 035 000
III.3.f	Időskorúak nappali intézményi ellátása						
III.3.f.(2)	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő		247	163 500		40 384 500
III.3.g	Fogyatékos és demens személyek nappali int. ellátása						
III.3.g.(2)	fogyatékos személyek nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő		6	550 000		3 300 000
III.3.g.(6)	demens személyek nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő		13	550 000		7 150 000
III.3.i	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása						
III.3.i (2)	hajléktalanok nappali int. ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő		18	247 320		4 451 760
III.3.k	Hajléktalanok átmeneti intézményei						
III.3.k (6) + III.3.ob	hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen - társulás által történő feladatellátás	férőhely		62	539 000		33 418 000
III.3.l	Támogató szolgáltatás						
III.3.l (1) + III.3.ob	támogató szolgáltatás - alaptámogatás	működési hó		12	4 100 000		4 100 000
III.3.l (2)	támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	feladategység		3 540	1 800		6 372 000
III.3.m.	Közösségi alapellátás						
III.3.ma (1) + III.3.ob	Pszichiai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó		12	3 400 000		3 400 000
III.3.ma (2)	Pszichiai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység		40	150 000		6 000 000
III.3.mb (1) + III.3.ob	szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó		12	3 400 000		3 400 000
III.3.mb (2)	szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység		40	150 000		6 000 000
III.3.n	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	Ft					33 998 306
III.4.	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása						
III.4.a + III.4.c	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő		11	2 848 000		31 328 000
III.4.b	Intézményüzemeltetési támogatás	Ft					19 399 000
III.5.	Gyermekétkeztetés támogatása						
III.5.aa)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő		55,61	1 900 000		105 659 000
III.5.ab)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	Ft					207 446 105
III.5.b)	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	Ft		21 196	513		10 873 548
III.6.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása						
III.6.a (1)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő		1,0	4 419 000		4 419 000
III.6.a (2)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók			6,90	2 993 000		20 651 700
III.6.b.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás						6 809 000
	III. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA						1 042 744 417
IV.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA						
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása						
IV.1/a	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	Ft					102 400 000
IV.1/b	Megyei könyvtárak feladatainak támogatása	Ft					110 600 000
IV.1/c	Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési feladatainak támogatása	fő			454		16 335 828
IV.1/h	Megyei könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatása	Ft					94 118 400
1/ha	1000 fő lakosságszámú vagy az alatti település	település		79	668 300		
1/hb	1001-1500 fő lakosságszám közötti település	település		21	1 060 760		
1/hc	1501-5 000 fő lakosságszám közötti település	település		19	1 002 460		
1/i	Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás	Ft					0
IV.2.	A települési önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása						
IV.2.a	Színházművészeti szervezetek támogatása	Ft					100 000 000
IV.2.ab	Kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek támogatása összesen	Ft					100 000 000
IV.2.aba	Művészeti támogatása	Ft					60 000 000
IV.2.abb	Létesítmény-gazdálkodás célú működési támogatása	Ft					40 000 000
IV.1.	Kulturális illetménypótlék	Ft					0
	IV. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA						423 454 228
	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA MINDÖSSZESEN						2 533 012 276

**Az önkormányzati költségvetés
mérleg összehasonlítása**

BEVÉTELEK

adatok forintban

Bevételek	2017 évi eredeti előirányzat	2018 évi tervezett előirányzat	2018 évi várható teljesítés	2019 évi tervezett előirányzat
Működési bevételek	5 037 230 508	5 616 764 382	5 794 217 118	5 978 074 884
Működési célú költségvetési támogatások	2 206 049 388	2 264 362 433	2 525 014 411	2 533 012 276
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 206 049 388	2 264 362 433	2 525 014 411	2 533 012 276
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 206 049 388	2 264 362 433	2 525 014 411	2 533 012 276
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított működési célú kiegészítő támogatás				
Önkormányzatok rendkívüli támogatása				
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	20 000 000	36 156 000	28 906 000	35 000 000
Működési célú támogatási kölcsönök igénybevétele				
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	117 767 000	351 519 774	433 013 858	331 839 283
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről			3 959 960	
Közhatalmi bevételek	1 754 431 000	2 051 510 000	1 860 672 054	2 155 810 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 664 121 000	1 963 000 000	1 766 254 004	2 065 000 000
Ibből helyi adó	1 664 121 000	1 963 000 000	1 766 245 133	2 065 000 000
Átengedett központi bevételek	74 000 000	75 000 000	84 179 714	80 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	16 310 000	13 510 000	10 238 336	10 810 000
Intézményi működési bevételek	938 983 120	913 216 175	942 650 835	922 413 325
Felhalmozási bevételek	2 099 709 000	5 196 625 528	2 903 461 060	3 148 421 386
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	488 000	100 000		99 611 000
Tartós részesedések értékesítése				
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak				
Egyéb pénzügyi befektetések bevételei				
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	4 000 000	18 060 000	25 536 870	28 000 000
Ibből lakáscélú helyiségek értékesítése	4 000 000	12 160 000		4 000 000
Felhalmozási célú kamat-és árfolyamnyereség				
Vagyon értékű jog ért.és egyéb vagyonhaszn.származó bevétel				
Felhalmozási célú költségvetési támogatások			13 392 497	
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása			13 392 497	
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése				
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele				
Felhalmozási célú támogatások bevételei á.h. belülről	2 095 221 000	5 178 465 528	2 863 974 461	3 006 210 386
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek á.h. kívülről			557 232	14 600 000
Finanszírozási bevételek	3 298 958 000	5 483 217 614	7 379 106 074	6 114 317 451
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	3 257 430 000	4 764 315 197	5 148 162 739	4 988 400 853
Hitelfelvétel	41 528 000	718 902 417	1 750 181 125	1 125 916 598
Likvid hitelek felvétele			1 437 878 341	
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	41 528 000	718 902 417	312 302 784	1 125 916 598
Értékpapírok			400 000 000	
Értékpapírok kibocsátása				
Értékpapírok értékesítése			400 000 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések			80 762 210	
Bevételek összesen	10 435 897 508	16 296 607 524	16 076 784 252	15 240 813 721

**Az önkormányzati költségvetés
mérlege
összehasonlítása**

KIADÁS

adatok forintban

Kiadások	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi tervezett előirányzat	2018. évi várható teljesítés	2019. évi tervezett előirányzat
Működési kiadások	5 372 388 281	6 517 797 999	5 709 615 073	7 101 140 591
Működési költségvetés kiadásai	3 790 583 489	4 651 503 062	3 632 877 638	4 796 514 347
Személyi juttatások	1 364 582 991	1 517 390 911	1 393 748 798	1 569 867 373
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	327 689 737	317 682 828	291 803 032	324 854 660
Dologi kiadások	2 098 310 761	2 816 429 323	1 947 325 808	2 901 792 314
Ellátottak pénzbeli juttatása	81 000 000	80 500 000	86 640 024	93 612 000
Elvonások és befizetések	71 141 577	138 494 515	14 951 610	128 494 515
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	20 000 000	26 156 000	51 906 000	10 000 000
Működésű támogatások államháztartáson belülre	602 207 000	686 585 712	874 437 212	786 556 926
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	722 416 000	852 131 216	1 047 039 971	1 129 067 674
Működési célú tartalékok	85 040 215	82 427 494	1 762 618	156 895 129
Általános tartalék	20 000 000	20 000 000	1 591 505	25 000 000
Céltartalékok	65 040 215	62 427 494	171 113	131 895 129
Felhalmozási kiadások	4 949 131 000	9 562 861 826	3 276 622 444	8 005 483 720
Beruházások	1 185 709 000	3 452 485 548	666 215 512	3 588 513 106
Felújítások	3 206 339 000	5 923 732 578	2 434 045 754	4 155 222 309
Kölcsönök nyújtása				
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
Kölcsönök törlesztése				
Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		31 776	18 471 251	40 000 000
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási célú tartalékok	557 083 000	186 611 924	157 889 927	221 748 305
Céltartalékok	557 083 000	186 611 924	157 889 927	221 748 305
Befektetési célú részesedések vásárlása				
Finanszírozási kiadások	114 378 227	215 947 699	2 052 744 936	134 189 410
Hiteltörlesztés	38 417 386	137 534 186	1 574 331 423	53 427 200
Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
Likvid hitelek törlesztése			1 437 878 341	
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	38 417 386	137 534 186	136 453 082	53 427 200
Értékpapírok			400 000 000	
Értékpapírok beváltása				
Értékpapírok vásárlása			400 000 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	75 960 841	78 413 513	78 413 513	80 762 210
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
Kiadások összesen	10 435 897 508	16 296 607 524	11 038 982 453	15 240 813 721

Pályázati támogatásból megvalósuló beruházások, felújítások bemutatása

A Projekt																			
Ssz.	neve	Jelenlegi állapot bemutatása	Támogatási intenzitás	Támogatás forrása				Bevétel					Pénzügyi teljesítés						
				EU támogatás	Helyi támogatás	Állami támogatás	Saját erő	2016. tény	2017. tény	2018. tény	2019. terv	Összesen	Kiadás						
													Önkormányzati bevételek	hitel	2014. tény	2016. tény	2017. tény	2018. tény	2019. terv
Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek																			
1.	Ipari Park úthálózat felújítása (TOP-6.1.1)	Projektelőkészítési szakasz	100%	104 722 638	0	0	0	43 232 842	0	0	0	147 955 480	147 955 480	0	0	3 238 500	2 703 775	142 013 205	147 955 480
2.	Turisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2016-0001)	Közbeszerzés alatt	100%	1 324 565 810	0	6 318	0	0	749 992 500	6 318	0	626 892 805	1 376 891 623	0	0	47 959 886	4 365 927	1 324 565 810	1 376 891 623
3.	Ökoturisztikai fejlesztés (TOP-6.1.4-15-ST1-2017-00001)	Projektelőkészítési szakasz	100%	101 996 010	0	0	0	0	0	0	101 996 010	0	101 996 010	0	0	0	1 544 806	100 451 204	101 996 010
4.	Csokonai út felújítása (TOP-6.1.5-15-ST1-2016-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	411 256 896	0	784 272	11 327 889	0	411 784 800	227 542	11 356 714	81 300 963	504 670 019	4 056 500	8 234 533	2 286 739	343 283 966	146 808 281	504 670 019
5.	Petőfi út felújítása (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00002)	Projektzárás folyamatban	100%	139 340 354	0	0	0	0	0	0	139 340 354	0	139 340 354	0	0	3 117 450	85 978 523	50 244 381	139 340 354
6.	Sugár út felújítása (TOP-6.1.5-16-ST1-2017-00001)	Projektfejlesztési szakasz	100%	291 555 268	0	0	0	99 500 000	0	0	0	391 055 268	391 055 268	0	0	10 134 600	3 566 262	377 354 406	391 055 268
7.	Mackóvár Központi Óvoda fejlesztése és bölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2016-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	77 283 210	0	145 038	0	0	77 001 872	42 940	1 464 936	381 000	78 890 748	0	2 159 000	3 223 185	62 986 105	10 522 458	78 890 748
8.	Gyermekkert Tagóvoda fejlesztése és minibölcsőde kialakítása (TOP-6.2.1-15-ST1-2017-00001)	Projektfejlesztési szakasz	100%	77 335 920	0	807	0	0	0	0	77 336 727	0	77 336 727	0	0	1 892 300	2 476 321	72 968 106	77 336 727
9.	Pitypang Tagóvoda felújítása (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00001)	Projektfejlesztési szakasz	100%	136 421 988	0	0	0	0	0	0	136 421 988	0	136 421 988	0	0	3 022 600	4 569 808	128 829 580	136 421 988
10.	Eszközfejlesztések a salgótarjáni bölcsődékben (TOP-6.2.1-15-ST2-2017-00002)	Projektfejlesztési szakasz	100%	5 742 820	0	59	0	0	0	0	5 742 151	0	5 742 151	0	0	290 000	88 096	5 364 055	5 742 151
11.	Beszterce tér felújítása (TOP-6.3.2-15-ST1-2016-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	449 999 949	0	294 167	0	31 005 074	450 049 017	219 325	31 030 848	0	481 299 190	0	11 509 966	75 015 602	393 049 872	1 723 750	481 299 190
12.	Salgótarjáni Piac és Csarnok épületének felújítása (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00002)	Projektelőkészítési szakasz	100%	899 980 199	0	0	0	80 000 000	0	0	0	979 980 199	979 980 199	0	0	0	7 192 549	972 787 650	979 980 199
13.	Játszóház kialakítása és játszótér felújítása Salgótarjában (TOP-6.3.2-16-ST1-2017-00001)	Közbeszerzési eljárás folyamatban	100%	327 988 600	0	0	0	68 000 000	0	0	0	395 988 600	395 988 600	0	0	0	16 207 485	379 781 115	395 988 600
14.	Salgótarján észak-dél irányú kerékpárút építésének IV. üteme (TOP-6.1.4-15-ST-1-16-00001)	Projektfejlesztési szakasz	100%	270 510 001	0	177 054	0	99 500 000	270 511 260	155 846	19 948	99 500 000	370 187 054	0	2 568 323	1 904 327	2 477 552	363 236 852	370 187 054
15.	Kerékpárút hálózat és tömegközlekedés fejlesztése (TOP-6.4.1-16-ST1-2017-00001)	Projektfejlesztési szakasz	100%	0	0	0	0	0	0	0	348 489 555	0	348 489 555	0	0	660 400	4 555 238	343 273 917	348 489 555
16.	Mackóvár Központi Óvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00001)	Projektzárás folyamatban	100%	300 092 166	0	0	0	99 500 000	0	0	405 977 685	0	405 977 685	0	0	13 007 861	315 616 302	77 353 522	405 977 685
17.	Zagyvápalfalvai orvosi és védőnői rendelők energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00003)	Projektfejlesztési szakasz	100%	90 270 000	0	0	0	0	0	0	90 170 000	100 000	90 270 000	0	0	0	406 539	89 863 461	90 270 000
18.	Gyermekkert Tagóvoda energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00002)	Kivitelezés folyamatban	100%	118 039 284	0	0	0	95 000 000	0	0	0	213 039 284	213 039 284	0	0	0	6 131 829	206 907 455	213 039 284
19.	Balassi Bálint Megyei Könyvtár energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00004)	Projektfejlesztési szakasz	100%	449 827 120	0	0	0	0	0	0	449 827 120	0	449 827 120	0	0	0	276 959	449 550 161	449 827 120
20.	Gyermektábor energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00007)	Kivitelezés folyamatban	100%	153 474 200	0	0	0	0	0	0	153 474 200	0	153 474 200	0	0	1 130 300	6 580 072	145 763 828	153 474 200
21.	Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00006)	Projektfejlesztési szakasz	100%	137 550 000	0	0	0	55 000 000	0	0	137 550 000	55 000 000	192 550 000	0	431 800	317 500	3 998 535	187 802 165	192 550 000
22.	Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása (TOP-6.5.1-16-ST1-2017-00005)	Projektfejlesztési szakasz	100%	70 747 230	0	0	0	0	0	0	70 747 230	0	70 747 230	0	0	120 000	1 315 251	69 311 979	70 747 230

23.	Acélglyári úti orvosi rendelő kialakítása (TOP-6.6.1-15-ST1-2016-00002)	Projektfejlesztési szakasz	100%	132 172 563	0	54 384	0	0	96 491 115	47 764	6 620	35 681 448	132 226 947	0	0	8 477 928	574 044	123 174 975	132 226 947
24.	Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelők felújítása (TOP-6.6.1-16-ST1-2017-00001)	Projektfejlesztési szakasz	100%	107 627 643	0	0	0	0	0	0	107 627 643	0	107 627 643	0	0	762 000	730 781	106 134 861	107 627 642
25.	Szenvedély- és pszichiátriai beteg személyek nappali ellátásának, valamint az utcai szociális munka infrastruktúrális feltételeinek megteremtése (TOP-6.6.2-15-ST1-2016-00001)	Kivitelezés folyamatban	100%	63 997 682	0	32 492	0	0	47 998 262	16 027 859	4053	0	64 030 174	0	0	11 669 792	20 838 163	31 522 219	64 030 174
26.	Salgó úti városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00001)	Kivitelezés folyamatban	100%	266 539 525	0	0	0	0	0	0	266 539 525	0	266 539 525	0	0	0	128 577 269	137 962 256	266 539 525
27.	Forgách telepi városrehabilitáció (TOP-6.7.1-16-ST1-2017-00002)	Projektfejlesztési szakasz	100%	596 460 474	0	0	0	0	0	0	593 921 828	2 538 646	596 460 474	0	0	0	19 192 905	577 267 569	596 460 474
28.	Foglalkoztatási Együttműködés Salgótarjában (TOP-6.8.2-15-ST1-2016-0001)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	68 580 000	0	105 277	0	0	68 667 611	17 666	0	-10125099	58 560 178	0	7 619 990	60 215 272	850 015	-10 125 099	58 560 178
29.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-15-ST1-2016-0001)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	5 960 110	0	1 227	0	0	5 960 760	577	6	0	5 961 343	0	4 253 563	707 308	600 366	400 106	5 961 343
30.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok - Forgách telep (TOP-6.9.1-16-ST1-2017-00001)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	14 462 192	0	0	0	0	0	0	14 462 192	0	14 462 192	0	0	6 000 000	4 631 431	3 830 761	14 462 192
31.	Salgótarján Megyei Jogú Város szennyvízelvezetésének fejlesztése (KEHOP-2.2.2-15-2016-00001)	Kivitelezési szerződés aláírásra került	88%	563 419 520	73 811 450	0	171 155 636	0	0	0	0	808 386 606	808 386 606	0	0	0	0	808 386 606	808 386 606
32.	Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjában	Támogatási kérelem elbírálása folyamatban	100%	120 000 000	0	0	0	49 952 741	0	0	0	120 000 000	120 000 000	0	0	0	0	120 000 000	120 000 000
33.	Szegregált élethelyzetek javítása Salgótarjában (EFOP-2.4.3-18-2018-00019)	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	44 999 999	0	0	0	0	0	0	1 177 325	43 467 839	0	0	0	0	0	44 999 999	44 999 999
34.	EFOP-2.2.3-17-2017-00028 Átmeneti és rehabilitációs intézmények korszerűsítése – „Szalmaszál”	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	3 871 800	0	0	0	0	0	0	1 505 700	2 366 100	0	0	0	0	1 505 700	2 366 100	3 871 800
35.	EFOP-2.1.2-16-2017-00009 „Esély a gyermekeinknek” program infrastruktúrális háttere	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	9 665 000	0	538	0	0	0	0	9 665 538	0	0	0	0	8 319 328	1 346 210	0	9 665 538
Modern Város Program előkészítése																			
36.	Helyi tömegközlekedés elektromos alapokra helyezése	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	19 413 855	0	0	0	0	0	19 413 855	0	19 413 855	0	0	0	18 482 628	931 227	19 413 855
37.	Energiatermelés és tárolás előkészítése	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	125 185 035	0	0	0	0	0	125 185 035	0	125 185 035	0	0	0	107 290 711	17 894 324	125 185 035
38.	Tóstrandí Sport- és Rekreációs központ kialakítása	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	314 306 300	0	0	0	0	0	314 306 300	0	314 306 300	0	0	0	168 989 300	145 317 000	314 306 300
39.	Öblösüveggyári tömegsportcentrum kialakítása	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	266 323 600	0	0	0	0	0	266 323 600	0	266 323 600	0	0	1 143 000	16 954 500	248 226 100	266 323 600
40.	Jégcsarnok építése	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	28 035 000	0	0	0	0	0	28 035 000	0	28 035 000	0	0	0	3 270 000	24 765 000	28 035 000
41.	Üveglandia kialakítása	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	44 831 000	0	0	0	0	0	44 831 000	0	44 831 000	0	0	0	22 301 200	22 529 800	44 831 000
42.	Novohrad-Nógrád Geopark turisztikai fejlesztése	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	185 999 730	0	0	0	0	0	185 999 730	0	185 999 730	0	0	0	75 242 700	110 757 030	185 999 730
43.	Városközpont rehabilitációja	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	6 985 000	0	0	0	0	0	6 985 000	0	6 985 000	0	0	0	0	6 985 000	6 985 000
44.	Kercseg lapos felé vezető út felújítása	Projektmegvalósítás folyamatban	100%	0	8 920 480	0	0	0	0	0	8 920 480	0	8 920 480	0	0	0	0	8920480	8 920 480

Hitelállomány Eszközök és lejárat szerint

4. táblázat a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Hiteltípusok	Állomány év január 1-jén							
	2015. év tény	2016. év tény	2017. év tény	2018. év tény	2019. év tény*	2020. év prognoszt.*	2021. év prognoszt.*	2022. év prognoszt.*
Működési célú								
- Éven belüli	0	0	0	0	0	0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban							
HUF								
- Éven túli	0	7 000 000	0	0	0	0	0	0
Deviza alapú	EUR Ft-ban							
HUF		7 000 000	0					
<i>Együtt</i>	<i>0</i>	<i>7 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Felhalmozási célú								
- Céll hitel								
Deviza alapú	CHF Ft-ban							
EUR Ft-ban	0	0	0	0	0	0	0	0
HUF	56 634 895	259 897 572	325 965 229	332 372 374	508 222 076	793 384 876	681 130 568	568 876 262
<i>Együtt</i>	<i>56 634 895</i>	<i>259 897 572</i>	<i>325 965 229</i>	<i>332 372 374</i>	<i>508 222 076</i>	<i>793 384 876</i>	<i>681 130 568</i>	<i>568 876 262</i>
MINDÖSSZESEN	56 634 895	266 897 572	325 965 229	332 372 374	508 222 076	793 384 876	681 130 568	568 876 262

*A 2019. január 1-jén meglévő kölcsönszerződés adatait tartalmazza.

Kamatfizetés és kezelési költség

5. táblázat a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Hiteltípusok	2015. év tény	2016. év tény	2017. év tény	2018. év tény	2019. év terv*	2020. év terv*	2021. év terv*	2022. év terv*
Működési célú hitelek után								
- Éven belüli (likvid hitellel)	5 329 470	2 768 466	878 208	299 406	0	0	0	0
- Éven túli	0	506	0	0	0	0	0	0
Együtt	5 329 470	2 768 972	878 208	299 406	0	0	0	0
Felhalmozási célú hitelek után	5 771 069	8 722 087	7 057 316	3 749 456	17 505 343	20 631 902	17 771 047	14 830 836
- Kedvezményes kamatozású								
- Célhitel								
<i>Együtt</i>								
MINDÖSSZESEN	11 100 539	11 491 059	7 935 524	4 048 862	17 505 343	20 631 902	17 771 047	14 830 836

*A 2019. január 1-jén meglévő kölcsönszerződés adatait tartalmazza.

Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

adatok forintban

Megnevezés	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	Összesen
Az Erzsébet tér 1-2. sz. alatti Garzonház energiatakarékosági korszerűsítését, felújítását célzó pályázat saját erő részéhez kapcsolódó hitel törlesztésében való közreműködés	21 225 000	20 298 000	19 372 000									60 895 000
Önkormányzati vagyon biztosítása	7 000 000											7 000 000
Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat forrásbiztosítása	1 780 000											1 780 000
Közvilágítás	94 662 000	98 448 480										193 110 480
Felsőoktatási szakképzések támogatása	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000				160 000 000
Beszterce Kosárlabda Klub támogatása 157/2018 határozat alapján	9000000											9 000 000
Március 15. út 26. szám alatti orvosi rendelő megvásárlása	13 000 000											13 000 000
A Salgótarján Ma című önkormányzati újság nyomdai előállításának költségei	3 859 248	3 859 248										7 718 496
SBTC Sport Kft működési támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000		100 000 000
Aranycsillag Tehetség gondozó Programban egy tanuló részvételének támogatása	50 000	50 000	50 000	30 000								180 000
Közvilágítás korszerűsítés saját erő hitel törlesztése	6 847 410	5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 928	5 477 928						34 237 046
Közvilágítás korszerűsítés saját erő hitel kamatterhe	787 452	506 708	397 150	287 591	178 033	68 474						2 225 408
Szociális célú városrehabilitáció program saját erő hitel törlesztése	6 060 415	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 332	4 848 316					35 150 391
Szociális célú városrehabilitáció program saját erő hitel kamatterhe	818 156	545 437	448 470	351 504	254 537	157 570	24 242					2 599 916
IBD-MUN-15-0031/3 számú hitel törlesztése	3 345 170	2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136	2 676 136						16 725 850
IBD-MUN-15-0031/3 számú hitel kamatterhe	384 694	247 542	194 020	140 497	86 974	33 452						1 087 179
IBD-MUN-15-0031/4 számú hitel törlesztése	2 243 300	1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 640	1 794 622						11 216 482
IBD-MUN-15-0031/4 számú hitel kamatterhe	257 979	166 004	130 111	94 218	58 325	22 433						729 070
A 2016. évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel törlesztése	4 548 390	3 638 712	3 638 712	3 638 712	3 638 712	3 638 712	3 638 744					26 380 694
A 2016. évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	614 033	409 356	336 581	263 807	191 033	118 258	45 484					1 978 552
A 2016. évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel törlesztése	8 049 825	6 439 860	6 439 860	6 439 860	6 439 860	6 439 860	6 439 886					46 689 011
A 2016. évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	1 094 777	724 485	595 688	466 890	338 093	209 296	80 499					3 509 728
A 2017. évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel törlesztése	2 811 860	2 249 488	2 249 488	2 249 488	2 249 488	2 249 488	2 249 488	2 249 502				18 558 290
A 2017. évi beruházási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	435 839	298 057	253 068	208 078	163 088	118 098	73 108	28 119				1 577 455
A 2017. évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel törlesztése	2 593 615	2 074 892	2 074 892	2 074 892	2 074 892	2 074 892	2 074 892	2 074 897				17 117 864
A 2017. évi felújítási feladatokat finanszírozó hitel kamatterhe	402 010	274 923	233 425	191 928	150 430	108 932	67 434	25 936				1 455 018
A 2018. évi beruházási, felújítási feladatokat finanszírozó hitelek törlesztése	16 927 215	40 730 568	40 730 568	40 730 568	40 730 568	40 730 581	27 188 796	27 188 796	27 188 796			302 146 456
A 2018. évi beruházási, felújítási feladatokat finanszírozó hitelek kamatterhe	10 170 978	7 539 760	6 453 261	5 366 761	4 280 262	3 193 763	2 141 118	1 325 454	509 790			40 981 147
Salgótarján MJV Önkormányzata tulajdonában álló víziközművek 2017-2031. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:												0
- felújítások és pótlások ivóvízrendszer												0
2017.												0
2018-2021.	287 782 000											287 782 000
2022-2031.				719 455 000								719 455 000
- felújítások és pótlások szennyvízrendszer												0
2017-2031.												0
Salgótarján és Környéke Önkormányzatainak Vízmű Tulajdonközössége tulajdonában álló víziközművek 2017-2031. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:												0
- felújítások és pótlások ivóvízrendszer												0
2017.												0
2018-2021.	45 283 000											45 283 000
2022-2031.				113 208 000								113 208 000
Salgótarján és Térsége Szennyvízközmű Tulajdonközössége tulajdonában álló víziközművek 2017-2031. időszakra vonatkozó gördülő fejlesztési terve. Ebből:												0
- felújítások és pótlások szennyvízrendszer												0

adatok forintban

Megnevezés	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	Összesen
2017-2031.				787 660 000								787 660 000
Rónabánya-Budavölgyi forrás folyamatirányítás, nyomáscsökkentő átépítése	5 334 000											5 334 000
Virágos úti ivóvízáttemelő gépészeti, villamos felújítása	11 049 000											11 049 000
Eperjes telepi ivóvízáttemelő gépészeti, villamos felújítása	8 509 000											8 509 000
Frigyes krt. ivóvízvezeték kiváltás	5 937 250											5 937 250
Digitális alaptérkép használatáért fizetett díj	652 476	652 476	652 476									1 957 428
Futrinka Családi Bölcsőde támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 200 000						10 200 000
Reménység Gyermeksegély és Rehabilitációs Alapítvány támogatása	5 040 000	5 040 000	5 040 000	5 040 000	5 040 000	3 360 000						28 560 000
Nógrád Megyei Regionális Vállalkozásfejlesztési Alapítvány -helyi mikro- és kisvállalkozások támogatása	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000			17 550 000
UNIOS projektek kiadása	7 701 375 916											7 701 375 916
1818/2016. (XII.22.) korm.hat. Szerinti projektek kiadásai	21 922 814											21 922 814
Modern városok program projektek kiadásai	586 325 961											586 325 961
EFOP-2.2.3-17 kódszámú, "Az átmeneti és rehabilitációs intézmények korszerűsítése" c. Férfi átmeneti szálló korszerűsítése pályázat megvalósításához szükséges saját forrás	8 000 000											8 000 000
Óvodai Pályaépítési Program keretében futballpálya megépítéséhez szükséges saját forrás	17 500 000											17 500 000
Összesen	8 957 430 783	242 741 032	137 836 806	1 736 444 830	114 421 331	110 470 823	80 822 007	64 842 704	39 648 586	10 000 000	0	11 494 658 902

Indokolás

a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatáshoz

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

A rendelet 6. melléklete tartalmazza a Közgyűlés tárgyévben hozott – több évet érintő – döntéseit. A mellékletben jelenleg a tárgyévi hitelfelvétel és annak a következő éveket terhelő hatása kerül bemutatásra. Amennyiben a tervezett hitel 2019-ben teljes összegben lehívásra kerül, a tőke és kamat törlesztés a 2020 évi költségvetést mintegy 124 millió forinttal fogja terhelni.

A rendelet 6. táblázata tájékoztató jelleggel tartalmazza a Közgyűlés korábbi években hozott, több évet érintő döntéseit évenkénti bontásban. A táblázat alapján a 2019. évi költségvetést 8 957 431 ezer forint terheli.

Ezen belül jelentősebb tételek:

Az Erzsébet tér 1-2 szám alatti garzonház felújításához felvett hitel tőke és kamatköltsége összesen 21 225 ezer forint.

Az önkormányzati vagyon biztosítása összesen 7 000 ezer forint, amely a közbeszerzési eljárás alapján meghatározott legkedvezőbb ár volt.

Az Óbudai Egyetemmel kötött megállapodás lapján az Önkormányzat évi 20 millió forinttal támogatja az egyetemet.

A korábbi években különböző jogcímen felvett hitelek tőke és kamatterhei összesen 68 393 118 forint.

Az Önkormányzat illetve a Vízmű és Szennyvízközmű tulajdonában álló közművek felújítására, pótlására a gördülő fejlesztési terv alapján 333 065 ezer forint a tervezett munkák összértéke. A forrás az ÉRV által fizetett bérleti díj.

A táblázatban egy-egy soron szerepelnek az európai uniós forrásból, a Modern Városok program keretében és a 1818/2016. Korm. határozat alapján megvalósuló projektek. A projektek forrása döntően uniós és központi költségvetési támogatás kisebb részben hitel.

Az EFOP Férfi átmeneti szálló pályázattal kapcsolatban a Közgyűlés döntött a pályázat megvalósításához szükséges saját erő hozzárendeléséről. Ez szerepel a táblázatban.

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

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

Közvetett támogatások tervezett nagysága és indokolása 2019. évben

1. Helyi adó és gépjárműadóhoz tartozó kedvezmények, mentességek:

adatok eFt-ban

Kedvezmény, mentesség	2019. terv	
	db	összeg
Helyi iparűzési adó	1.010	5.500
Építményadó	0	0
Idegenforgalmi adó	0	0
Helyi adók összesen	1.010	5.500
Gépjárműadó	0	0
Közvetett támogatások összesen	1.010	5.500

Indokolás:

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

I. Helyi iparűzési

1.000 eFt alatti adóalap

A Htv. 39/C. §-a rendelkezik az önkormányzat által nyújtható adómentességről, adókedvezményről. A Htv. 39/C. § (2) bekezdés értelmében az önkormányzat rendeletében adómentességet, adókedvezményt állapíthat meg annak a vállalkozónak akinek/amelynek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot. Az önkormányzat ennél alacsonyabb adóalapösszeget is meghatározhat, így a helyi rendelet 2019. évben 1.000 eFt alatti adóalapot állapított meg a mentesség érvényesíthetőségéhez.

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

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

Megnevezés	Kedvezmény, mentesség	
	db	Ft
Ingyenes lakáshasználat	23	6 206 400
Ingyenes helyiséghasználat	28	242 934 383
Kedvezményes lakáshasználat	13	3 319 832
Kedvezményes helyiséghasználók	7	5 425 740
Kedvezményes műteremlakások/műtermek	5	526 308
Összesen	76	258 412 664

Indokolás:

ssz.	Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség címe	Öh. Határozatszám
Az ingyenes lakáshasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján kerül sor:			
1	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 12/1.	157/2018.(IX.27.)
2	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 12/5.	157/2018.(IX.27.)
3	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/1.	157/2018.(IX.27.)
4	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/2.	157/2018.(IX.27.)
5	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/3.	157/2018.(IX.27.)
6	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/4.	157/2018.(IX.27.)
7	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/5.	157/2018.(IX.27.)
8	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 7/8.	157/2018.(IX.27.)
9	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 8/1.	157/2018.(IX.27.)
10	Beszterce Kosárlabda Klub	Erzsébet tér 1. 8/8.	157/2018.(IX.27.)
11	Salgótarjáni Strandépítők Kézilabda Club	Erzsébet tér 2. 7/1.	179/2017.(IX.26.)
12	SBTC Kft.	Erzsébet tér 1. 6/4.	136/2018.(VIII.29.)
13	SBTC Kft.	Erzsébet tér 1. 6/8.	136/2018.(VIII.29.)
14	SBTC Kft.	Erzsébet tér 1. 13/3.	136/2018.(VIII.29.)
15	SBTC Kft.	Erzsébet tér 1. 13/5.	136/2018.(VIII.29.)
16	SBTC Kft.	Erzsébet tér 2. 7/6.	136/2018.(VIII.29.)
17	SBTC Kft.	Erzsébet tér 2. 7/7.	136/2018.(VIII.29.)
18	Dornay Béla Múzeum	Erzsébet tér 1. 13/1	52/2017.(III.30.)
19	Dornay Béla Múzeum	Erzsébet tér 1. 13/6	52/2017.(III.30.)
20	Salgótarjáni Tankerületi Központ	Alagút út 10. 3/12	178/2017.(IX.26.)
21	Salgótarjáni Tankerületi Központ	Erzsébet tér 2. 13/6.	178/2017.(IX.26.)
22	Salgótarjáni Tankerületi Központ	Erzsébet tér 2. 9/8.	178/2017.(IX.26.)
23	Salgó Vagyon Kft.	Erzsébet tér 1. 1/1.	209/2017.(IX.30.)
A kedvezményes lakáshasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján kerül sor:			
1	Molnár Rita ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 10/8.	144/2018.(VIII.29.)

2	Vas Szabina ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 9/3.	148/2017.(VII.17.)
3	dr. Tóth Adrienn ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 9/4.	164/2017.(VIII.29.)
4	Kovács Richard ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 9/5.	108/2017.(V.25.)
5	Farkas Lajos ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 12/6.	39/2017.(III.07.)
6	Csík Adolf Antal ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 14/5.	197/2017.(X.26.)
7	Nagy Bálint ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 2. 8/6.	232/2017.(XII.14.)
8	Nagy Imre ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 5/6.	54/2018.(III.29.)
9	Kato Yoshinori ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 2. 8/7.	55/2018.(III.29.)
10	Bagyinszki Tamás ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 2. 4/1.	117/2018.(VI.21.)
11	Fehér Martin Tamás ("Szakembereket Salgótarjánba")	Erzsébet tér 1. 14/8.	102/2018.(V.22.)
12	Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.	Erzsébet tér 1. 15/1.	123/2018.(VI.28.)
13	Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.	Erzsébet tér 1. 15/2.	123/2018.(VI.28.)
Az ingyenes helyiséghasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján kerül sor:			
1	Karancs Speciális Mentőszolgálat	Alkotmány út 6-8.	208/2014.(VI.26.)
2	Salgótarjáni Bokszt Sport Egyesület	Bajcsy út 10.	47/2014.(III.27.)
3	NM.-i Rendőr-főkapitányság	Budapesti út 39. I./3.	131/2017.(VI.27.)
4	Magyar Posta Zrt.	Fáy A. krt. 37. (posta)	6/2018.(I.30.)
5	Klebelsberg Intézményfenntartó Központ	Klapka Gy. utca 4.	178/2015.(IX.25.)
6	Klebelsberg Intézményfenntartó Központ	Füleki út 45. (Spec.Iskola)	165/2014.(IX.11.)
7	A "Háztartások Foglalkoztatásáért" Közhasznú Alapítvány	Gorkij krt.3.	208/2017.(XI.30.)
8	Nógrád Megyei Cigány Kisebbségi Képviselek és Szószólók Szövetsége	Gorkij Krt.52.	146/2016.(VI.28.)
9	ARS Longa Nonprofit Művészeti Egyesület	Gorkij krt. 58.	47/2018.(III.29.)
10	St. Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Gorkij krt. 72. fsz.3.
11	Zagyvapálfalvái Baráti Kör	Gorkij körút 85. fsz.7.	133/2017.(VI.27.)
12	Baptista Szeretetszolgálat Hegymenet Klub	Gorkij krt. 64. 1.sz.	74/2018.(IV.26.)
13	Nógrád Megyei Rendőr-főkapitányság Salgótarjáni Rendőrkapitányság	Hősök út 35. (KMB)	25/2018. (II.28.)
14	Görbeország Turisztikai Egyesület	Kassai sor 2.	187/2016.(IX.27.)
15	Salgó Basket Kft.	Kistarján út 7.	149/2016.(VI.28.)
16	Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat	Kistarján út 7.	
17	Jeruzsálemi Szent Lázár Lovagrend	Meredek út 25.	114/2016.(V.26.)
18	Nógrád Megyei Tudományos Ismeretterjesztő Egyesület	Klapka Gy. utca 4.	26/2018.(II.22.)
19	Új Palócország Egyesület	Március 15. út 22.	26/2018.(II.22.)
20	Gézengúz Alapítvány	Március 15. út 34.	56/2016.(III.31)
21	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása	Petőfi út 85 (sportpálya melletti)	152/2017.(VIII.17.)

22	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	Petőfi út 85. (fő -és egyéb épület)	175/2015.(IX.24.)
23	Rónafaluért Baráti Társaság	Rónai út 28.	154/2018.(IX.27.)
24	Magyar Máltai Szeretetszolgálat	Tanács út 2/A	114/2016.(V.26.)
25	Mozgáskorlátozottak Egymást Segítők Egyesülete	Tanács út 4. fsz.1.	208/2016. (X.27.)
26	Salgótarjáni Bokszt Sport Egyesület	Salgótarján, Fő tér 4.	121/2018.(VI.28.) 197/2018.(XII.20.)
27	Zagyvapálfalvai Oláh Bokszt Sportegyesület	Zöldfa út 1 al/3.	132/2017.(VI.27.)
28	Zagyvaróna Sport Egyesület	Csalános út 2	156/2018.(IX.27.)

A kedvezményes helyiséghasználatra az alábbi közgyűlési határozatok alapján kerül sor:

1	Soaring Média Kft.	Alkotmány út 9.	7/2018.(I.30.)
2	Gelencsér János	Játszó út 2.	109/2018.(VI.21.)
3	Barnucz Plussz Kft.	Gorkij krt. 60.	87/2011.(IV.28.)
4	G-Comp Energy Kft.	Gorkij krt. 72.	87/2011.(IV.28.)
5	Unio Coop Zrt.	Fáy András krt. 37. fsz. 3.	8/2018.(I.30.)
6	Promeritum Alapítvány	Budapesti út 39.	47/2016.(III.31.)
7	Mozgáskorlátozottak Egymást Segítők Egyesülete	Rákóczi út 6. fsz.1.	208/2018.(XII.20.)

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

1	Mészáros Erzsébet	- 32 m2 műterem	Losonci út 58. fszt.12.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.
2	Újhelyi Eszter	- 29 m2 műterem	Szerpentin út 28. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.
3	Lórántné Preisits Lujza	- 29 m2 műterem	Szerpentin út 33. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.
4	Romhányi Olga	- 37 m2 műterem	Szerpentin út 37. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.
5	Kemp Zsuzsanna	- 29 m2 műterem	Szerpentin út 35. 3/3.	9/1995.(III.27) Ör. 32/2014.(XII.18.) Ör.

Salgótarjáni Csarnok- és Piacigazgatóság bérlőinek adott kedvezmények 2019. évben:

Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. által adott kedvezmények 2019. évben:

Kedvezményezett neve	Kedvezményesen bérelt helyiség	Határozat száma
Egyesületek: Beszterce DSE, Madách DSE, Salgótarjáni Kosárlabda Iskola, Falmászók, Salgó Fight SE, Strandépítők	Városi Sportcsarnok, kedvezményes létesítmény használat	47/2015 (XII.29.) Önkormányzati rendelet
Salgótarjáni Tankerületi Központ	Városi Sportcsarnok – Uszoda, kedvezményes bérleti díj 2017/18-as tanévre – mindennapos testnevelés	177/2017 (IX.26.)
Skorpió SE	Városi Sportcsarnok, kedvezményes létesítmény használat	228/2017 (XII.14.)
Beszterce KK	Városi Sportcsarnok, térítésmentes létesítmény használat	198/2018 (XII.20.)

3. Polgármesteri Hivatal helyiségeihez tartozó kedvezmények, mentességek:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	Kedvezmény, mentesség 2019. évre tervezett	
	db	e Ft
Terembérlethez kapcsolódó	30	394
Összesen:	30	394

Indokolás:

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

A 331. sz. terem az ASP oktatások és a választások miatt az év jelentős részében nem kiadható, ezért a nyújtott kedvezmény és mentesség jelentős növekedése nem várható.

4. Rendszeres közvetett támogatások 2019. évben várható mértéke:

Kedvezmény, mentesség megnevezése	2019. terv	
	Összeg Ft	db
Hatósági eljárási illetékre, igazgatási szolgáltatási díjra vonatkozó költségmentesség	80.000	15
Közterület-használati díjkedvezmény	320.000	80

Indokolás:

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

2018. évben – mivel a jogszabályban meghatározott feltételek fennálltak – 17 szervezet, egyesület, alapítvány, párt 84.000 Ft értékben részesült teljes személyes illetékmentességben. A 2017-évhez viszonyított növekedést figyelembe véve 2019. évre a 2018. évhez hasonló adatokat valószínűsítjük.

A közterületek igénybevételeivel kapcsolatos kedvezményeket Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a közterületek használatáról szóló 15/2012.(III.29.) önkormányzati rendelete 10.§ (5) bekezdése szabályozza, mely az éves díjból 1 havi kedvezményt biztosít, amennyiben a közterületet igénybe vevő az éves díjfizetési kötelezettségét előre egy összegben teljesíti. A 2018. évi tény: 332.840 Ft kedvezményben részesült 81 vállalkozás. Az utóbbi évek tendenciáját figyelembe véve ehhez hasonló értékek várhatóak 2019-ben is.

**Beruházásokkal létrehozott létesítmények
működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát biztosító források 2019. év**

adatok forintban

Beruházással létrehozott létesítmény	Éves működtetési költség	Fedezeti források				
		Saját működési bevétel	Támogatás- értékű működési bevétel	Működési célú átvett pénz (többi önkormányzat)	Önkorm. Támogatás (Csak Salgótarján)	Összesen
Kültéri közösségi terek kialakítása, felújítása Salgótarjánban	3 000 000	3 000 000				3 000 000

KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE

1. tájékoztató a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	2019 évi előirányzat	2020. évi terv	2021. évi terv	KÖTELEZETTSÉGEK FORRÁSÖSSZETÉTELE						
				Belső forrás			Külső forrás			
				2019. évi előir.	2020. évi terv	2021. évi terv	2019. évi előir.	2020. évi terv	2021. évi terv	
I - III. FEJEZET ÖSSZESEN										
Költségvetési kiadások										
Működési kiadások										
Személyi juttatások	1 569 867 373	1 570 000 000	1 580 000 000	1 569 867 373	1 570 000 000	1 580 000 000				
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	324 854 660	325 000 000	340 000 000	324 854 660	325 000 000	340 000 000				
Dologi kiadások	2 901 792 314	2 900 000 000	2 950 000 000	2 901 792 314	2 900 000 000	2 950 000 000				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	93 612 000	81 000 000	81 000 000	93 612 000	81 000 000	81 000 000				
Elvonások és befizetések	128 494 515	130 000 000	130 000 000	128 494 515	130 000 000	130 000 000				
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	786 556 926	800 000 000	800 000 000	786 556 926	800 000 000	800 000 000				
Működési célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre	10 000 000			10 000 000						
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 129 067 674	1 100 000 000	1 100 000 000	1 129 067 674	1 100 000 000	1 100 000 000				
Működési célú tartalékok										
Általános tartalék	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000				
Céltartalékok	131 895 129	130 000 000	130 000 000	131 895 129	130 000 000	130 000 000				
Felhalmozási kiadások										
Beruházások	3 588 513 106	2 000 000 000	1 000 000 000	3 147 496 015	2 000 000 000	1 000 000 000	441 017 091			
Felújítások	4 155 222 309	2 000 000 000	1 000 000 000	3 495 722 802	2 000 000 000	1 000 000 000	659 499 507			
Kölcsönök nyújtása										
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása áll. házt. kívülre										
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	40 000 000						40 000 000			
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre										
Felhalmozási célú tartalékok										
Céltartalékok	221 748 305	200 000 000	200 000 000	221 748 305	200 000 000	200 000 000				
Finanszírozási kiadások										
Hiteltörlesztés										
Likvid hitelek törlesztése										
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	53 427 200	200 000 000	200 000 000	53 427 200	200 000 000	200 000 000				
Értékpapírok										
Értékpapírok vásárlása										
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	80 762 210	80 000 000	80 000 000	80 762 210	80 000 000	80 000 000				
ÖSSZESEN	15 240 813 721	11 541 000 000	9 616 000 000	14 100 297 123	11 541 000 000	9 616 000 000	1 140 516 598			

Előzetes hatástanulmány

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének

.../2019. (...) önkormányzati rendelete

a 2019. évi költségvetésről

előterjesztő: Fekete Zsolt polgármester

készült a Közgyűlés 2019. február 21-i ülésére

Összegzés:

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

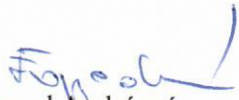
A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a alapozza meg. Az önkormányzat éves költségvetése egy terv, az önkormányzat gazdálkodásának alapja, amelyet a Közgyűlés az önkormányzat közfeladatainak ellátása érdekében alakít ki. Ebből finanszírozza és látja el törvényben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

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

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel:

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

Salgótarján, 2019. február 11.


Egyed Andrásné
irodavezető

Jelentés

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet vizsgálatáról

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselőtestülete részére

Elvégeztem Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1., adószám: 15735289-2-12, továbbiakban: Önkormányzat) 2019. évi költségvetési rendelettervezetének vizsgálatát, amely „Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet” című, 2019. február 11-i keltezésű mellékelt előterjesztésben található, s amelyben a bevételek és kiadások tervezett együttes főösszege 15.240.813.721,-Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 9.126.496.270,-Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 15.240.813.721,-Ft, a költségvetési egyenleg -6.114.317.451,-Ft, amelyből a működési hiány 1.180.606.187,-Ft a felhalmozási hiány 4.933.711.264,-Ft.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelettervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

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

A vizsgálat hatóköre

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

Következtetés és vélemény

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelettervezetében, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, és az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásomra, ami miatt úgy kellene megítélnem, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményem szerint, a költségvetési rendelettervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésem szerint a költségvetési rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Salgótarján, 2019. február 11.

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó

ügyvezető

Tags.ig.szám: 000588

3100 Salgótarján, Pécskő út 40.

MBI Könyvvizsgáló Kft.

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó

bejegyzett könyvvizsgáló

Tags.ig.szám: 000183

Salgótarján, Pécskő út 17/2.

MBI KÖNYVVIZSGÁLÓ
KFT.

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

Jelentés

kiegészítés

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselőtestülete részére

Tárgy: **Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletervezetének véleményezése**

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

Salgótarján Megyei Jogú Város 2019. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetét – Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező kormányrendelet alapján –, figyelembe véve a 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard-et is, az alábbi szempontok szerint vizsgáltam meg:

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

1. Jogszabályi háttér:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. Adatok realitása, teljesíthetősége

Bevételi szerkezet

A 2019. évi költségvetési törvényjavaslat a helyi önkormányzatok támogatására 737,3 Mrd Ft kiadási előirányzatot tervez, amely a 2018. évi 705,4 Mrd Ft eredeti előirányzathoz képest 4,5 %-os növekedést mutat.

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

Az Állami Számvevőszék véleménye szerint a kiadási előirányzatok alátámasztottak, kockázatot nem hordoznak.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetésében a kötelező és önként vállalt feladatok arányát és nagyságrendjét az alábbi táblázat mutatja:

adatok eFt-ban

Feladat	2019. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet) kiadás	15.240.814
- ebből: kötelező feladat	14.853.074
önként vállalt feladat	281.374
államigazgatási feladat	106.366

Az önkormányzati szintű – működés, projektek, felhalmozási - összkiadásokhoz viszonyított kötelező feladatok aránya 2019. évben 97,4 %. A kötelezően vállalt feladatok között jelennek meg a pályázati támogatásokhoz kapcsolódó kiadások, valamint a hosszú lejáratú hitel törlesztése is.

Az önkormányzati szintű bevétel megoszlása:

adatok eFt-ban

Feladat	2019. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet) bevétel	15.240.814
- ebből: kötelező feladat	15.128.514
önként vállalt feladat	112.300

Az önkormányzati szintű összbevételen belül a kötelező feladatot finanszírozó forrás aránya 99,3 %

Az önkormányzati szintű összkiadásból a működési kiadások megoszlása:

Feladat	2019. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet) működési kiadások	7.181.903
- ebből: kötelező feladat	6.794.163
önként vállalt feladat	281.373
államigazgatási feladat	106.366

A működési kiadásokból a kötelező feladatok aránya 94,6 %.

A működési bevételek megoszlása:

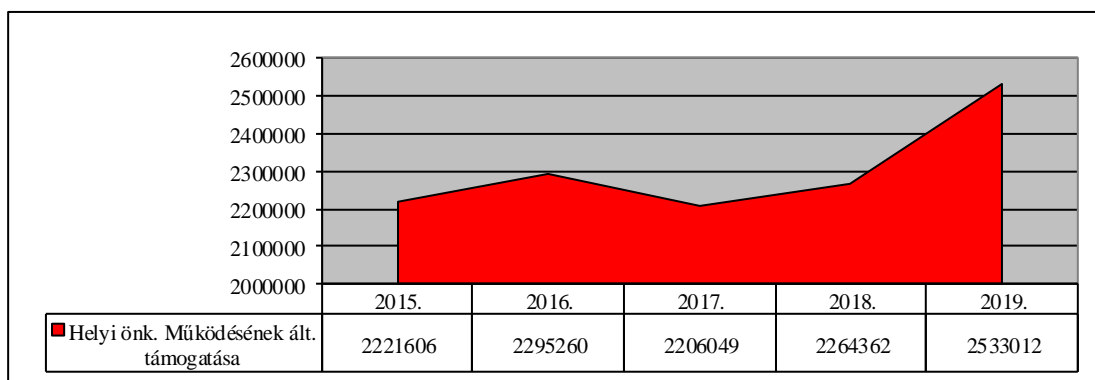
Feladat	2019. évi előirányzat
Önkormányzati szintű (I-III. fejezet) működési bevételek	7.158.681
- ebből: kötelező feladat	7.046.381
önként vállalt feladat	112.300
államigazgatási feladat	

A kötelező feladatok ellátására irányuló forrás aránya az összes működési bevételen belül 98,4%.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetése Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendelet előírásainak megfelelően került megtervezésre.

A bevételi és kiadási előirányzatok elemzése a 2015., 2016., 2017. és 2018., 2019. évi költségvetési rendeletek mérlegeiben megjelenő eredeti előirányzatok adatai alapján készült. (adatok eFt-ban)

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

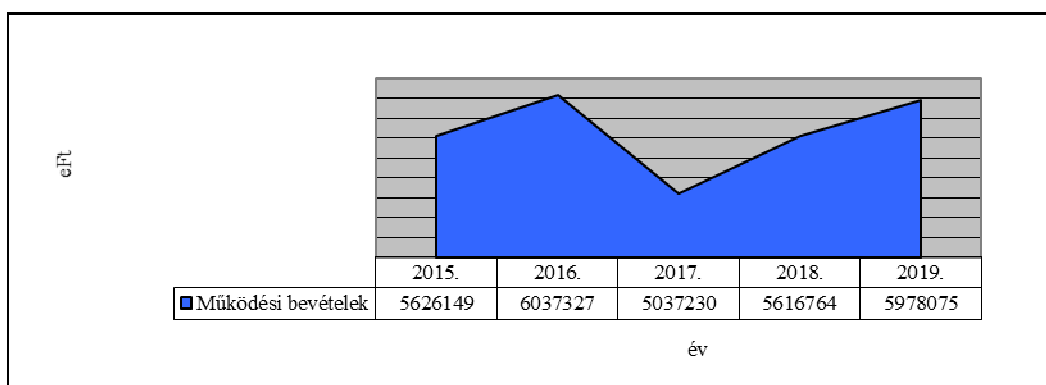


A 2019. évi előirányzat 268.650,-eFt összeggel növekedett a 2018. évi előirányzathoz képest.

A működési célú költségvetési támogatások főbb jogcímcsoportjai:

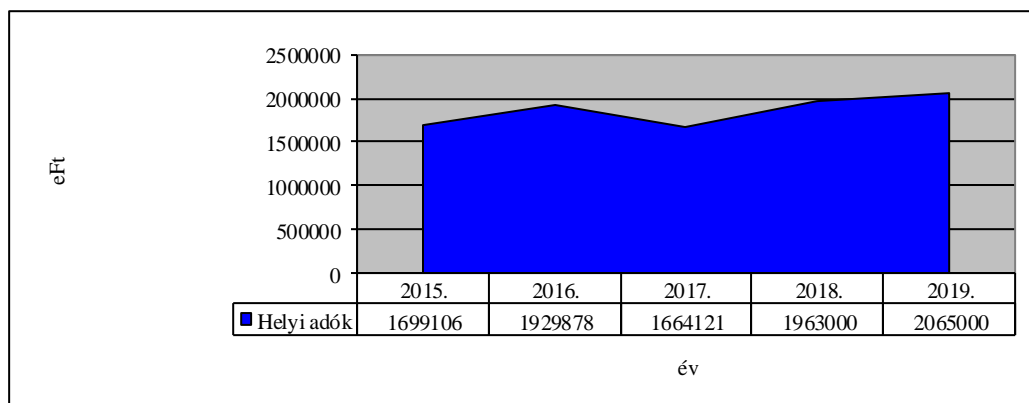
	2018. év	2019. év
Működési és település üzemeltetési feladatok	448.883,-eFt	504.505,-eFt
Köznevelési feladatok	568.768,-eFt	562.309,-eFt
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok	925.833,-eFt	1.042.744,-eFt
Kulturális feladatok	320.878,-eFt	423.454,-eFt

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



A működési bevételek 2019. évben 361.311,-eFt összeggel növekednek a 2018. évi eredeti előirányzathoz képest. A 2018. évi emelkedést alapvetően a működési célú támogatások növekedése okozza.

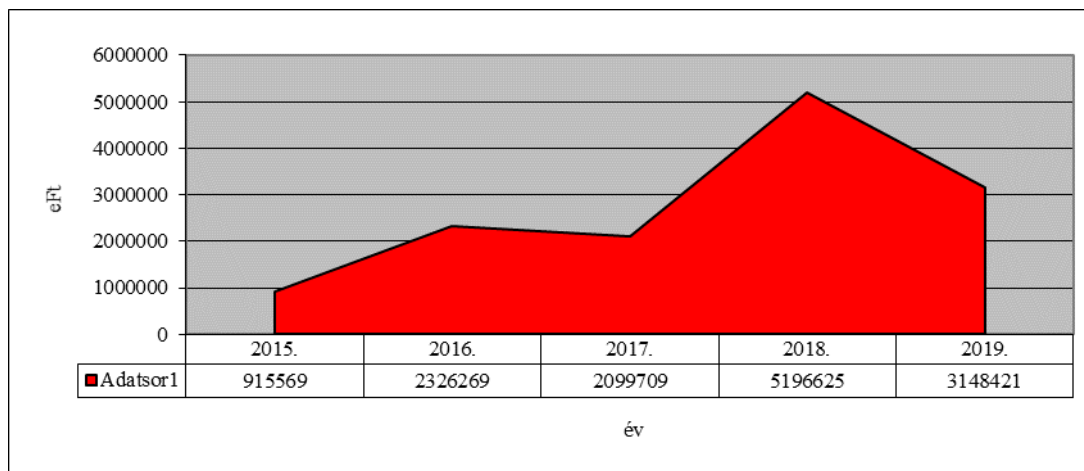
Az önkormányzat közhatalmi bevételein belül meghatározó elem a helyi adók és adójellegű bevételek alakulása.



A helyi adók és adójellegű bevételek 2018. évhez képest 102.000,-eFt összeggel növekednek, figyelembe véve a 2018. évi tényleges teljesítési adatokat is. Az előirányzat azonban kockázatokat tartalmaz, tekintettel arra, hogy – a 2018. évi költségvetéshez hasonlóan – a kiadásoknak az előző évi maradvánnyal nem fedezett forrása (az önkormányzatok működőképességét segítő kiegészítő állami támogatás megelőlegezése) is itt került megtervezésre.

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

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



A felhalmozási bevételek 2019. évben 2.048.204,-eFt összeggel csökkennek. A nagy mértékű csökkenést alapvetően a felhalmozási célú támogatások csökkenése okozza.

A 2019. évi költségvetés eredeti előirányzatként 1.125.916,-eFt összegű, hosszú lejáratú hitelfelvétellel számol, mely a felhalmozási, felújítási feladatok, pályázati önerő végrehajtására került meghatározásra. A 2019-ben megjelenő új hiteligény 787.326,-eFt. A 2018-ban megkötött hitelszerződésből fel nem használt összeg 338.590,-eFt .

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

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

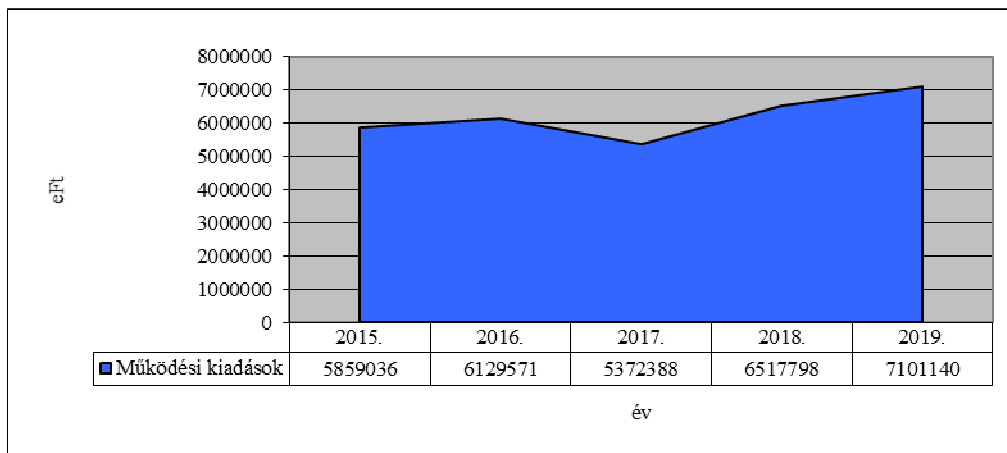
Figyelemmel az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendeletre, a 2019. évre tervezett saját bevételek az alábbiak szerint alakulnak:

Helyi adó:	2.065.000,-eFt
Tulajdonosi bevételek	107.024,-eFt
Díjak, pótlékok, bírságok	10.500,-eFt
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	107.280,-eFt
	-
Saját bevételek összesen:	2.289.804,-eFt
Saját bevételek 50 %-a:	1.144.902,-eFt

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

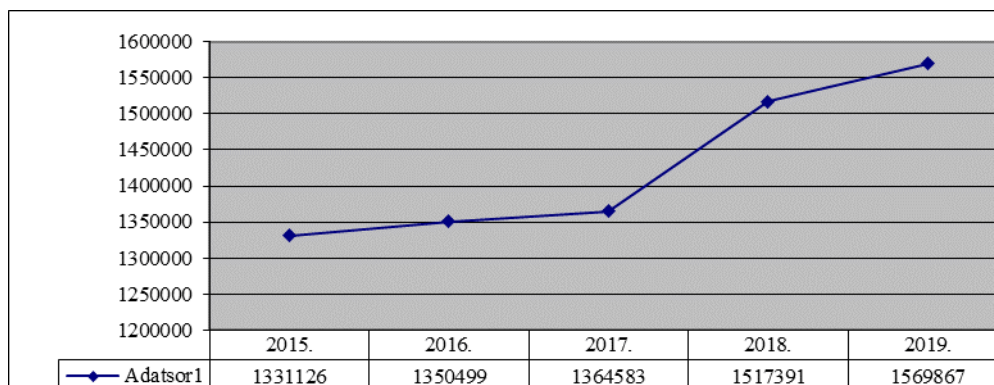
Kiadási szerkezet:

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



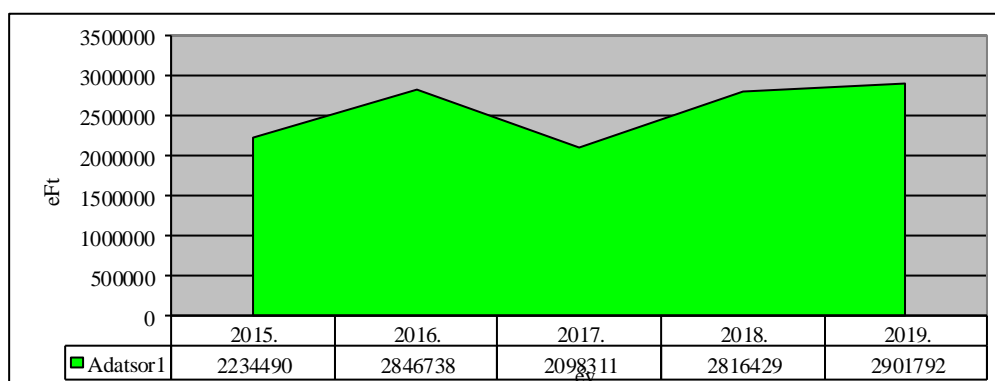
A működési kiadások 2019. évben az előző évi eredeti előirányzathoz képest 583.342,-eFt összeggel növekednek. Költségvetési szerkezeten belüli aránya 2015. évben 73,6 %, 2016. évben 65,9 %, 2017. évben 51,5 %, 2018. évben 39,9 %, 2019. évben 46,6 %.

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



A személyi juttatások 2019. évben 52.476,-eFt-tal növekedtek a 2018. évi előirányzathoz képest. A személyi juttatások aránya a működési költségvetési kiadásokon belül 2015. évben 22,7 %, 2016. évben 22 %, 2017. évben 25,4 %, 2018. évben 32,6 %, 2019. évben 32,7 %.

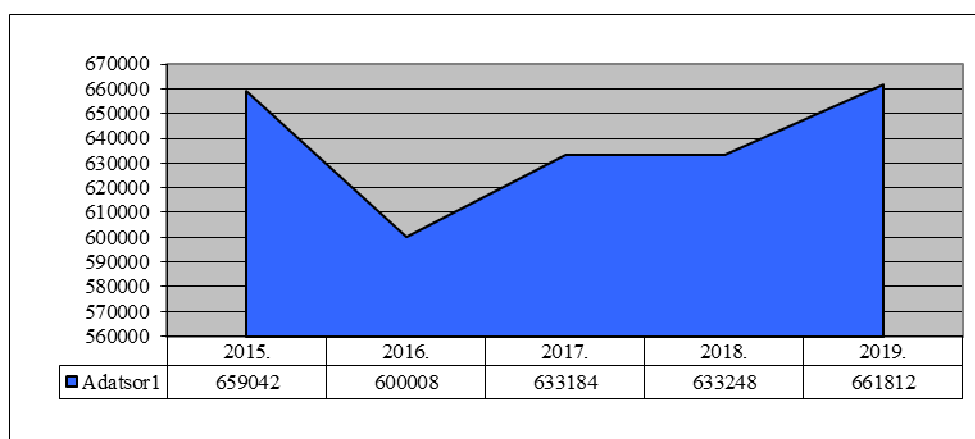
A működési költségvetési kiadásokon belül további meghatározó elem a dologi kiadások alakulása:



A dologi kiadások növekedése 2019. évben 85.363,-eFt. A dologi kiadások aránya a működési költségvetési kiadásokon belül 2015. évben 38,2 %, 2016. évben 46,4 %, 2017. évben 39,06 %, 2018. évben 60,5%, 2019. évben 60,5 %

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

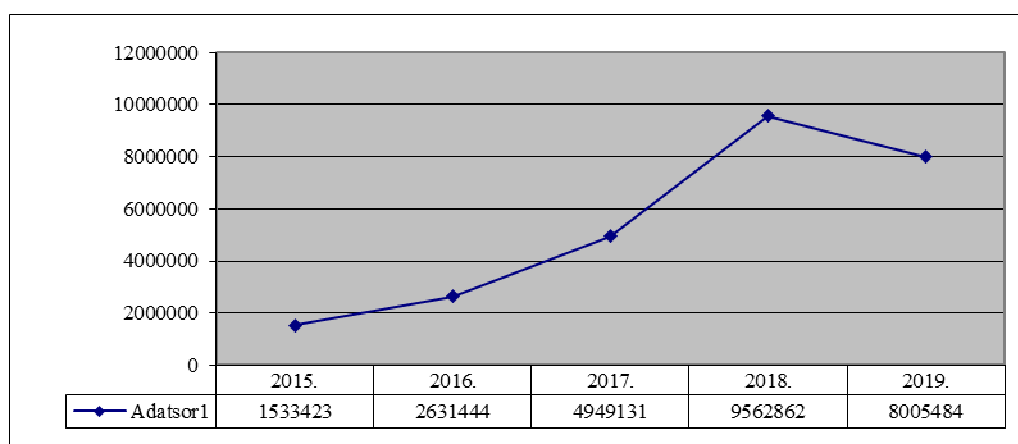
Óvodai nevelés szakmai működési kiadások: (eFt)



A 2019. évi előirányzat az előző évhez képest 28.564,-eFt összeggel növekedett.

Felhalmozási kiadások:

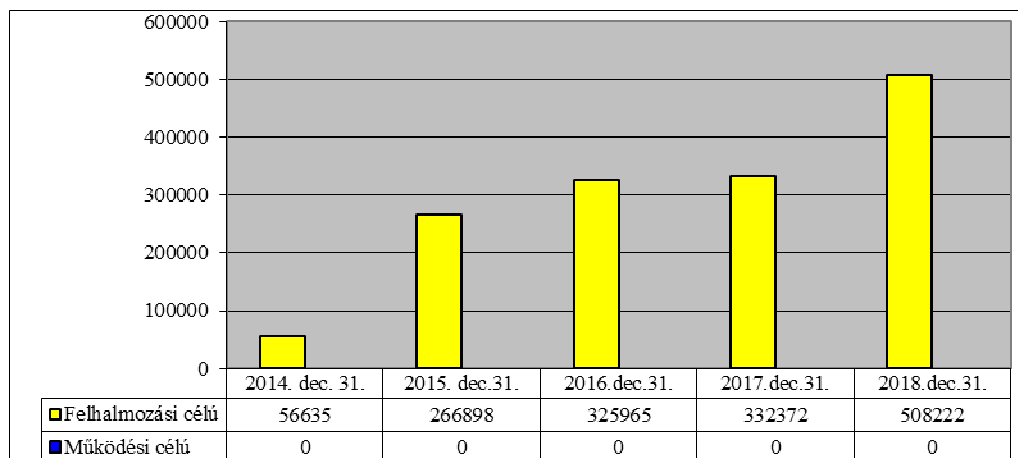
Felhalmozási kiadások alakulása: (eFt)



A felhalmozási kiadások 2019. évi előirányzata 1.557.378,-eFt összeggel kevesebb a 2018. évben tervezett előirányzathoz képest. A csökkenés alapvetően a pályázattal támogatott feladatok tervezett összegéből adódik.

Hitelállomány:

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



Összefoglalva:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat 2019. évi költségvetésének elkészítése során a tervezést végzők a jogszabályi és egyéb belső előírások szerint jártak el. A költségvetés szerkezete és tartalma összhangban van a jogszabályi előírásokkal, ezáltal teljesül a felelős költségvetési gazdálkodás követelménye.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetése az előző évi költségvetések felépítésével megegyező szerkezetben mutatja be a tervezett költségvetési előirányzatokat. Az önkormányzati költségvetés átláthatóságát és az adatok összehasonlíthatóságát biztosítva az előirányzatok működési, illetve felhalmozási és uniós fejlesztési kiadások és bevételek szerinti bontásban is rendelkezésre állnak.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítési eredménye pozitív, maradvány alakult ki, amely a 2019. év induló pozíciója szempontjából kedvező.

A 2019. évi helyi adóbevételi előirányzat kockázatokat tartalmaz. Amennyiben az önkormányzatok működőképességét segítő kiegészítő állami támogatás nem realizálódik év közben az előirányzatban rejlő belső szerkezeti feszültségek feloldására kellő időben fel kell készülni, megoldást kell találni.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetése 1.125.916,-eFt fejlesztési célú hitel előirányzattal számol, melyből a 2019-ben megjelenő hiteligeny 787.326,-eFt. A hitelforrással finanszírozott felhalmozási feladatok tekintetében korlátozás jelenik meg, hiszen kötelezettségvállalásra csupán felhasználható hitel birtokában kerülhet sor. A tervezett hosszú lejáratú hitelfelvételből származó fizetési kötelezettség nem haladja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át. Megfelel a stabilitási törvény előírásainak, azonban a későbbi években jelentkező megnövekvő adósságszolgálati kötelezettségek finanszírozására a forrásokat minden más kiadást megelőzően biztosítani kell.

Fentiekre tekintettel Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetését elfogadásra javaslom.

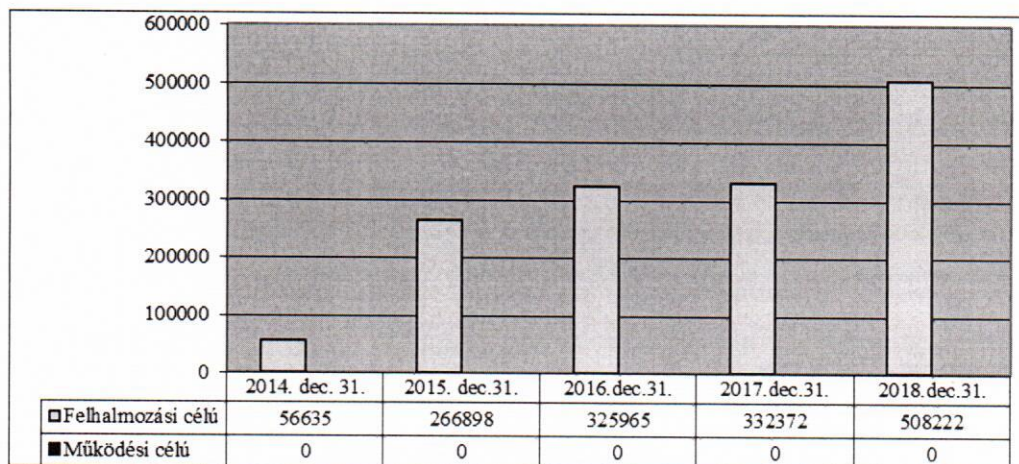
Salgótarján, 2019. február 11.

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

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

Hitelállomány:

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



Összefoglalva:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat 2019. évi költségvetésének elkészítése során a tervezést végzők a jogszabályi és egyéb belső előírások szerint jártak el. A költségvetés szerkezete és tartalma összhangban van a jogszabályi előírásokkal, ezáltal teljesül a felelős költségvetési gazdálkodás követelménye.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetése az előző évi költségvetések felépítésével megegyező szerkezetben mutatja be a tervezett költségvetési előirányzatokat. Az önkormányzati költségvetés átláthatóságát és az adatok összehasonlíthatóságát biztosítva az előirányzatok működési, illetve felhalmozási és uniós fejlesztési kiadások és bevételek szerinti bontásban is rendelkezésre állnak.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítési eredménye pozitív, maradvány alakult ki, amely a 2019. év induló pozíciója szempontjából kedvező.

A 2019. évi helyi adóbevételi előirányzat kockázatokat tartalmaz. Amennyiben az önkormányzatok működőképességét segítő kiegészítő állami támogatás nem realizálódik év közben az előirányzatban rejlő belső szerkezeti feszültségek feloldására kellő időben fel kell készülni, megoldást kell találni.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetése 1.125.916,-eFt fejlesztési célú hitel előirányzattal számol, melyből a 2019-ben megjelenő hitelígény 787.326,-eFt. A hitelforrással finanszírozott felhalmozási feladatok tekintetében korlátozás jelenik meg, hiszen kötelezettségvállalásra csupán felhasználható hitel birtokában kerülhet sor. A tervezett hosszú lejáratú hitelfelvételből származó fizetési kötelezettség nem haladja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át. Megfelel a stabilitási törvény előírásainak, azonban a későbbi években jelentkező megnövekvő adósságszolgálati kötelezettségek finanszírozására a forrásokat minden más kiadást megelőzően biztosítani kell.

Fentiekre tekintettel Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetését elfogadásra javaslom.

Salgótarján, 2019. február 11.

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

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

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