

JAVASLAT

**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a
2020. évi költségvetésről szóló
5/2020. (II. 20.) önkormányzati rendelete módosítására**

Salgótarján, 2020. 04. 03.

Előterjesztő:


Fekete Zsolt
polgármester



Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../2020. (...) önkormányzati rendelete
a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló
5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Polgármestere az élet-és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében a Magyarország Kormánya által a 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározottak szerint a Közgyűlés hatáskörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. § (1) A Közgyűlés a 2020. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadási főösszegét	15. 279. 859. 586 forintban
b) bevételi főösszegét	7. 419. 362. 345 forintban
c) hitellel és pénzmaradvánnyal fedezett hiányát	7. 860. 497. 241 forintban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a pénzügyi műveletekkel csökkentett 2020. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadásait	13. 135. 979. 013 forintban
b) bevételeit	12. 630. 800. 856 forintban

állapítja meg.”

2.§

A Rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. § (1) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1.§ (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásából (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím) az **általános tartalékként** **13. 875. 000 forintot**

különít el.

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

a) működési célú céltartalékként	16. 837. 933 forintot
b) felhalmozási célú céltartalékként	142. 645. 957 forintot

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

3.§

(1) A Rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) A Rendelet

- a. 3/a. melléklete helyébe a 2/a. melléklet,
- b. 3/b. melléklete helyébe a 2/b. melléklet,
- c. 7. melléklete helyébe az 3. melléklet,
- d. 9. melléklete helyébe a 4. melléklet,
lép.

4.§

Ez a rendelet 2020. április 3-án lép hatályba.

Fekete Zsolt
polgármester

Dr. Romhányi Katalin
jegyző

Bevételek és kiadások előirányzatai

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Mód. ei.
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET								
1.1	Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat Általános Feladatok							
	1	Kiadások						
	1.1	1	Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				44 323 696
				<i>kötelező feladat</i>				44 323 696
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				9 005 903
				<i>kötelező feladat</i>				9 005 903
	3	Önkormányzati támogatás						71 350 759
				<i>kötelező feladat</i>				71 350 759
1.2	Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működtetése)							
	1	Kiadások						
	1.1	1	Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				29 738 353
				<i>kötelező feladat</i>				29 738 353
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				5 289 112
				<i>kötelező feladat</i>				5 289 112
	3	Önkormányzati támogatás						103 167 905
				<i>kötelező feladat</i>				103 167 905
1.4	Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (Dornyay Béla Múzeum működtetése)							
	1	Kiadások						
	1.1	1	Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				15 502 612
				<i>kötelező feladat</i>				15 502 612
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				2 801 457
				<i>kötelező feladat</i>				2 801 457
	3	Önkormányzati támogatás						40 127 725
				<i>kötelező feladat</i>				40 127 725
2	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde							
	1	Kiadások						
	1.1	1	Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				562 550 306
				<i>kötelező feladat</i>				562 550 306
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				112 573 102
				<i>kötelező feladat</i>				112 573 102
	3	Önkormányzati támogatás						693 838 608
				<i>kötelező feladat</i>				693 838 608
3	Balassi Bálint Megyei Könyvtár							
	1	Kiadások						
	1.1	1	Működési kiadások					
			1	Személyi juttatások				88 631 144
				<i>kötelező feladat</i>				88 631 144
			2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				16 836 917
				<i>kötelező feladat</i>				16 836 917

3		Önkormányzati támogatás	205 969 211
		<i>kötelező feladat</i>	205 969 211
4		<i>Dornyay Béla Múzeum</i>	
1		Kiadások	
1.1	1	Működési kiadások	
	1	Személyi juttatások	83 357 651
		<i>kötelező feladat</i>	83 357 651
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	16 293 230
		<i>kötelező feladat</i>	16 293 230
	3	Dologi kiadások	28 792 950
		<i>kötelező feladat</i>	28 792 950
3		Önkormányzati támogatás	100 501 827
		<i>kötelező feladat</i>	100 501 827
5		<i>Csarnok- és Piacigazgatóság</i>	
1		Kiadások	
1.1	1	Működési kiadások	
	1	Személyi juttatások	42 849 921
		<i>kötelező feladat</i>	42 849 921
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	7 695 246
		<i>kötelező feladat</i>	7 695 246
3		Önkormányzati támogatás	62 744
		<i>kötelező feladat</i>	62 744
		II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET	
1		<i>Polgármesteri Hivatal</i>	
1		Kiadások	
1.1	1	Működési kiadások	
	1	Személyi juttatások	545 122 169
		<i>államigazgatási feladat</i>	74 195 873
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	113 656 858
		<i>államigazgatási feladat</i>	13 483 390
3		Önkormányzati támogatás	858 721 692
		<i>államigazgatási feladat</i>	95 311 063
		III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET	
1		<i>Önkormányzat</i>	
1		Kiadások	
1.1	1	Működési kiadások	
	10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	744 270 903
		<i>önként vállalt feladat</i>	4 851 321
		-ebből: Egyéb szervezetek támogatása	910 000
		<i>önként vállalt feladat</i>	910 000
2		Bevételek	
2.1		Működési bevételek	
	1	Működési célú költségvetési támogatások	
	1	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 600 083 426
		<i>kötelező feladat</i>	2 600 083 426
		-ebből: Működési célú kiegészítő támogatások	50 601 181
		<i>kötelező feladat</i>	50 601 181
	6	Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről	2 266 000
		<i>kötelező feladat</i>	2 266 000

2			<i>Városfenntartási és egyéb feladatok</i>		
	1		Kiadások		
		16	Központi kezelésű előirányzatok		
			A koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzettel kapcsolatos költségek	25 366 000	
		41			
			<i>kötelező feladat</i>		25 366 000
4			<i>Közművelődési feladatok</i>		
	1		Kiadások		
	1.1	1	Működési kiadások		
		3	Dologi kiadások	3 200 000	
			<i>kötelező feladat</i>		3 200 000
		10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	431 048 000	
			<i>kötelező feladat</i>		417 398 000
			Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont		
			-ebből: Nonprofit Kft. műk. támogatása	319 398 000	
			<i>kötelező feladat</i>		319 398 000
10			<i>Szociális-egészségügyi feladatok</i>		
	1		Kiadások		
	1.1	1	Működési kiadások		
		8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	875 236 889	
			<i>kötelező feladat</i>		875 236 889
			-ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által működtetett ESZK-nél foglalkoztatott szociális és gyermekvédelmi ágazatban dolgozók ágazati pótléka	44 319 644	
			<i>kötelező feladat</i>		44 319 644
			Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK-nél foglalkoztatottak bérkompenzációja	892 769	
			<i>kötelező feladat</i>		892 769
11			<i>Általános tartalék</i>		13 875 000
			<i>kötelező feladat</i>		13 875 000
12			<i>Céltartalékok</i>		
		10	Felhalmozási célú tartalékok	142 645 957	
			<i>kötelező feladat</i>		142 645 957
		1	Projektek előkészítése	40 000 000	
			<i>kötelező feladat</i>		40 000 000
14.36			<i>Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás (KEHOP-1.2.1-18-2019-00240)</i>		
	1		Kiadások		
	1.1	1	Működési kiadások		
		1	Személyi juttatások	1 617 021	
			<i>kötelező feladat</i>		1 617 021
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	282 979	
			<i>kötelező feladat</i>		282 979
		3	Dologi kiadások	18 100 000	
			<i>kötelező feladat</i>		18 100 000
	2		Bevételek		
	2.1		Működési bevételek		
		5	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 000 000	
			<i>kötelező feladat</i>		20 000 000

Az önkormányzat költségvetési mérlege 2020. - Bevételek

Bevételek	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Működési célú költségvetési támogatások	2 474 253 838	2 600 083 426
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 474 253 838	2 600 083 426
A helyi önk. általános műk. és ágazati feladatainak támogatása	2 474 253 838	2 549 482 245
Működési célú kiegészítő támogatások		50 601 181
Elvonások és befizetések bevételei		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. kívülről	30 000 000	30 000 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	110 784 649	129 666 841
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről		2 266 000
Közhatalmi bevételek	2 347 810 000	2 347 810 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	2 257 500 000	2 257 500 000
ebből helyi adó	2 257 500 000	2 257 500 000
Átengedett központi adó	82 000 000	82 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	8 310 000	8 310 000
Intézményi működési bevételek	1 164 500 885	1 165 770 885
Működési bevételek	6 127 349 372	6 275 597 152
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	27 100 000	27 100 000
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése		
ebből lakások értékesítése		
Felhalmozási célú költségvetési támogatások		
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása		
Felhalmozási célú kiegészítő támogatások		
Vis maior támogatások		
Egyes települési önk. feladatainak tám.		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. kívülről		
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök igénybevétele		
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 460 553 293	1 116 665 193
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről		
Felhalmozási bevételek	1 487 653 293	1 143 765 193
Költségvetési bevételek összesen	7 615 002 665	7 419 362 345
Előző évi maradvány igénybevétele	4 891 288 819	5 211 438 241
Maradvány működési célú igénybevétele	1 084 092 602	1 112 445 479
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	3 807 196 217	4 098 992 762
Hitelfelvétel	649 059 000	2 649 059 000
Likvid hitelek felvétele		2 000 000 000
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	649 059 000	649 059 000
Értékpapírok értékesítése		
Finanszírozási bevételek	5 540 347 819	7 860 497 241
Bevételek összesen	13 155 350 484	15 279 859 586

Az önkormányzat költségvetési mérlege 2020. – Kiadások

Kiadások	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Működési költségvetés kiadásai	4 418 314 814	4 557 557 225
Személyi juttatások	1 551 873 175	1 630 970 434
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	319 152 065	320 289 981
Dologi kiadások	2 547 289 574	2 606 296 810
Ellátottak pénzbeli juttatása	77 000 000	77 000 000
Elvonások és befizetések	98 494 515	98 494 515
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	16 000 000	16 000 000
Működési támogatások államháztartáson belülre	859 292 593	907 070 324
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 237 090 721	1 254 860 303
Működési célú tartalékok	50 172 000	30 712 933
Általános tartalék	20 000 000	13 875 000
Céltartalékok	30 172 000	16 837 933
Működési kiadások	6 756 364 643	6 941 695 300
Beruházások	3 401 760 677	3 350 939 122
Felújítások	2 607 290 881	2 607 290 881
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	3 100 000	3 100 000
Felhalmozási célú tartalékok	152 645 957	142 645 957
Céltartalékok	152 645 957	142 645 957
Felhalmozási kiadások	6 164 797 515	6 103 975 960
Költségvetési kiadás összesen	12 921 162 158	13 045 671 260
Hiteltörlesztés	143 880 573	2 143 880 573
Likvid hitelek törlesztése		2 000 000 000
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	143 880 573	143 880 573
Értékpapírok vásárlása		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	90 307 753	90 307 753
Finanszírozási kiadások	234 188 326	2 234 188 326
Kiadások összesen	13 155 350 484	15 279 859 586

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
 2018-2020. évi tervszámát külön bemutató mérleg**

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Működési bevételek				
Működési célú költségvetési támogatások	2 264 362 433	2 533 012 276	2 474 253 838	2 600 083 426
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 264 362 433	2 533 012 276	2 474 253 838	2 600 083 426
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 264 362 433	2 533 012 276	2 474 253 838	2 549 482 245
Működési célú kiegészítő támogatások				50 601 181
Elvonások és befizetések bevételei				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. kívülről	36 156 000	35 000 000	30 000 000	30 000 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	351 519 774	331 839 283	110 784 649	129 666 841
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről				2 266 000
Közhatalmi bevételek	2 051 510 000	2 155 810 000	2 347 810 000	2 347 810 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	1 963 000 000	2 065 000 000	2 257 500 000	2 257 500 000
ebből helyi adó	1 963 000 000	2 065 000 000	2 257 500 000	2 257 500 000
Átengedett központi adó	75 000 000	80 000 000	82 000 000	82 000 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	13 510 000	10 810 000	8 310 000	8 310 000
Intézményi működési bevételek	913 216 175	922 413 325	1 164 500 885	1 165 770 885
Maradvány működési célú igénybevétele	1 170 056 217	1 180 606 187	1 084 092 602	1 112 445 479
Hitel felvétel				2 000 000 000
Likvid hitel felvétele				2 000 000 000
Értékpapírok értékesítése				
Működési bevételek összesen	6 786 820 599	7 158 681 071	7 211 441 974	9 388 042 631
Működési kiadások				
Működési költségvetés kiadásai	4 651 503 062	4 796 514 347	4 418 314 814	4 557 557 225
Személyi juttatások	1 517 390 911	1 569 867 373	1 551 873 175	1 630 970 434
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	317 682 828	324 854 660	319 152 065	320 289 981
Dologi kiadások	2 816 429 323	2 901 792 314	2 547 289 574	2 606 296 810
Ellátottak pénzbeli juttatása	80 500 000	93 612 000	77 000 000	77 000 000
Elvonások és befizetések	138 494 515	128 494 515	98 494 515	98 494 515
Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	26 156 000	10 000 000	16 000 000	16 000 000
Működési támogatások államháztartáson belülről	686 585 712	786 556 926	859 292 593	907 070 324
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülről	852 131 216	1 129 067 674	1 237 090 721	1 254 860 303
Működési célú tartalékok	82 427 494	156 895 129	50 172 000	30 712 933
Általános tartalék	20 000 000	25 000 000	20 000 000	13 875 000
Céltartalékok	62 427 494	131 895 129	30 172 000	16 837 933
Hitel törlesztés				2 000 000 000
Likvid hitelek törlesztése				2 000 000 000
Értékpapírok vásárlása				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	78 413 513	80 762 210	90 307 753	90 307 753
Működési kiadások összesen	6 596 211 512	7 181 902 801	6 846 672 396	9 032 003 053
Működési egyenleg	190 609 087	-23 221 730	364 769 578	356 039 578

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti, előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Felhalmozási bevételek				
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	100 000	99 611 000	27 100 000	27 100 000
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése	18 060 000	28 000 000		
ebből lakás értékesítése	12 160 000	4 000 000		
Felhalmozási célú költségvetési támogatások				
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatások				
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 178 465 528	3 006 210 386	1 460 553 293	1 116 665 193
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről		14 600 000		
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	3 594 258 980	-3 807 794 666	3 807 196 217	4 098 992 762
Hitelfelvétel	718 902 417	1 125 916 598	649 059 000	649 059 000
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	718 902 417	1 125 916 598	649 059 000	649 059 000
Felhalmozási bevételek összesen	9 509 786 925	8 082 132 650	5 943 908 510	5 891 816 955
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	3 452 485 548	3 588 513 106	3 401 760 677	3 350 939 122
Felújítások	5 923 732 578	4 155 222 309	2 607 290 881	2 607 290 881
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31 776	40 000 000		
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre			3 100 000	3 100 000
Felhalmozási célú tartalékok	186 611 924	221 748 305	152 645 957	142 645 957
Céltartalékok	186 611 924	221 748 305	152 645 957	142 645 957
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	137 534 186	53 427 200	143 880 573	143 880 573
Felhalmozási kiadások	9 700 396 012	8 058 910 920	6 308 678 088	6 247 856 533
Felhalmozási egyenleg	-190 609 087	23 221 730	-364 769 578	-356 039 578
Bevételek összesen	16 296 607 524	15 240 813 721	13 155 350 484	15 279 859 586
Kiadások összesen	16 296 607 524	15 240 813 721	13 155 350 484	15 279 859 586

2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2020. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési kiadások	527 822 253	423 201 781	702 203 779	832 153 453	563 226 759	573 488 453	659 923 844	545 451 779	696 047 567	438 334 776	451 885 162	497 242 759	6 910 982 367	6 910 982 367
Személyi juttatások	96 950 460	119 243 374	189 928 432	148 147 742	138 070 727	142 815 946	141 660 836	134 666 697	138 000 970	132 492 557	130 956 901	118 035 792	1 630 970 434	1 630 970 434
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	25 355 241	22 946 841	27 870 234	30 966 175	25 881 862	27 117 895	30 548 398	24 908 987	26 025 732	27 030 439	26 889 694	24 748 483	320 289 981	320 289 981
Dologi kiadások	217 329 315	127 770 926	171 875 087	425 215 025	152 701 366	219 746 718	318 624 542	167 178 084	361 888 255	117 437 182	132 732 967	193 797 344	2 606 296 810	2 606 296 810
Ellátottak pénzbeli juttatásai			7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	77 000 000	77 000 000
Elvonások és befizetések	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	7 970 816	10 815 536	7 970 816	7 970 816	7 970 816	98 494 515	98 494 515
Működési c. támogatások ÁHB	70 128 120	70 879 047	74 872 015	117 217 850	72 062 864	70 753 892	72 005 437	72 005 437	72 380 900	72 005 437	70 753 892	72 005 432	907 070 324	907 070 324
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 334	16 000 000	16 000 000
Működési c. pénzeszközátadás ÁHK	108 754 968	73 057 444	220 653 860	93 602 512	157 505 791	96 049 851	80 080 482	129 688 425	77 902 841	72 365 011	73 547 559	71 651 559	1 254 860 303	1 254 860 303
Működési célú tartalékok						1 875 000	3 751 932	5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 200	5 017 202	30 712 933	30 712 933
Működési célú általános tartalék							1 875 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	13 875 000	13 875 000
Működési célú céltartalék								1 751 932	3 017 200	3 017 200	3 017 200	3 017 202	16 837 933	16 837 933
Felhalmozási kiadások	115 838 202	2 062 413	277 504 523	431 603 729	164 203 842	521 519 137	467 493 456	715 458 281	813 189 366	816 075 613	285 616 022	1 493 411 377	6 103 975 960	6 103 975 960
Beruházások	2 062 413	2 062 413	34 615 437	350 166 543	41 793 440	362 838 862	272 313 806	423 568 282	383 482 814	605 816 764	79 040 239	793 178 110	3 350 939 122	3 350 939 122
Felújítás	113 775 789		227 646 783	76 194 884	107 168 100	143 215 034	179 937 353	276 647 697	411 364 251	195 016 548	191 333 481	684 990 962	2 607 290 881	2 607 290 881
Felhalmozási c. pénzeszközátadás ÁHK									3 100 000				3 100 000	3 100 000
Felhalmozási célú céltartalékok			15 242 302	5 242 302	15 242 302	15 465 242	15 242 297	15 242 302	15 242 302	15 242 302	15 242 302	15 242 304	142 645 957	142 645 957
Finanszírozási kiadások	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	97 525 646	7 525 646	12 525 646	2 056 406 219	2 234 188 326	2 234 188 326
Híteltörlesztés									90 000 000		5 000 000	2 048 880 573	2 143 880 573	2 143 880 573
- Likvid hitelek törlesztése												2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése									90 000 000		5 000 000	48 880 573	143 880 573	143 880 573
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf.	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	7 525 646	90 307 753	90 307 753
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	651 186 101	432 789 840	987 233 947	1 271 282 829	734 956 247	1 104 408 236	1 138 694 878	1 273 452 906	1 611 779 779	1 266 953 235	755 044 030	4 052 077 557	15 279 859 586	15 279 859 586

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2020. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	287 688 511	291 260 962	627 463 666	554 876 086	466 732 692	334 814 991	472 878 225	366 152 470	962 144 525	500 046 444	433 322 804	978 215 776	6 275 597 152	6 275 597 152
Önkorm. működési költségvetési tám.	206 187 820	206 187 820	281 416 227	256 789 001	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	206 187 820	2 600 083 426	2 600 083 426
Működési c. visszatérítendő tám., kölcsön visszatér. ÁHK		2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	2 727 273	30 000 000	30 000 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	431 149	431 149	7 153 681	36 037 769	14 213 043	21 864 528	6 940 397	20 347 176	431 149	20 692 826	431 149	692 826	129 666 841	129 666 841
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK				2 266 000									2 266 000	2 266 000
Közhatalmi bevételek	1 590 758	1 001 376	252 707 976	120 113 361	162 246 180	23 632 484	135 134 007	69 238 027	671 494 420	134 699 279	142 927 732	633 024 399	2 347 810 000	2 347 810 000
Működési (intézményi) bevételek	79 478 784	80 913 344	83 458 509	136 942 683	81 358 377	80 402 887	121 888 728	67 652 174	81 303 863	135 739 247	81 048 831	135 583 458	1 165 770 885	1 165 770 885
Felhalmozási bevételek				101 191 195	114 950 196	626 260 541	68 608 440	805 351		44 805 014	14 851 016	172 293 441	1 143 765 193	1 143 765 193
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése												27 100 000	27 100 000	27 100 000
Felhalmozási célú támogatások bevételei áh.-on belülről				101 191 195	114 950 196	626 260 541	68 608 440	805 351		44 805 014	14 851 016	145 193 441	1 116 665 193	1 116 665 193
Finanszírozási bevételek	365 301 432	150 988 207	460 982 935	616 197 145	159 924 450	171 556 682	598 473 482	906 495 085	651 709 975	722 101 777	306 978 671	2 749 787 400	7 860 497 241	7 860 497 241
Előző évi maradvány igénybevétele	365 301 432	150 988 207	460 982 935	547 197 145	159 924 450	171 556 682	587 013 633	792 346 556	651 709 975	615 544 362	306 978 671	401 894 193	5 211 438 241	5 211 438 241
- Maradvány működési célú igénybevétele	85 867 558	14 632 744	64 001 072	205 529 124	21 799 568	31 064 506	149 976 127	225 205 238	238 873 656	21 921 390	14 728 945	38 845 551	1 112 445 479	1 112 445 479
- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	279 433 875	136 355 462	396 981 863	341 668 022	138 124 881	140 492 177	437 037 506	567 141 318	412 836 319	593 622 972	292 249 726	363 048 642	4 098 992 762	4 098 992 762
Hitelfelvétel				69 000 000			11 459 849	114 148 529		106 557 415		2 347 893 207	2 649 059 000	2 649 059 000
- Likvid hitelek felvétele				69 000 000								1 931 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele							11 459 849	114 148 529		106 557 415		416 893 207	649 059 000	649 059 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	652 989 943	442 249 169	1 088 446 601	1 272 264 427	741 607 338	1 132 632 214	1 139 960 146	1 273 452 906	1 613 854 500	1 266 953 235	755 152 491	3 900 296 617	15 279 859 586	15 279 859 586
HIÁNY/TÁMOGATÁS	1 803 842	9 459 328	101 212 654	981 598	6 651 090	28 223 978	1 265 268	0	2 074 721	0	108 461	-151 780 940	0	
Halmazott érték	1 803 842	11 263 171	112 475 824	113 457 422	120 108 512	148 332 491	149 597 759	149 597 758	151 672 479	151 672 479	151 780 940	0		

INDOKOLÁS

(a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez)

1. §-hoz

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

2. §-hoz

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

3. § I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezetéhez

A fejezethez tartozó előirányzatok az alábbiakban részletezett indokok alapján módosulnak:

	Módosítás összetevői	Módosítás ÖSSZESEN
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET		
1.1 Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat Általános Feladatok		
Kiadások		
Működési kiadások		
Személyi juttatások		89 700
A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	89 700	
<i>kötelező feladat</i>		89 700
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		15 700
A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	15 700	
<i>kötelező feladat</i>		15 700
Önkormányzati támogatás		105 400
A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	105 400	
<i>kötelező feladat</i>		105 400
1.2 Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működtetése)		
Kiadások		
Működési kiadások		
Személyi juttatások		17 400
A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	17 400	
<i>kötelező feladat</i>		17 400

	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		3 045
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	3 045	
	<i>kötelező feladat</i>		3 045
	Önkormányzati támogatás		20 445
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	20 445	
	<i>kötelező feladat</i>		20 445
1.4	Salgótarjáni Költészet Intézmények Gazdasági Szolgálat (Dornyay Béla Múzeum működtetése)		
	Kiadások		
	Működési kiadások		
	Személyi juttatások		65 900
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	65 900	
	<i>kötelező feladat</i>		65 900
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		11 532
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	11 532	
	<i>kötelező feladat</i>		11 532
	Önkormányzati támogatás		77 432
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	77 432	
	<i>kötelező feladat</i>		77 432
2	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde		
	Kiadások		
	Működési kiadások		
	Személyi juttatások		18 301
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	18 301	
	<i>kötelező feladat</i>		18 301
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		3 203
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	3 203	
	<i>kötelező feladat</i>		3 203

	Önkormányzati támogatás		21 504
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	21 504	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>21 504</i>
3	Balassi Bálint Megyei Könyvtár		
	Kiadások		
	Működési kiadások		
	Személyi juttatások		2 367 829
	- A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	99 200	
	- A központi költségvetésből 2019. december-2020 március havi kulturális illetmény pótlék címen kapott támogatásból az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	2 268 629	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>2 367 829</i>
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		414 371
	- A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	17 360	
	- A központi költségvetésből 2019. december-2020 március havi kulturális illetmény pótlék címen kapott támogatásból az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	397 011	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>414 371</i>
	Önkormányzati támogatás		2 782 200
	- A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	116 560	
	- A központi költségvetésből 2019. december-2020 március havi kulturális illetmény pótlék címen kapott támogatás előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	2 665 640	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>2 782 200</i>
4	Dornyay Béla Múzeum		
	Kiadások		
	Működési kiadások		
	Személyi juttatások		1 956 555
	- A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	1 100	

<ul style="list-style-type: none"> - A központi költségvetésből 2019. december-2020 március havi kulturális illetmény pótlék címen kapott támogatásból az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.) 	1 955 455	
		<i>kötelező feladat</i> 1 956 555
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		342 397
<ul style="list-style-type: none"> - A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.) 	192	
<ul style="list-style-type: none"> - A központi költségvetésből 2019. december-2020 március havi kulturális illetmény pótlék címen kapott támogatásból az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.) 	342 205	
		<i>kötelező feladat</i> 342 397
Dologi kiadások		150 000
<p>Az önkormányzat 150 000 Ft támogatást biztosít a Dornyay Béla Múzeumnak Prakfalvi Péter „A Nógrádvidéki Bazaltbánya Rt. története 1905-1949 (Hofbauer-féle Eresztvényi-, Kis-, Közép-, Alsó és a Kutató-bányák) Salgótarján környéki bazaltbányászati 3.” című ismeretterjesztő kiadványának megjelentetéséhez, melynek előirányzati rendezése. (Fedezetét a Közművelődési feladatok cím Dologi kiadások kiemelt előirányzatról történő átcsoportosítás biztosítja.)</p>	150 000	
		<i>kötelező feladat</i> 150 000
Önkormányzati támogatás		2 448 952
<ul style="list-style-type: none"> - A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.) 	1 292	
<ul style="list-style-type: none"> - A központi költségvetésből 2019. december-2020 március havi kulturális illetmény pótlék címen kapott támogatás előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.) 	2 297 660	
<ul style="list-style-type: none"> - Az önkormányzat 150 000 Ft támogatást biztosít a Dornyay Béla Múzeumnak Prakfalvi Péter „A Nógrádvidéki Bazaltbánya Rt. története 1905-1949 (Hofbauer-féle Eresztvényi-, Kis-, Közép-, Alsó és a Kutató-bányák) Salgótarján környéki bazaltbányászati 3.” című ismeretterjesztő kiadványának megjelentetéséhez, melynek előirányzati rendezése. (Fedezetét a Közművelődési feladatok cím Dologi kiadások kiemelt előirányzatról történő átcsoportosítás biztosítja.) 	150 000	
		<i>kötelező feladat</i> 2 448 952

5 Csarnok- és Piacigazgatóság

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások

53 399

A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)

53 399

kötelező feladat

53 399

Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó

9 345

A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)

9 345

kötelező feladat

9 345

Önkormányzati támogatás

62 744

A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)

62 744

kötelező feladat

62 744

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Előir.	Előir.vált.	Mód. ei.
I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET										
1.1	Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata Általános Feladatok									
	1	Kiadások								
	1.1	1	Működési kiadások							
		1	Személyi juttatások					44 233 996	89 700	44 323 696
			<i>kötelező feladat</i>					44 233 996	89 700	44 323 696
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					8 990 203	15 700	9 005 903
			<i>kötelező feladat</i>					8 990 203	15 700	9 005 903
	3	Önkormányzati támogatás					71 245 359	105 400	71 350 759	
			<i>kötelező feladat</i>					71 245 359	105 400	71 350 759
1.2	Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata (Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde működtetése)									
	1	Kiadások								
	1.1	1	Működési kiadások							
		1	Személyi juttatások					29 720 953	17 400	29 738 353
			<i>kötelező feladat</i>					29 720 953	17 400	29 738 353
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					5 286 067	3 045	5 289 112
			<i>kötelező feladat</i>					5 286 067	3 045	5 289 112
	3	Önkormányzati támogatás					103 147 460	20 445	103 167 905	
			<i>kötelező feladat</i>					103 147 460	20 445	103 167 905

1.4	<i>Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat</i> <i>(Dornyay Béla Múzeum működtetése)</i>					
1	Kiadások					
1.1	1	Működési kiadások				
	1	Személyi juttatások	15 436 712	65 900	15 502 612	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>15 436 712</i>	<i>65 900</i>	<i>15 502 612</i>	
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	2 789 925	11 532	2 801 457	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>2 789 925</i>	<i>11 532</i>	<i>2 801 457</i>	
	3	Önkormányzati támogatás	40 050 293	77 432	40 127 725	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>40 050 293</i>	<i>77 432</i>	<i>40 127 725</i>	
2	<i>Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde</i>					
1	Kiadások					
1.1	1	Működési kiadások				
	1	Személyi juttatások	562 532 005	18 301	562 550 306	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>562 532 005</i>	<i>18 301</i>	<i>562 550 306</i>	
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	112 569 899	3 203	112 573 102	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>112 569 899</i>	<i>3 203</i>	<i>112 573 102</i>	
	3	Önkormányzati támogatás	693 817 104	21 504	693 838 608	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>693 817 104</i>	<i>21 504</i>	<i>693 838 608</i>	
3	<i>Balassi Bálint Megyei Könyvtár</i>					
1	Kiadások					
1.1	1	Működési kiadások				
	1	Személyi juttatások	86 263 315	2 367 829	88 631 144	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>86 263 315</i>	<i>2 367 829</i>	<i>88 631 144</i>	
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	16 422 546	414 371	16 836 917	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>16 422 546</i>	<i>414 371</i>	<i>16 836 917</i>	
	3	Önkormányzati támogatás	203 187 011	2 782 200	205 969 211	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>203 187 011</i>	<i>2 782 200</i>	<i>205 969 211</i>	
4	<i>Dornyay Béla Múzeum</i>					
1	Kiadások					
1.1	1	Működési kiadások				
	1	Személyi juttatások	81 401 096	1 956 555	83 357 651	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>81 401 096</i>	<i>1 956 555</i>	<i>83 357 651</i>	
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	15 950 833	342 397	16 293 230	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>15 950 833</i>	<i>342 397</i>	<i>16 293 230</i>	
	3	Dologi kiadások	28 642 950	150 000	28 792 950	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>28 642 950</i>	<i>150 000</i>	<i>28 792 950</i>	
	3	Önkormányzati támogatás	98 052 875	2 448 952	100 501 827	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>98 052 875</i>	<i>2 448 952</i>	<i>100 501 827</i>	
5	<i>Csarnok- és Piacigazgatóság</i>					
1	Kiadások					
1.1	1	Működési kiadások				
	1	Személyi juttatások	42 796 522	53 399	42 849 921	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>42 796 522</i>	<i>53 399</i>	<i>42 849 921</i>	
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	7 685 901	9 345	7 695 246	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>7 685 901</i>	<i>9 345</i>	<i>7 695 246</i>	
	3	Önkormányzati támogatás	0	62 744	62 744	
		<i>kötelező feladat</i>	<i>0</i>	<i>62 744</i>	<i>62 744</i>	

3. § II. Önkormányzati Hivatal fejezetéhez

A fejezethez tartozó előirányzatok az alábbiakban részletezett indokok alapján módosulnak:

Módosítás
összetevői

Módosítás
ÖSSZESEN

II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET

1. Polgármesteri Hivatal

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások

17 099

A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás kiemelt előirányzatát érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)

17 099

államigazgatási feladat

17 099

Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó

2 992

A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció összegéből az intézmény személyi juttatás vonzatait érintő rész előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)

2 992

államigazgatási feladat

2 992

Önkormányzati támogatás

20 091

A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)

20 091

államigazgatási feladat

20 091

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Előir.	Előir.vált.	Mód. ei.
II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET										
1	Polgármesteri Hivatal									
	1	Kiadások								
	1.1	1	Működési kiadások							
		1	Személyi juttatások					545 105 070	17 099	545 122 169
			<i>államigazgatási feladat</i>					74 178 774	17 099	74 195 873
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					113 653 866	2 992	113 656 858
			<i>államigazgatási feladat</i>					13 480 398	2 992	13 483 390
	3	Önkormányzati támogatás					858 701 601	20 091	858 721 692	
			<i>államigazgatási feladat</i>					95 290 972	20 091	95 311 063

3. § III. Helyi Önkormányzat fejezetéhez

A fejezethez tartozó előirányzatok az alábbiakban részletezett indokok alapján módosulnak:

	Módosítás összetevői	Módosítás ÖSSZESEN
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET		
1. Önkormányzat		
Kiadások		
Működési kiadások		
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre		400 000
<i>önként vállalt feladat</i>		<i>400 000</i>
-ebből: Egyéb szervek támogatása		400 000
Átcsoportosítás az általános tartalékból a mellékelt táblázat szerint.	400 000	
<i>önként vállalt feladat</i>		<i>400 000</i>
Bevételek		
Működési bevételek		
Működési célú költségvetési támogatások		
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása		50 601 181
<i>kötelező feladat</i>		<i>50 601 181</i>
-ebből: Működési célú kiegészítő támogatások		50 601 181
- A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése.	1 318 237	
- A 2020. január-április havi szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati összevont pótlék előirányzati rendezése.	44 319 644	
- 2019. december-2020 március hónapban a központi költségvetésből kulturális illetmény pótlék címen kapott támogatás előirányzati rendezése.	4 963 300	
<i>kötelező feladat</i>		<i>50 601 181</i>
Működési célú pénzeszköz átvételek áll.házt. kívülről		2 266 000
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzettel kapcsolatos, valamint a védekezéssel összefüggő költségek biztosítása érdekében elkülönített számlát hozott létre az adományok fogadására. A beérkezett támogatások előirányzati rendezése.	2 266 000	
<i>kötelező feladat</i>		<i>2 266 000</i>
2. Városfenntartási és egyéb feladatok		
Kiadások		
Központi kezelésű előirányzatok		
A koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzettel kapcsolatos költségek		25 366 000
- A koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzettel kapcsolatos, valamint a védekezéssel összefüggő költségek előirányzati rendezése. (Fedeztetét a Közművelődési feladatok cím Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. műk. támogatása kiemelt előirányzatról történő átcsoportosítás biztosítja.)	8 100 000	
- Átcsoportosítás az általános tartalékból a mellékelt táblázat szerint.	5 000 000	
- Átcsoportosítva a Céltartalékok cím Projektek előkészítése kiemelt előirányzatról.	10 000 000	

-	Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzettel kapcsolatos, valamint a védekezéssel összefüggő költségek biztosítása érdekében elkülönített számlát hozott létre az adományok fogadására. A beérkezett támogatások előirányzati rendezése.	2 266 000	
	<i>kötelező feladat</i>		25 366 000
4. Közművelődési feladatok			
Kiadások			
Működési kiadások			
Dologi kiadások			
	A Humányszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a mellékelt táblázat szerint.	-150 000	-150 000
	<i>kötelező feladat</i>		-150 000
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre			
	<i>kötelező feladat</i>		-8 100 000
-ebből:	Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. műk. támogatása		-8 100 000
	Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata, a koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzettel kapcsolatos, valamint a védekezéssel összefüggő költségek biztosítása érdekében előirányzatot képez. Tekintettel a veszélyhelyzetre vonatkozó Korm. rendeletekben foglalt rendelkezésekre, a Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. a tavaszra tervezett, önkormányzati támogatású rendezvényeit nem tarthatja meg, így ezen programok tervezett költsége átcsoportosításra kerül a Városfenntartási és egyéb feladatok cím A koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzettel kapcsolatos költségek kiemelt előirányzatra.	-8 100 000	
	<i>kötelező feladat</i>		-8 100 000
10. Szociális-egészségügyi feladatok			
Kiadások			
Működési kiadások			
Működési célú támogatások államháztartáson belülré			
	<i>kötelező feladat</i>		45 212 413
-ebből:	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által működtetett ESZK-nél foglalkoztatott szociális és gyermekvédelmi ágazatban dolgozók ágazati pótléka		44 319 644
	A 2020. január-április hónapban szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati összevont pótlék jogcímén érkezett támogatás előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzat biztosítja)	44 319 644	
	<i>kötelező feladat</i>		44 319 644
	<i>önként vállalt feladat</i>		
	<i>államigazgatási feladat</i>		
	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK-nél foglalkoztatottak bérkompenzációja		892 769
	A 2019. december-2020. február havi bérekkel számfejtett bérkompenzáció előirányzati rendezése. (Fedezetét az Önkormányzat cím Működési célú kiegészítő támogatások kiemelt előirányzatának növekedése biztosítja.)	892 769	
	<i>kötelező feladat</i>		892 769
11. Általános tartalék			
	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint.	-5 400 000	-5 400 000
	<i>kötelező feladat</i>		-5 400 000

12. Céltartalékok

	Felhalmozási célú tartalékok		-10 000 000
	<i>kötelező feladat</i>		<i>-10 000 000</i>
	Projektek előkészítése		-10 000 000
	Átcsoportosítva a Városfenntartási és egyéb feladatok cím A koronavírus-járvány miatt elrendelt veszélyhelyzettel kapcsolatos költségek kiemelt előirányzatra.	-10 000 000	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>-10 000 000</i>
14.36	Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás (KEHOP-1.2.1-18-2019-00240)		
	Kiadások		
	Működési kiadások		
	Személyi juttatások		1 617 021
	Az Innovációs és Technológiai Minisztérium által meghirdetett "Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás "című pályázatra (KEHOP-1.2.1-18-2019-00240) benyújtott támogatási kérelemben elnyert támogatás összegének előirányzati rendezése.	1 617 021	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>1 617 021</i>
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		282 979
	Az Innovációs és Technológiai Minisztérium által meghirdetett "Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás "című pályázatra (KEHOP-1.2.1-18-2019-00240) benyújtott támogatási kérelemben elnyert támogatás összegének előirányzati rendezése.	282 979	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>282 979</i>
	Dologi kiadások		18 100 000
	Az Innovációs és Technológiai Minisztérium által meghirdetett "Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás "című pályázatra (KEHOP-1.2.1-18-2019-00240) benyújtott támogatási kérelemben elnyert támogatás összegének előirányzati rendezése.	18 100 000	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>18 100 000</i>
	Bevételek		
	Működési bevételek		
	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		20 000 000
	Az Innovációs és Technológiai Minisztérium által meghirdetett "Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás "című pályázatra (KEHOP-1.2.1-18-2019-00240) benyújtott támogatási kérelemben elnyert támogatás összegének előirányzati rendezése.	20 000 000	
	<i>kötelező feladat</i>		<i>20 000 000</i>

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Előir.	Előir.vált.	Mód. ei.
III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET										
1				Önkormányzat						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
			10	Működési célú pénzeszköz átadások				743 870 903	400 000	744 270 903
				áll. házt. kívülre						
				<i>önként vállalt feladat</i>				4 451 321	400 000	4 851 321
				-ebből: Egyéb szervek támogatása				510 000	400 000	910 000
				<i>önként vállalt feladat</i>				510 000	400 000	910 000
	2			Bevételek						
	2.1			Működési bevételek						
		1		Működési célú költségvetési támogatások						
			1	Önkormányzatok működési				2 549 482 245	50 601 181	2 600 083 426
				költségvetési támogatása						
				<i>kötelező feladat</i>				2 549 482 245	50 601 181	2 600 083 426
				-ebből: Működési célú kiegészítő						
				támogatások					50 601 181	50 601 181
				<i>kötelező feladat</i>					50 601 181	50 601 181
			6	Működési célú pénzeszköz átvételek						
				áll.házt. kívülről					2 266 000	2 266 000
				<i>kötelező feladat</i>					2 266 000	2 266 000
2				Városfenntartási és egyéb feladatok						
	1			Kiadások						
		16		Központi kezelésű előirányzatok						
				A koronavírus-járvány miatt elrendelt						
				veszélyhelyzettel kapcsolatos						
			41	költségek					25 366 000	25 366 000
				<i>kötelező feladat</i>					25 366 000	25 366 000
4				Közművelődési feladatok						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
			3	Dologi kiadások				3 350 000	-150 000	3 200 000
				<i>kötelező feladat</i>				3 350 000	-150 000	3 200 000
			10	Működési célú pénzeszköz átadások				439 148 000	-8 100 000	431 048 000
				áll. házt. kívülre						
				<i>kötelező feladat</i>				425 498 000	-8 100 000	417 398 000
				Salgótarjáni Rendezvény - és						
				Médiaközpont Nonprofit Kft.						
				-ebből: műk. támogatása				327 498 000	-8 100 000	319 398 000
				<i>kötelező feladat</i>				327 498 000	-8 100 000	319 398 000
10				Szociális-egészségügyi feladatok						
	1			Kiadások						
	1.1	1		Működési kiadások						
			8	Működési célú támogatások				830 024 476	45 212 413	875 236 889
				államháztartáson belülre						
				<i>kötelező feladat</i>				830 024 476	45 212 413	875 236 889
				-ebből: Salgótarján és Térsége						
				Önkormányzatainak Társulása						
				által működtetett ESZK-nél					44 319 644	44 319 644
				foglalkoztatott szociális és						
				gyermekvédelmi ágazatban						
				dolgozók ágazati pótléka						
				<i>kötelező feladat</i>					44 319 644	44 319 644

			Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK-nél foglalkoztatottak bérkompenzációja		892 769	892 769
			<i>kötelező feladat</i>		892 769	892 769
11			Általános tartalék	19 275 000	-5 400 000	13 875 000
			<i>kötelező feladat</i>	19 275 000	-5 400 000	13 875 000
12			Céltartalékok			
	10		Felhalmozási célú tartalékok	152 645 957	-10 000 000	142 645 957
			<i>kötelező feladat</i>	152 645 957	-10 000 000	142 645 957
		1	Projektek előkészítése	50 000 000	-10 000 000	40 000 000
			<i>kötelező feladat</i>	50 000 000	-10 000 000	40 000 000
14.36			Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímadatastosságot erősítő szemléletformálás (KEHOP-1.2.1-18-2019-00240)			
	1		Kiadások			
	1.1	1	Működési kiadások			
		1	Személyi juttatások		1 617 021	1 617 021
			<i>kötelező feladat</i>		1 617 021	1 617 021
		2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		282 979	282 979
			<i>kötelező feladat</i>		282 979	282 979
		3	Dologi kiadások		18 100 000	18 100 000
			<i>kötelező feladat</i>		18 100 000	18 100 000
	2		Bevételek			
	2.1		Működési bevételek			
		5	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		20 000 000	20 000 000
			<i>kötelező feladat</i>		20 000 000	20 000 000

A Rendelet 1. mellékletének módosítása érintette a Rendelet 3/a. és 3/b. sz. mellékletében szereplő mérlegadatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

A Rendelet 1. mellékletének módosítása érintette „A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2018 – 2020. évi tervszámát külön bemutató mérleg” című, a Rendelet 7. sz. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

A Rendelet 1. mellékletének módosítása érintette a „2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterv” című, a Rendelet 9. sz. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

4. §-hoz

Ezen szakasz a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

**Általános tartalék önként vállalt feladatainak előirányzat-rendezése
2020. április hónap**

forint

Szervezet	Átadás jogcíme	III. Helyi Önkormányzat fejezet		
		1. Önkormányzat	2. Városfenntartási és egyéb feladatok	11.Általános tartalék
		10. Mük.c. pe. át. áll. házt. kívülre Egyéb szervek támogatása (önként vállalt feladat)	1. Kiadások 16. Központi kezelésű előirányzatok 41. A koronavírus járvány miatt elrendelt vészhelyzettel kapcsolatos költségek	
Rendelkezés	A korona vírus járvány miatt elrendelt vészhelyzettel kapcsolatos kiadások biztosítása		5 000 000	-5 000 000
Palóc Roham Egyesület	Támogatás az edzések minőségének fejlesztésére, működésére, eszközberuházásra (Sporteszközvásárlás, sportfelszerelés-vásárlás, reprezentációs költségek, vendéglátás költsége) és tréningeken, oktatásokon, csapatépítő hétvégéken való részvételre (előadói díjak és járuléka).	400 000		-400 000
	Összesen:	400 000	5 000 000	-5 400 000

**Közművelődése feladatok előirányzat-rendezése
2020. április hónap**

forint

Szervezet	Cél	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet	III. Helyi önkormányzat fejezet
		4 Dornyay Béla Múzeum	4 Közművelődési feladatok
		1 Kiadások	1. Kiadások
		1.1. Működési kiadások	1.1 Működési kiadások
		3. Dologi kiadások (kötelező feladat)	3 Dologi kiadások (kötelező feladat)
Dornyay Béla Múzeum	Prakfalvi Péter „A Nógrádvidéki Bazaltbánya Rt. története 1905-1949 (Hofbauer-féle Eresztvényi-, Kis-, Közép-, Alsó és a Kutató-bányák) Salgótarján környéki bazaltbányászat 3.” című ismeretterjesztő kiadványa megjelentetésének támogatása	150 000	-150 000

**A nettó 5.000 ezer forintot elérő, illetve meghaladó kötelezettségvállalások, figyelemmel az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény előírására
2020. év**

forint

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke	Időtartama	Megvalósulás helye
Vállalkozási szerződés 16 970/2018	Polgármesteri Hivatal takarítási feladatok ellátása	Emil és Társai Kft és Nobrak Trend Kft konzorcium	25 800	2018.07.16- 2020.07.16	Salgótarján, Múzeum tér 1.
Vállalkozási szerződés /2019.	A közvilágítás aktív elemeinek és a karácsonyi díszvilágítás üzemeltetése, karbantartása	St. MJV Önkormányzata – BP Gamma-Kolor 2010 Kft.	9.838.500	2019.02.01 – 2020.01.31	Salgótarján
Kereskedelmi szerződés 1.081-43/2018	Közvilágítás villamos energia ellátása (adókkal és pénzeszközökkel)	St. MJV Önkormányzata – MVM Partner Zrt.	38 455 582	2019.01.01 – 2020.12.31	Salgótarján
Hálózathasználati szerződés (fogyasztási helyenként, 21 db)	Közvilágítás villamos energia ellátása rendszerhasználati díjak	St. MJV Önkormányzata – ÉMÁSZ Hálózati Kft.	42 816 588	folyamatos	Salgótarján
Vállalkozási szerződés (21263- 2/2019.)	Úttörők út 5-11., Acélgyári út 41-47., Kossuth L. út, Fáy krt. 23-29. szennyvízcsatorna kiváltása	Salgótarján MJV. Önkormányzata (a Szennyvízközmű Tulajdonközösség képviselőjében), Salgótarjáni Csatornamű Kft.	44.365.000,-	2019.07.09.- 2020.04.30	Salgótarján
Vállalkozási	Polgármesteri Hivatal élőerős őrzésvédelmi feladatok ellátása	Alfa 333 Group Kft.	17 825 000	2019.08.01- 2020.07.31.	Salgótarján, Múzeum tér 1.
Kereskedelmi szerződés 1.081-43/2018	Közvilágítás villamos energia ellátása (adókkal és pénzeszközökkel)	St. MJV Önkormányzata – MVM Partner Zrt.	38 455 582	2019.01.01 – 2020.12.31	Salgótarján
Hálózathasználati szerződés (fogyasztási helyenként, 21 db)	Közvilágítás villamos energia ellátása rendszerhasználati díjak	St. MJV Önkormányzata – ÉMÁSZ Hálózati Kft.	42 816 588	folyamatos	Salgótarján
Együttműködési megállapodás 36254-2/2019.	Térfigyelő kamerarendszer működtetése	St. MJV Önkormányzata - Nógrád Megyei Rendőr-főkapitányság	10.000.000	2020.01.01- 2020.12.31	Salgótarján
Vállalkozási szerződés 622-2/2020.	A közvilágítás aktív elemeinek és a karácsonyi díszvilágítás üzemeltetése, karbantartása	St. MJV Önkormányzata – BP Gamma-Kolor 2010 Kft.	13 608 685	2020.02.01 – 2021.01.31	Salgótarján

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke	Időtartama	Megvalósulás helye
Vállalkozási szerződés 16 970/2018	Polgármesteri Hivatal takarítási feladatok ellátása	Emil és Társai Kft és Nobrak Trend Kft konzorcium	25 800 212	2018.07.16- 2020.07.16	Salgótarján, Múzeum tér 1.
Vállalkozási	Polgármesteri Hivatal élőerős őrzésvédelmi feladatok ellátása	Alfa 333 Group Kft.	17 825 000	2019.08.01- 2020.07.31.	Salgótarján, Múzeum tér 1.

Előzetes hatástanulmány

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

.../2020. (...) önkormányzati rendelete

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának

a 2020. évi költségvetésről szóló

5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

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

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

A rendelet a helyi adók, támogatások rendszere közvetlenül és közvetetten hatással van a helyi gazdaságra. Az önkormányzat költségvetése az államháztartás része, ezért nemzetgazdasági hatása is van.

Környezeti, egészségi következmények:

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

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

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

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotás elmaradásának következményei:

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

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

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

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

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

Salgótarján, 2020. április 3.


Egyed Andrásné
irodavezető