

# *JAVASLAT*

**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a  
2024. évi költségvetésről szóló  
6/2024. (II.29.) önkormányzati rendelete módosítására**

Salgótarján, 2024. március 14.

Előterjesztő:



Fekete Zsolt  
polgármester

**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének**  
... /2024. (...) önkormányzati rendelete  
**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2024. évi költségvetéséről szóló**  
**6/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

1. §

A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 1. és 2. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- „1. § (1) A Közgyűlés a 2024. évi önkormányzati költségvetés
- |                        |                                 |
|------------------------|---------------------------------|
| a) kiadási főösszegét  | <b>23.914.205.718 forintban</b> |
| b) bevételi főösszegét | <b>23.914.205.718 forintban</b> |
- állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a 2024. évi önkormányzati költségvetés
- |                             |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|
| a) költségvetési kiadásait  | <b>21.452.710.493 forintban</b> |
| b) költségvetési bevételeit | <b>19.552.784.298 forintban</b> |
| c) a költségvetés hiányát   | <b>1.899.926.195 forintban</b>  |
- állapítja meg.
- (3) A Közgyűlés a 2024. évi önkormányzati költségvetés
- |                              |                                |
|------------------------------|--------------------------------|
| a) finanszírozási kiadásait  | <b>2.461.495.225 forintban</b> |
| b) finanszírozási bevételeit | <b>4.361.421.420 forintban</b> |
- állapítja meg.

2. § A Közgyűlés az 1. § (2) bekezdés c) pontjában meghatározott hiány
- |  |                             |
|--|-----------------------------|
| a) belső finanszírozását a költségvetés      |                             |
| aa) működési célú előző évi maradványból     | <b>310.200.009 forint</b>   |
| ab) felhalmozási célú előző évi maradványból | <b>1.233.024.290 forint</b> |
| b) külső finanszírozását                     |                             |
| ba) hosszú lejáratú hitelforrásból           | <b>818.197.121 forint</b>   |
| bb) likviditási hitelforrásból               | <b>2.000.000.000 forint</b> |
- összegben jóváhagyja.”

2. §

A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

- „5. § (1) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásaiból (1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím) az általános tartalékként
- 29.000.000 forintot**
- hagy jóvá.
- (2) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásából
- |                                   |                             |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| a) működési célú tartalékként     | <b>139.092.644 forintot</b> |
| b) felhalmozási célú tartalékként | <b>248.692.276 forintot</b> |
- hagy jóvá az 1. melléklet III. Helyi önkormányzat fejezet 12. cím kiemelt előirányzatai alapján meghatározott célokra.”

### 3. §

(1) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

### 4. §

Ez a rendelet 2024. március 28-án lép hatályba.

Fekete Zsolt  
polgármester

Dr. Romhányi Katalin  
jegyző

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2024. március havi mód. Ft	2024. évi módosított előirányzat Ft	
<b>I. KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b>										
<b>2</b>	<b>Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde</b>									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
	1	Személyi juttatások					699 446	925 066 446		
		<i>kötelező feladat</i>					699 446	925 066 446		
	2	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó					49 094	137 314 094		
		<i>kötelező feladat</i>					49 094	137 314 094		
	3	Dologi kiadások					21 460	29 616 460		
		<i>kötelező feladat</i>					21 460	29 616 460		
2	Bevételek									
2.1	Működési bevételek									
	8	Intézményi működési bevételek					770 000	1 270 000		
		<i>kötelező feladat</i>					770 000	1 270 000		
<b>4</b>	<b>Dornyay Béla Múzeum</b>									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
	3	Dologi kiadások					450 000	100 315 000		
		<i>kötelező feladat</i>					450 000	100 315 000		
<b>3</b>	<b>Önkormányzati támogatás</b>									
		<i>kötelező feladat</i>					450 000	169 686 530		
<b>III. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>										
<b>1</b>	<b>Önkormányzat</b>									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
	10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre					1 000 000	1 149 311 575		
		<i>kötelező feladat</i>					1 000 000	1 134 311 575		
		-ebből: Egyéb szervek támogatása					1 000 000	1 000 000		
		<i>kötelező feladat</i>					1 000 000	1 000 000		
1.2	Felhalmozási kiadások									
	8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					2 523 057	2 523 057		
		<i>kötelező feladat</i>					2 523 057	2 523 057		
1.3	Finanszírozási kiadások									
	12	Hiteltörlesztés								
	2	Likvid hitelek törlesztése					2 000 000 000	2 000 000 000		
		<i>kötelező feladat</i>					2 000 000 000	2 000 000 000		

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2024. március havi	2024. évi módosított előirányzat Ft
<b>1</b>				<b>Önkormányzat</b>					
2				Bevételek					
2.1				Működési bevételek					
	1			Működési célú költségvetési támogatások					
		1		Önkormányzatok működési költségvetési támogatása				77 687 456	4 063 912 461
				<i>kötelező feladat</i>				77 687 456	4 063 912 461
				-ebből: A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				77 687 456	4 063 912 461
				<i>kötelező feladat</i>				77 687 456	4 063 912 461
2.3				Finanszírozási bevételek					
	22			Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				-48 780 073	98 255 187
				<i>kötelező feladat</i>				-48 780 073	98 255 187
	23			Hitelfelvétel					
		2		Likvid hitelek felvétele				2 000 000 000	2 000 000 000
				<i>kötelező feladat</i>				2 000 000 000	2 000 000 000
<b>4</b>				<b>Közművelődési feladatok</b>					
1				Kiadások					
1.1	1			Működési kiadások					
		1		Személyi juttatások				100 000	100 000
				<i>kötelező feladat</i>				100 000	100 000
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				35 000	35 000
				<i>kötelező feladat</i>				35 000	35 000
		3		Dologi kiadások				-585 000	3 715 000
				<i>kötelező feladat</i>				-585 000	3 715 000
<b>5</b>				<b>Sportfeladatok</b>					
1				Kiadások					
1.1	1			Működési kiadások					
		1		Személyi juttatások				-50 000	
				<i>kötelező feladat</i>				-50 000	
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				50 000	50 000
				<i>kötelező feladat</i>				50 000	50 000
		3		Dologi kiadások				-360 000	15 440 000
				<i>kötelező feladat</i>				-360 000	15 440 000
		10		Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				360 000	55 860 000
				<i>kötelező feladat</i>				360 000	55 860 000
				-ebből: Egyéb szervek támogatása				360 000	2 860 000
				<i>kötelező feladat</i>				360 000	2 860 000

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2024. március havi	2024. évi módosított előirányzat Ft
<b>10</b>				<b>Szociális-egészségügyi feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				-120 300	479 700
				<i>kötelező feladat</i>				-120 300	479 700
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				46 935 039	1 411 698 716
				<i>kötelező feladat</i>				46 935 039	1 411 698 716
				-ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott belső ellenőrzési feladatok Salgótarján részéről történő támogatása				120 300	1 390 420
				<i>kötelező feladat</i>				120 300	1 390 420
				Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása				46 814 739	1 083 558 322
				<i>kötelező feladat</i>				46 814 739	1 083 558 322
<b>11</b>				<b>Általános tartalék</b>				-1 000 000	29 000 000
				<i>kötelező feladat</i>				-1 000 000	29 000 000
<b>12</b>				<b>Céltartalékok</b>					
			2	Működési célú tartalékok				-17 907 356	139 092 644
				<i>kötelező feladat</i>				-17 907 356	134 092 644
			3	Egyéb működési céltartalék				-17 907 356	84 092 644
				<i>kötelező feladat</i>				-17 907 356	84 092 644
			10	Felhalmozási célú tartalékok				-2 523 057	248 692 276
				<i>kötelező feladat</i>				-2 523 057	248 692 276
			1	Projekttekhez kapcsolódó, fenntartási időszak alatt felmerülő kiadások				-2 523 057	27 476 943
				<i>kötelező feladat</i>				-2 523 057	27 476 943
<b>14.22</b>				<b>Salgótarjáni Tánc ház energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00001)</b>					
				Kiadások					
			1.2	Felhalmozási kiadások					
				Felújítások				-1	24 477 330
				<i>kötelező feladat</i>				-1	24 477 330
				Bevételek					
			2.3	Finanszírozási bevételek					
				Előző évi maradvány igénybevétele					
			22	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				-1	24 477 330
				<i>kötelező feladat</i>				-1	24 477 330

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2024. március havi mód. Ft	2024. évi módosított előirányzat Ft
14.25				<b>Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048)</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				78 865 871	89 098 496
				<i>kötelező feladat</i>				78 865 871	89 098 496
				-ebből: fordított ÁFA befizetés				78 865 871	78 865 871
				<i>kötelező feladat</i>				78 865 871	78 865 871
	1.2			Felhalmozási kiadások					
			4	Beruházások				-78 865 873	315 833 164
				<i>kötelező feladat</i>				-78 865 873	315 833 164
	2			Bevételek					
	2.1			Működési bevételek					
			5	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				72 479 867	72 479 867
				<i>kötelező feladat</i>				72 479 867	72 479 867
	2.2			Felhalmozási bevételek					
			20	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				213 326 424	213 326 424
				<i>kötelező feladat</i>				213 326 424	213 326 424
	2.3			Finanszírozási bevételek					
			22	Előző évi maradvány igénybevétele					
			1	Maradvány működési célú igénybevétele				5 142 998	16 618 629
				<i>kötelező feladat</i>				5 142 998	16 618 629
			2	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				-290 949 291	100 249 746
				<i>kötelező feladat</i>				-290 949 291	100 249 746
14.26				<b>Dornyay Turistaház felújítása (SKHU/1902/1.1/067)</b>					
	1			Kiadások					
	2			Bevételek					
	2.2			Felhalmozási bevételek					
			20	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				-15 459 236	
				<i>kötelező feladat</i>				-15 459 236	
			21	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről				15 459 236	15 459 236
				<i>kötelező feladat</i>				15 459 236	15 459 236

## Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezet szám	Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2024. március havi mód. Ft	2024. évi módosított előirányzat Ft
<b>III.</b>					<b>HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>						
	<b>1</b>				<b>Önkormányzat</b>						
		<b>1</b>			<b>Kiadások</b>						
			<b>8</b>		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
				<b>1</b>	Projekttek visszafizetése					2 523 057	2 523 057
					<i>kötelező feladat</i>					2 523 057	2 523 057
<b>14.22</b>					<b>Salgótarjáni Táncsáz energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00001)</b>						
		<b>1</b>			<b>Kiadások</b>						
			<b>5</b>		Felújítások						
				<b>1</b>	Salgótarjáni Táncsáz energetikai korszerűsítése					-1	24 477 330
					<i>kötelező feladat</i>					-1	24 477 330
<b>14.25</b>					<b>Bölsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048)</b>						
		<b>1</b>			<b>Költségvetési kiadások</b>						
			<b>4</b>		Beruházások						
				<b>1</b>	Bölsőde kialakítása Zagyvapálfalván					-78 865 873	315 833 164
					<i>kötelező feladat</i>					-78 865 873	315 833 164



**1. Az önkormányzat költségvetési mérlege 2024. – Kiadások**

adatok forintban

Kiadások		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
	Személyi juttatások	2 673 922 168	2 674 671 614
	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	408 214 755	408 348 849
	Dologi kiadások	3 350 137 779	3 428 409 810
	Ellátottak pénzbeli juttatása	82 500 000	82 500 000
	Elvonások és befizetések	267 939 775	267 939 775
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	4 600 000	4 600 000
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 390 684 237	1 437 619 276
	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	2 014 692 475	2 016 052 475
	Működési célú tartalékok	187 000 000	168 092 644
	Általános tartalék	30 000 000	29 000 000
	Céltartalékok	157 000 000	139 092 644
<b>Működési kiadások</b>		<b>10 379 691 189</b>	<b>10 488 234 443</b>
	Beruházások	4 202 581 026	4 123 715 153
	Felújítások	6 563 086 329	6 563 086 328
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	23 959 236	23 959 236
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	23 959 236	23 959 236
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	2 500 000	5 023 057
	Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre		
	Felhalmozási célú tartalékok	251 215 333	248 692 276
	Céltartalékok	251 215 333	248 692 276
<b>Felhalmozási kiadások</b>		<b>11 043 341 924</b>	<b>10 964 476 050</b>
<b>Költségvetési kiadás összesen</b>		<b>21 423 033 113</b>	<b>21 452 710 493</b>
	Hiteltörlesztés	332 384 372	2 332 384 372
	Likvid hitelek törlesztése		2 000 000 000
	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	332 384 372	332 384 372
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	129 110 853	129 110 853
<b>Finanszírozási kiadások</b>		<b>461 495 225</b>	<b>2 461 495 225</b>
<b>Kiadások összesen</b>		<b>21 884 528 338</b>	<b>23 914 205 718</b>

## 2. Az önkormányzat költségvetési mérlege 2024. – Bevételek

*adatok forintban*

	<b>2024. évi eredeti előirányzat</b>	<b>2024. évi módosított előirányzat</b>
<b>Bevételek</b>		
Működési célú költségvetési támogatások	3 986 225 005	4 063 912 461
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	3 986 225 005	4 063 912 461
A helyi önk. általános műk. és ágazati feladatainak támogatása	3 986 225 005	4 063 912 461
Működési célú kiegészítő támogatások		
Elvonások és befizetések bevételei		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	4 600 000	4 600 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	753 761 813	826 241 680
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről		
Közhatalmi bevételek	4 533 597 000	4 533 597 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	4 509 287 000	4 509 287 000
ebből helyi adó	4 509 287 000	4 509 287 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	24 310 000	24 310 000
Intézményi működési bevételek	1 141 715 570	1 142 485 570
<b>Működési bevételek</b>	<b>10 419 899 388</b>	<b>10 570 836 711</b>
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	362 600 000	362 600 000
Felhalmozási célú költségvetési támogatások		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 406 021 163	8 603 888 351
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről		15 459 236
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>8 768 621 163</b>	<b>8 981 947 587</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>19 188 520 551</b>	<b>19 552 784 298</b>
Előző évi maradvány igénybevétele	1 877 810 666	1 543 224 299
Maradvány működési célú igénybevétele	353 837 084	310 200 009
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	1 523 973 582	1 233 024 290
Hitelfelvétel	818 197 121	2 818 197 121
Likvid hitelek felvétele		2 000 000 000
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	818 197 121	818 197 121
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>2 696 007 787</b>	<b>4 361 421 420</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>21 884 528 338</b>	<b>23 914 205 718</b>

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások  
 2022-2024. évi tervszámát külön bemutató mérleg**

adatok forintban

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
<b>Működési bevételek</b>				
Működési célú költségvetési támogatások	3 298 440 605	3 810 578 754	3 986 225 005	4 063 912 461
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	3 298 440 605	3 810 578 754	3 986 225 005	4 063 912 461
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	3 298 440 605	3 810 578 754	3 986 225 005	4 063 912 461
Elvonások és befizetések bevételei				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	1 000 000			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	50 000 000	57 500 000	4 600 000	4 600 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	267 737 787	490 262 545	753 761 813	826 241 680
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről		24 886 186		
Közhatalmi bevételek	2 691 985 443	3 816 310 000	4 533 597 000	4 533 597 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	2 675 675 443	3 793 000 000	4 509 287 000	4 509 287 000
ebből helyi adó	2 675 675 443	3 793 000 000	4 509 287 000	4 509 287 000
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	16 310 000	23 310 000	24 310 000	24 310 000
Intézményi működési bevételek	817 551 856	1 061 915 963	1 141 715 570	1 142 485 570
Maradvány működési célú igénybevétele	1 541 676 645	753 199 338	353 837 084	310 200 009
Hitel felvétel				2 000 000 000
Likvid hitel felvétele				2 000 000 000
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>8 668 392 336</b>	<b>10 014 652 786</b>	<b>10 773 736 472</b>	<b>12 881 036 720</b>
<b>Működési kiadások</b>				
Személyi juttatások	1 850 708 831	2 073 106 993	2 673 922 168	2 674 671 614
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	290 896 626	322 796 569	408 214 755	408 348 849
Dologi kiadások	2 985 399 194	3 875 095 124	3 350 137 779	3 428 409 810
Ellátottak pénzbeli juttatása	77 000 000	82 500 000	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	89 238 817	190 063 791	267 939 775	267 939 775
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről		23 422 686		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről			4 600 000	4 600 000
Működési támogatások államháztartáson belülről	1 105 541 981	1 253 781 017	1 390 684 237	1 437 619 276
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 665 311 524	1 982 418 772	2 014 692 475	2 016 052 475
Működési célú tartalékok	96 870 563	81 000 000	187 000 000	168 092 644
Általános tartalék	20 000 000	20 000 000	30 000 000	29 000 000
Céltartalékok	76 870 563	61 000 000	157 000 000	139 092 644
Hitel törlesztés				2 000 000 000
Likvid hitelek törlesztése				2 000 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	119 478 883	123 657 909	129 110 853	129 110 853
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>8 280 446 419</b>	<b>10 007 842 861</b>	<b>10 508 802 042</b>	<b>12 617 345 296</b>
<b>Működési egyenleg</b>	<b>387 945 917</b>	<b>6 809 925</b>	<b>264 934 430</b>	<b>263 691 424</b>

**Felhalmozási bevételek**

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	4 100 000	404 104 000	362 600 000	362 600 000
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	680 302 915	466 767 351	8 406 021 163	8 603 888 351
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről		126 758 526		15 459 236
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	2 815 107 677	2 049 479 339	1 523 973 582	1 233 024 290
Hitelfelvétel	938 607 634	891 788 143	818 197 121	818 197 121
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	938 607 634	891 788 143	818 197 121	818 197 121
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>4 438 118 226</b>	<b>3 938 897 359</b>	<b>11 110 791 866</b>	<b>11 033 168 998</b>

**Felhalmozási kiadások**

Beruházások	1 753 690 331	664 323 057	4 202 581 026	4 123 715 153
Felújítások	2 766 932 841	2 793 278 808	6 563 086 329	6 563 086 328
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök		93 800 026	23 959 236	23 959 236
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről		93 800 026	23 959 236	23 959 236
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 561 511	32 677 273	2 500 000	5 023 057
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási célú tartalékok	177 670 024	181 456 460	251 215 333	248 692 276
Céltartalékok	177 670 024	181 456 460	251 215 333	248 692 276
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	125 209 436	180 171 660	332 384 372	332 384 372
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>4 826 064 143</b>	<b>3 945 707 284</b>	<b>11 375 726 296</b>	<b>11 296 860 422</b>
<b>Felhalmozási egyenleg</b>	<b>-387 945 917</b>	<b>-6 809 925</b>	<b>-264 934 430</b>	<b>-263 691 424</b>

<b>Bevételek összesen</b>	<b>13 106 510 562</b>	<b>13 953 550 145</b>	<b>21 884 528 338</b>	<b>23 914 205 718</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>13 106 510 562</b>	<b>13 953 550 145</b>	<b>21 884 528 338</b>	<b>23 914 205 718</b>

**2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterv**

adatok forintban

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2024. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
<b>Működési kiadások</b>	<b>688 960 424</b>	<b>668 176 483</b>	<b>691 604 717</b>	<b>768 507 026</b>	<b>648 035 566</b>	<b>787 339 203</b>	<b>707 380 003</b>	<b>582 086 415</b>	<b>569 966 429</b>	<b>660 403 055</b>	<b>682 727 823</b>	<b>2 864 954 655</b>	<b>10 320 141 799</b>	<b>10 320 141 799</b>
Személyi juttatások	198 441 912	198 441 912	198 441 912	222 472 982	192 942 657	205 247 338	189 435 689	192 960 209	191 646 983	204 312 202	203 636 952	476 690 865	2 674 671 614	2 674 671 614
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	23 561 579	23 561 579	23 561 579	41 350 067	35 699 842	23 763 023	31 635 387	23 561 304	23 910 970	30 031 116	26 687 572	101 024 831	408 348 849	408 348 849
Dologi kiadások	164 012 888	164 012 888	164 012 888	255 082 007	217 598 185	96 077 946	278 171 897	172 213 516	135 989 305	199 229 122	275 940 703	1 306 068 464	3 428 409 810	3 428 409 810
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 245 084	6 796 097	3 989 384	2 720 798	2 682 986	1 987 806	1 498 207	1 965 651	4 224 458	3 096 531	3 135 972	39 157 026	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	15 193 266	57 620 978	10 128 843	10 128 843	17 924 934	68 931 756	10 128 843	10 128 843	10 128 843	10 128 843	10 128 843	37 366 938	267 939 775	267 939 775
Működési c. kölcsönök törlesztése ÁHB														
Működési c. támogatások ÁHB	135 976 323	102 855 599	116 738 813	133 899 387	103 416 627	101 854 366	100 779 085	105 576 713	118 807 877	104 610 004	101 291 902	211 812 580	1 437 619 276	1 437 619 276
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK												4 600 000	4 600 000	4 600 000
Működési c. pénzeszköztátadás ÁHK	140 529 372	114 887 429	174 731 297	102 852 942	77 770 334	289 476 968	95 730 895	75 680 178	85 257 993	108 995 237	61 905 879	688 233 951	2 016 052 475	2 016 052 475
<b>Működési célú tartalékok</b>												<b>168 092 644</b>	<b>168 092 644</b>	<b>168 092 644</b>
Működési célú általános tartalék												29 000 000	29 000 000	29 000 000
Működési célú céltartalék												139 092 644	139 092 644	139 092 644
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>136 133 465</b>	<b>433 490 932</b>	<b>792 942 568</b>	<b>143 505 503</b>	<b>489 528 334</b>	<b>139 493 713</b>	<b>500 801 884</b>	<b>529 978 204</b>	<b>886 655 088</b>	<b>234 071 401</b>	<b>753 807 321</b>	<b>5 924 067 635</b>	<b>10 964 476 050</b>	<b>10 964 476 050</b>
Beruházások	135 374 685	20 524 849	198 341 837	33 102 263	57 987 439	122 934 477	363 668 297	98 642 037	350 330 314	107 894 779	332 083 474	2 302 830 702	4 123 715 153	4 123 715 153
Felújítás		412 207 303	593 910 131	110 395 676	416 039 600	16 559 236	137 133 587	431 336 166	533 986 715	126 176 622	421 723 847	3 363 617 444	6 563 086 328	6 563 086 328
Felhalmozási c. kölcsönök törlesztése ÁHB					15 501 295				2 338 060			6 119 881	23 959 236	23 959 236
Felhalmozási c. támogatások ÁHB	758 780	758 780	690 600	7 564								2 807 332	5 023 057	5 023 057
Felhalmozási c. pénzeszköztátadás ÁHK														
Felhalmozási célú céltartalékok												248 692 276	248 692 276	248 692 276
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>129 110 853</b>				<b>100 000 000</b>	<b>65 000 000</b>						<b>2 167 384 372</b>	<b>2 461 495 225</b>	<b>2 461 495 225</b>
<b>Híteltörlesztés</b>					<b>100 000 000</b>	<b>65 000 000</b>						<b>2 167 384 372</b>	<b>2 332 384 372</b>	<b>2 332 384 372</b>
- Likvid hitelek törlesztése												2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					100 000 000	65 000 000						167 384 372	332 384 372	332 384 372
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf.</b>	<b>129 110 853</b>												<b>129 110 853</b>	<b>129 110 853</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>954 204 742</b>	<b>1 101 667 415</b>	<b>1 484 547 285</b>	<b>912 012 530</b>	<b>1 237 563 900</b>	<b>991 832 916</b>	<b>1 208 181 887</b>	<b>1 112 064 619</b>	<b>1 456 621 517</b>	<b>894 474 456</b>	<b>1 436 535 144</b>	<b>11 124 499 306</b>	<b>23 914 205 718</b>	<b>23 914 205 718</b>

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2024. évimódsított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
<b>Működési bevételek</b>	<b>600 245 572</b>	<b>414 196 319</b>	<b>752 852 652</b>	<b>475 057 452</b>	<b>1 224 624 144</b>	<b>1 029 455 174</b>	<b>637 914 968</b>	<b>661 879 457</b>	<b>1 890 735 256</b>	<b>490 628 805</b>	<b>664 696 665</b>	<b>1 728 550 247</b>	<b>10 570 836 711</b>	<b>10 570 836 711</b>
Önkorm. működési költségvetési tám.	418 060 082	283 495 939	348 011 603	302 155 310	302 050 406	390 079 299	305 117 434	306 533 573	305 073 752	356 665 155	377 271 625	369 398 283	4 063 912 461	4 063 912 461
Elvonások és befizetések bevételei														
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHB														
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHK												4 600 000	4 600 000	4 600 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	115 100 384	76 177 675	18 420	4 289 072	1 916 421	164 080 194	140 473 894	80 180 380	2 935 553	4 289 072	3 122 098	233 658 517	826 241 680	826 241 680
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK														
Közhatalmi bevételek	14 695 401	20 526 110	271 589 073	26 124 123	858 705 895	428 021 241	44 353 740	95 146 888	1 516 969 329	42 302 604	95 039 148	1 120 123 447	4 533 597 000	4 533 597 000
Működési (intézményi) bevételek	52 389 705	33 996 596	133 233 555	142 488 947	61 951 422	47 274 439	147 969 901	180 018 617	65 756 622	87 371 973	189 263 794	770 000	1 142 485 570	1 142 485 570
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>234 927</b>	<b>358 918</b>	<b>1 256 211</b>	<b>166 490 835</b>	<b>222 731</b>	<b>127 706 920</b>	<b>4 160 846 798</b>	<b>1 664 266 735</b>	<b>2 974 529</b>	<b>493 406 010</b>	<b>11 954 247</b>	<b>2 352 228 727</b>	<b>8 981 947 587</b>	<b>8 981 947 587</b>
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	234 927	358 918	1 256 211	12 454 113	222 731	3 015 161	4 375 119	2 538 178	2 974 529	412 073	5 792 778	328 965 263	362 600 000	362 600 000
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHB				154 036 722		124 691 759	4 156 471 679	1 661 728 557		492 993 937	6 161 469	2 007 804 228	8 603 888 351	8 603 888 351
Felhalmozási c. pénzeszközátvételek ÁHK												15 459 236	15 459 236	15 459 236
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 805 460 845</b>	<b>30 673 463</b>		<b>207 140 573</b>	<b>12 535 785</b>							<b>2 305 610 754</b>	<b>4 361 421 420</b>	<b>4 361 421 420</b>
<b>Előző évi maradvány igénybevétele</b>	<b>1 805 460 845</b>	<b>30 673 463</b>		<b>29 140 573</b>	<b>12 535 785</b>							<b>-334 586 367</b>	<b>1 543 224 299</b>	<b>1 543 224 299</b>
- Maradvány működési c. igénybevétele	281 487 263	30 673 463		29 140 573	12 535 785							-43 637 075	310 200 009	310 200 009
- Maradvány felhalmozási c. igénybevétele	1 523 973 582											-290 949 292	1 233 024 290	1 233 024 290
<b>Hitelfelvétel</b>				<b>178 000 000</b>								<b>2 640 197 121</b>	<b>2 818 197 121</b>	<b>2 818 197 121</b>
- Likvid hitelek felvétele												2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele				178 000 000								640 197 121	818 197 121	818 197 121
<b>Bankbetét megszüntetés</b>														
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 405 941 344</b>	<b>445 228 699</b>	<b>754 108 863</b>	<b>848 688 859</b>	<b>1 237 382 660</b>	<b>1 157 162 094</b>	<b>4 798 761 766</b>	<b>2 326 146 192</b>	<b>1 893 709 785</b>	<b>984 034 815</b>	<b>676 650 911</b>	<b>6 386 389 728</b>	<b>23 914 205 718</b>	<b>23 914 205 718</b>
HIÁNY/TÁMOGATÁS	1 451 736 601	-656 438 716	-730 438 422	-63 323 670	-181 240	165 329 178	3 590 579 879	1 214 081 573	437 088 268	89 560 359	-759 884 233	-4 738 109 578		
Halmazott érték	1 451 736 601	795 297 886	64 859 463	1 535 793	1 354 553	166 683 731	3 757 263 610	4 971 345 184	5 408 433 451	5 497 993 811	4 738 109 578			

Általános Indoklás

Előirányzat módosítás				Módosítás forrása					Indoka
Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	Fejezet	Cím szám	Kiemelt előirányzat	Kötelező/ önként vállalt/ államigazg. feladat	Módosítás összege (Ft)	
<b>I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet</b>									
2 1.1 1 1	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Személyi juttatások	kötelező	699 446	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet	2 2.1 8	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Intézményi működési bevételek	kötelező	770 000	Az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint a többletbevétel előirányzati rendezése az óvodás gyermekek tehetséggondozása játékos mozgásfejlesztés keretében feladatnál.
2 1.1 1 2	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	kötelező	49 094						
2 1.1 1 3	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Dologi kiadások	kötelező	21 460						
4 1.1 1 3	Dornyay Béla Múzeum Dologi kiadások	kötelező	450 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	4 1.1 1 3	Közművelődési feladatok Dologi kiadások	kötelező	-450 000	A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a mellékelt táblázat szerint.
<b>III. Helyi Önkormányzat fejezet</b>									
1 1.1 10	Önkormányzat Működési célú pénzeszköz átadások áll.házt.kívülre -ebből: Egyéb szervek támogatása	kötelező	1 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Általános tartalék	kötelező	-1 000 000	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint.
1 1.2 8 1	Önkormányzat Felhalmozási célú támogatások áll. házt. belültre Projektek visszafizetése	kötelező	2 523 057	III. Helyi Önkormányzat fejezet	12 10 1	Céltartalékok Projektekhez kapcsolódó, fenntartási időszak alatt felmerülő kiadások	kötelező	-2 523 057	A projektekben fel nem használt támogatások visszafizetése miatt szükséges az előirányzat módosítása. (Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása 108.403 Ft, Önkormányzati tulajdonú orvosi rendelő felújítása 1.913 Ft, Gerelyes Endre Művelődési Ház felújítása 2.412.741 Ft.)
1 1.3 12 2	Önkormányzat Likvid hitelek törlesztése	kötelező	2 000 000 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1 2.3 23 2	Önkormányzat Likvid hitelek felvétele	kötelező	2 000 000 000	A számviteli szabályoknak való megfelelés érdekében szükséges az év folyamán, a folyószámla hitel keretösszegegen belül ténylegesen felvett, illetve visszafizetett likvid hitelek halmozott előirányzati megjelenítése.
4 1.1 1 1	Közművelődési feladatok Személyi juttatások	kötelező	100 000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	4 1.1 1 3	Közművelődési feladatok Dologi kiadások	kötelező	-135 000	A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a mellékelt táblázat szerint.
4 1.1 1 2	Közművelődési feladatok Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	kötelező	35 000						

5 1.1 1 2	Sportfeladatok Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	kötelező	50 000	III. Helyi Önkormányzat fejlesztés	5 1.1 1 1	Sportfeladatok Személyi juttatások	kötelező	-50 000	A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a mellékelt táblázat szerint.
5 1.1 1 10	Sportfeladatok Működési célú pénzeszköz átadások áll.házt.kívülre -ebből: Egyéb szervek támogatása	kötelező	360 000	III. Helyi Önkormányzat fejlesztés	5 1.1 3	Sportfeladatok Dologi kiadások	kötelező	-360 000	A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a mellékelt táblázat szerint.
10 1.1 8	Szociális-egészségügyi feladatok Működési célú támogatások államháztartáson belülre -ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása	kötelező	46 814 739	III. Helyi Önkormányzat fejlesztés	2 2.1 1 1	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása -ebből: A helyi önk. ált. működésének és ágazati fel. támogatása	kötelező	46 814 739	A Magyar Államkincstár a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati összevont pótlék jogcímén 2024. január hónapban 15.463.087 Ft-ot, 2024. február hónapban 15.763.144 Ft-ot és 2024. március hónapban 15.588.508 Ft-ot utalt az Önkormányzat részére. A fentiek értelmében az előirányzat rendezése indokolt Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendeletében.
10 1.1 1 8	Szociális-egészségügyi feladatok Működési célú támogatások államháztartáson belülre -ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott belső ellenőrzési feladatok Salgótarján részéről történő támogatása	kötelező	120 300	III. Helyi Önkormányzat fejlesztés	10 1.1 1 3	Szociális-egészségügyi feladatok Dologi kiadások	kötelező	-120 300	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott belső ellenőrzési feladatok Salgótarján részéről történő támogatás összegében történő változás okán szükséges a 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II.29.) rendelet módosítása.
12 2 3	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	-48 780 073	III. Helyi Önkormányzat fejlesztés	1 2.3 22 1	Önkormányzat Finanszírozási bevételek Maradvány működési célú igénybevétele	kötelező	-48 780 073	Előző évi maradvány igénybevétel rendezése.
12 2 3	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	30 872 717	III. Helyi Önkormányzat fejlesztés	2 2.1 1 1	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása ebből: A helyi önk. ált. működésének és ágazati fel. támogatása	kötelező	30 872 717	A Kormány a pedagógusok új élet pályájáról szóló törvény szerinti esélyteremtési illetményrészre való jogosultság szempontjából figyelembe veendő kedvezményezett és felzárkózó települések közé sorolta Salgótarjánt, a 2024. január- március hónapokra megítélt támogatás összege megérkezett a bankszámlára, ezért az előirányzatok rendezése szükséges.



14.22 1.2 5	Salgótarjáni Táncház energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00001) Felújítások	kötelező	-1	III. Helyi Önkormányzat fejezet	14.22 2.3 2	Salgótarjáni Táncház energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.2-21-NG1-2022-00001) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	kötelező	-1	A maradvány értéke 1 forinttal kevesebb, így az előirányzatok módosítása szükséges.
14.25 1.1 1 3	Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048) Dologi kiadások -ebből: fordított ÁFA befizetés	kötelező	78 865 871	III. Helyi Önkormányzat fejezet	14.25 1.2 4	Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048) Beruházások	kötelező	-78 865 871	A beruházáson belül az építés szállítói finanszírozásos, ezért a fedezete nem a pénzmaradvány, hanem az államháztartáson belül átvett működési és felhalmozási pénzeszköz, valamint a beruházás egy része a fordított ÁFA szabályozás hatálya alá tartozik, emiatt szükséges az előirányzatok módosítása.
14.25 1.2 4	Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048) Beruházások	kötelező	-2	III. Helyi Önkormányzat fejezet	14.25 2.3 22 2	Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	kötelező	-290 949 291	
14.25 2.1 5	Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048) Működési célú támog. bevételei államh. belülről	kötelező	72 479 867						
14.25 2.2 20	Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048) Felhalmozási célú támog. bevétele államh. belülről	kötelező	213 326 424						
14.25 2.3 22 1	Bölcsőde kialakítása Zagyvapálfalván (RRF-1.1.2-21-2022-000048) Maradvány működési célú igénybevétele	kötelező	5 142 998						
14.26 2.2 21	Dornyay Turistaház felújítása (SKHU/1902/1.1/067) Felhalmozási célú pénzeszközátvételek áll. házt. kívülről	kötelező	15 459 236						

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### 1. §-hoz

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

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

### 2. §-hoz

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

### 3. § -hoz

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

A Rendelet 1. mellékletének módosítása érintette „A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2022-2024. évi tervszámát külön bemutató mérleg” című, a Rendelet 7. mellékletében szereplő adatokat, a „2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterv” című, a Rendelet 9. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

### 4. §-hoz

Ezen szakasz a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

**Általános tartalék előirányzat-rendezése  
2024. március hónap**

forint

Szervezet	Átadás jogcíme	III. Helyi Önkormányzat fejezet	
		1. Önkormányzat	11. Általános tartalék (kötelező)
		10. Mük.c. pe. át. áll. házt. kívülre Egyéb szervek támogatása (kötelező)	
Palóc Roham Egyesület	Zsíros István, a Spartan Európa és Világbajnokságra való felkészülés és részvétel támogatása (utazási költség, szállás költség, sporteszközvásárlás, sportfelszerelés-vásárlás, táplálékkiegészítő, nevezési díj, edző pálya fejlesztése, fa és fém alapanyagok költsége)	500 000	-500 000
Acélglyári Gyermekcsapat Egyesület	Abigél Országos Minősítő Táncfesztiválra való nevezés (buszbérlés költsége, nevezési költségek).	300 000	-300 000
Magyar Nóta- és Népzenei Egyesület	Tavaszi Nótadélután műsor támogatása (terem bérleti költség, útiköltség, reprezentáció, műsorszolgáltatás)	50 000	-50 000
Nyitnikék Egyesület	IV. Salgótarjáni Oviolimpia megrendezésének támogatása (reprezentáció, oklevél, érme, serleg és játékok, ajándékok, mozgásfejlesztési eszközök vásárlása)	150 000	-150 000
	<b>Összesen:</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-1 000 000</b>

**Közművelődési feladatok előirányzat-rendezése  
2024. március hónap**

forint

Szervezet	Cél	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet	III. Helyi önkormányzat fejezet		
		4. Dornay Béla Múzeum	4. Közművelődési feladatok		
		1.1. Működési kiadások	1. Működési kiadások		
		3. Dologi (kötelező feladat)	1. Személyi juttatás	2. Munkaadót terhelő járulékok	3. Dologi kiadások
(kötelező feladat)	(kötelező feladat)		(kötelező feladat)		
Az önkormányzat 450 000 Ft támogatást biztosít a Dornay Béla Múzeumnak a „Köztéri szobrok Salgótarjában” című ismeretterjesztő könyv megjelentetéséhez.		450 000			-450 000
A Közművelődési feladatok cím személyi juttatások, valamint a munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó kiemelt előirányzatain rendelkezésre álló előirányzatok megemlése vált szükségessé, melynek fedezetét a dologi kiadások kiemelt előirányzatról történő átcsoportosítás biztosítja.			100 000	35 000	-135 000
<b>ÖSSZESEN</b>		450 000	100 000	35 000	-585 000

**Sportfeladatok előirányzat-rendezése  
2024. március hónap**

forint

Szervezet	Cél	III. Helyi Önkormányzat fejezet			
		5. Sport feladatok			
		1. Személyi juttatás (kötelező)	2. Munkaadót terhelő járulék (kötelező)	3. Dologi kiadás (kötelező)	10. Műk.c. pe.átadás áht-n kívülre Egyéb szervek támogatása (kötelező)
Előirányzat rendezés		-50 000	50 000		
Dornyai Sportegyesület	2023. év legeredményesebb sportolónak díjazása (Mag Viktória)			-40 000	40 000
Dornyai Sportegyesület	2023. év legeredményesebb sportolónak díjazása (Maier Bendegúz Zoltán)			-15 000	15 000
Salgótarjáni Atlétikai Club	2023. év legeredményesebb sportolónak díjazása (Sáfár Alíz)			-25 000	25 000
Salgótarjáni Atlétikai Club	2023. év legeredményesebb sportolónak díjazása (Bajnai Máté)			-25 000	25 000
Salgótarjáni Box Se	2023. év legeredményesebb sportolónak díjazása (Oláh Milán)			-15 000	15 000
Korda Racing Kft	2023. év legeredményesebb sportolónak díjazása (Határ Attila)			-40 000	40 000
Salgótarjáni Völgyváros SE	2023. év legeredményesebb csapatának díjazása ( női futsal csapat)			-100 000	100 000
Salgótarjáni Atlétikai Club	Az egyesület atlétáinak felkészülésével és versenyeztetésével kapcsolatos költségek támogatása			-100 000	100 000
		<b>-50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>-360 000</b>	<b>360 000</b>

**A nettó 5.000 ezer forintot elérő, illetve meghaladó kötelezettségvállalások, figyelemmel az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény előírására  
2024. év**

forint

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke (Ft)	Időtartama	Megvalósulás helye
Vállalkozási szerződés 721-3/2024.	A közvilágítás aktív elemeinek üzemeltetése, karbantartása	St. MJV Önkormányzata – BP Gamma-Kolor 2010 Kft.	14.980.000	2024.02.01 – 2025.01.31	Salgótarján
Villamos energia adásvételi szerződés 722-2/2024.	Közvilágítás villamos energia ellátása (adókkal és pénzeszközökkel)	St. MJV Önkormányzata – MVM Next Zrt.	108.200.000	2024.01.01 – 2024.12.31	Salgótarján
Villamos energia adásvételi szerződés 722-3/2024.	Közvilágítás és a Polgármesteri Hivatal villamos energia ellátása (adókkal és pénzeszközökkel)	St. MJV Önkormányzata – MVM Next Zrt.	17.500.000	2024.01.01 – 2024.12.31	Salgótarján
Hálózathasználati szerződés (fogyasztási helyenként, 25 db)	Közvilágítás villamos energia ellátása rendszerhasználati díjak	St. MJV Önkormányzata – MVM ÉMÁSZ Áramhálózati Kft.	67.240.000	folyamatos	Salgótarján
Vállalkozási szerződés (6008-1/2024.)	Zárt csapadécsatorna karbantartása, javítása	Salgótarján MJV. Önkormányzata, Salgótarjáni Csatornamű Kft.	17.322.835	2024.03.01.- 2024.12.15.	Salgótarján
Megállapodás 5430-5/2023.	Közterület és zöldterület kezelési, temetőfenntartási, helyi közutak és közterületek fenntartási tevékenységéhez, Nonprofit Kft. működéséhez támogatás	Salgótarján MJV Önkormányzata- Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	360.429.190	2023.01.01.- 2023.12.31.	Salgótarján
Közszolgáltatási szerződés módosítás 698-12/2023.	Helyi közösségi közlekedés biztosítása	Salgótarján MJV Önkormányzata - VOLÁNBUSZ Zrt.	200.000.000	2023.01.01.- 2024.12.31.	Salgótarján

Vállalkozási szerződés	Protokollesemények koordinálása, sajtó tájékoztató készítése, sajtóval kapcsolattartás	ECO Stratégia Kft.	6 300 000	2024.01.01. - 2024.09.30	Salgótarján
Teljes ellátás alapú villamosenergia adásvételi szerződés	Villamosenergia adásvétele	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	53 749 450	2024.01.01. - 2024.12.31.	Salgótarján
Tervezési szerződés 2540-12/2023., 2540-21/2023.	Az ESZ épületének energetikai korszerűsítése	Planet Concept Kft.	8.500.000	2023.07.03- 2023.12.22	3100 Salgótarján, Füleki út 41. 3002 hrsz.

## Előzetes hatásvizsgálat

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

.../2024. (...) önkormányzati rendelete

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának

a 2024. évi költségvetésről szóló

6/2024. (II.29.) 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 a Környezetvédelmi programban meghatározott feladatok megvalósítását.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

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

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotás elmaradásának következményei:

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

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

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



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

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

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

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

Salgótarján, 2024. március 14.

Egyed Andrásné  
irodavezető