

# *JAVASLAT*

**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a  
2023. évi költségvetésről szóló  
3/2023. (II.28.) önkormányzati rendelete módosítására**

Salgótarján, 2023. május 10.

Előterjesztő:



  
Fekete Zsolt  
polgármester

**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének**  
**.../2023. (...) önkormányzati rendelete**  
**Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2023. évi költségvetéséről szóló**  
**3/2023. (II.28.) 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. és 2. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- „1. § (1) A Közgyűlés a 2023. évi önkormányzati költségvetés
- |                        |                                 |
|------------------------|---------------------------------|
| a) kiadási főösszegét  | <b>16.131.510.032 forintban</b> |
| b) bevételi főösszegét | <b>16.131.510.032 forintban</b> |
- állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a 2023. évi önkormányzati költségvetés
- |                             |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|
| a) költségvetési kiadásait  | <b>14.827.680.463 forintban</b> |
| b) költségvetési bevételeit | <b>11.332.900.946 forintban</b> |
| c) a költségvetés hiányát   | <b>3.494.779.517 forintban</b>  |
- állapítja meg.
- (3) A Közgyűlés a 2023. évi önkormányzati költségvetés
- |                              |                                |
|------------------------------|--------------------------------|
| a) finanszírozási kiadásait  | <b>1.303.829.569 forintban</b> |
| b) finanszírozási bevételeit | <b>4.798.609.086 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>857.341.604 forint</b>   |
| ab) felhalmozási célú előző évi maradványból | <b>2.049.479.339 forint</b> |
| b) külső finanszírozását                     |                             |
| ba) hosszú lejáratú hitelforrásból           | <b>891.788.143 forint</b>   |
| bb) likviditási hitelforrásból               | <b>1.000.000.000 forint</b> |
- összegben jóváhagyja.”

2. §

A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) 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 **18.615.000 forintot** hagy jóvá.
- (2) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásából
- |                                   |                             |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| a) működési célú tartalékként     | <b>348.590.257 forintot</b> |
| b) felhalmozási célú tartalékként | <b>178.170.970 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

### 4. §

Ez a rendelet 2023. május 25-én lép hatályba.

Fekete Zsolt  
polgármester

Dr. Romhányi Katalin  
jegyző

1. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. esop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. esop.	Kiem. ei. név	2023. május havi mód. Ft	2023 évi módosított előirányzat Ft	
<b>2</b>	<b>Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde</b>									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
		1		Személyi juttatások				308 192	695 774 848	
				<i>kötelező feladat</i>				308 192	695 774 848	
		3		Dologi kiadások				239 071	28 521 392	
				<i>kötelező feladat</i>				239 071	28 521 392	
		5		Elvonások és befizetések				7 352 436	7 352 436	
				<i>kötelező feladat</i>				7 352 436	7 352 436	
2	Bevételek									
2.3	Finanszírozási bevételek									
	22	Előző évi maradvány igénybevétele								
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				7 899 699	7 899 699	
				<i>kötelező feladat</i>				7 899 699	7 899 699	
<b>3</b>	<b>Balassi Bálint Megyei Könyvtár</b>									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
		5		Elvonások és befizetések				3 925 719	3 925 719	
				<i>kötelező feladat</i>				3 925 719	3 925 719	
2	Bevételek									
2.3	Finanszírozási bevételek									
	22	Előző évi maradvány igénybevétele								
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				3 925 719	4 751 885	
				<i>kötelező feladat</i>				3 925 719	4 751 885	
<b>4</b>	<b>Dornyay Béla Múzeum</b>									
1	Kiadások									
1.1	1	Működési kiadások								
		3		Dologi kiadások				4 454 887	119 792 830	
				<i>kötelező feladat</i>				4 454 887	119 792 830	
		5		Elvonások és befizetések				5 270 995	5 270 995	
				<i>kötelező feladat</i>				5 270 995	5 270 995	
1.2	Felhalmozási kiadások									
		4		Beruházások				3 706 513	28 104 513	
				<i>kötelező feladat</i>				3 706 513	28 104 513	
2	Bevételek									
2.3	Finanszírozási bevételek									
	22	Előző évi maradvány igénybevétele								
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				9 725 882	78 197 400	
				<i>kötelező feladat</i>				9 725 882	78 197 400	
		2		Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				3 706 513	3 706 513	
				<i>kötelező feladat</i>				3 706 513	3 706 513	

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2023. május havi mód. Ft	2023 évi módosított előirányzat Ft
<b>5</b>				<b>Csarnok- és Piacigazgatóság</b>					
1				Kiadások					
1.1	1			Működési kiadások					
		3		Dologi kiadások				4 984 880	83 214 880
				<i>kötelező feladat</i>				4 984 880	83 214 880
2				Bevételek					
2.3				Finanszírozási bevételek					
	22			Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				4 984 880	10 872 201
				<i>kötelező feladat</i>				4 984 880	10 872 201
<b>II. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>									
<b>1</b>				<b>Polgármesteri Hivatal</b>					
1				Kiadások					
1.1	1			Működési kiadások					
		3		Dologi kiadások				-444 470	325 182 224
				<i>kötelező feladat</i>				6 948 430	320 673 724
				<i>önként vállalt feladat</i>				-7 392 900	
		5		Elvonások és befizetések				36 890 996	36 890 996
				<i>kötelező feladat</i>				36 890 996	36 890 996
		8		Működési célú támogatások államháztartáson belülre				5 629 838	5 629 838
				<i>kötelező feladat</i>				5 629 838	5 629 838
1.2				Felhalmozási kiadások					
		5		Felújítások				-2 163 724	1 971 396
				<i>kötelező feladat</i>				-2 163 724	1 971 396
2				Bevételek					
2.3				Finanszírozási bevételek					
	22			Előző évi maradvány igénybevétele					
		1		Maradvány működési célú igénybevétele				42 076 364	112 076 364
				<i>kötelező feladat</i>				42 076 364	112 076 364
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>-2 163 724</b>	<b>1 106 444 330</b>
				<i>kötelező feladat</i>				5 229 176	978 141 926
				<i>önként vállalt feladat</i>				-7 392 900	10 906 810
<b>2.4</b>				<b>Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése</b>					
1				Kiadások					
1.1	1			Működési kiadások					
		1		Személyi juttatások				6 500 000	6 500 000
				<i>kötelező feladat</i>				6 500 000	6 500 000
		2		Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó				845 000	845 000
				<i>kötelező feladat</i>				845 000	845 000
<b>3</b>				<b>Önkormányzati támogatás</b>				<b>7 345 000</b>	<b>7 345 000</b>
				<i>kötelező feladat</i>				7 345 000	7 345 000

Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Alcím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2023. május havi mód Ft	2023 évi módosított előirányzat Ft		
<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						530 000	1 082 962 872	
			<i>önként vállalt feladat</i>						530 000	37 895 872	
			-	ebből: Egyéb szervezetek támogatása				530 000	1 385 000		
				<i>önként vállalt feladat</i>						530 000	1 385 000
1.2		Felhalmozási kiadások									
	4	Beruházások									
			<i>kötelező feladat</i>						27 163 724	166 485 456	
				<i>kötelező feladat</i>						27 163 724	166 485 456
2	Bevételek										
2.1	Működési bevételek										
1	Működési célú költségvetési támogatások										
1	1	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása						32 520 763	4 150 012 586		
			<i>kötelező feladat</i>						32 520 763	4 150 012 586	
			-	ebből: A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				32 520 763	4 150 012 586		
				<i>kötelező feladat</i>						32 520 763	4 150 012 586
2	Elvonások és befizetések bevételei										
			<i>kötelező feladat</i>						53 440 146	53 440 146	
				<i>kötelező feladat</i>						53 440 146	53 440 146
2.2	Felhalmozási bevételek										
20	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről										
			<i>kötelező feladat</i>						25 000 000	63 920 500	
				<i>kötelező feladat</i>						25 000 000	63 920 500
<b>5</b>	<b>Sportfeladatok</b>										
1	Kiadások										
1.1	1	Működési kiadások									
		3	Dologi kiadások						-6 000 000	8 340 000	
			<i>kötelező feladat</i>						-6 000 000	8 340 000	
		10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre						6 000 000	66 260 000	
			<i>önként vállalt feladat</i>						6 000 000	66 260 000	
			-	ebből: Egyéb szervezetek támogatása				6 000 000	11 260 000		
				<i>önként vállalt feladat</i>						6 000 000	11 260 000
<b>6</b>	<b>Civil feladatok</b>										
1	Kiadások										
1.1	1	Működési kiadások									
		10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre							6 500 000	
			<i>önként vállalt feladat</i>							6 500 000	
			-	ebből: Egyéb szervezetek támogatása				-345 000	4 555 000		
				<i>önként vállalt feladat</i>						-345 000	4 555 000
				Alapítványok támogatása				345 000	345 000		
				<i>önként vállalt feladat</i>						345 000	345 000

Címszám	Alcímszám	Előír. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előír. csop.	Kiem. ei. név	2023. május havi mód. Ft	2023 évi módosított előirányzat Ft
<b>7</b>				<b>Ifjúsági feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				-100 000	1 535 000
				<i>kötelező feladat</i>				-100 000	1 535 000
			10	Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre				100 000	100 000
				<i>önként vállalt feladat</i>				100 000	100 000
			-	ebből: Egyéb szervek támogatása				100 000	100 000
				<i>önként vállalt feladat</i>				100 000	100 000
<b>10</b>				<b>Szociális-egészségügyi feladatok</b>					
	1			Kiadások					
	1.1	1		Működési kiadások					
			8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre				32 520 763	1 337 816 122
				<i>kötelező feladat</i>				32 520 763	1 337 816 122
			-	ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott szociális feladatok önkormányzati forrással történő támogatása				5 421 422	146 120 756
				<i>kötelező feladat</i>				5 421 422	146 120 756
			-	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK központi irányítás feladatainak Salgótarján részéről történő támogatása				-24 326 898	7 117 355
				<i>kötelező feladat</i>				-24 326 898	7 117 355
			-	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatása				32 520 763	998 084 545
				<i>kötelező feladat</i>				32 520 763	998 084 545
			-	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott közös feladatok Salgótarján részéről történő támogatása				18 571 850	95 025 745
				<i>kötelező feladat</i>				18 571 850	95 025 745
			-	Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére szociális segélyek lebonyolítási díja				333 626	5 085 736
				<i>kötelező feladat</i>				333 626	5 085 736
<b>11</b>				<b>Általános tartalék</b>				-530 000	18 615 000
				<i>kötelező feladat</i>				-530 000	18 615 000
<b>12</b>				<b>Céltartalékok</b>					
	2			Működési célú tartalékok				53 440 146	348 590 257
				<i>kötelező feladat</i>				53 440 146	343 590 257
		3		Egyéb működési céltartalék				53 440 146	337 590 257
				<i>kötelező feladat</i>				53 440 146	337 590 257

Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2023. május havi mód Ft	2023. évi módosított előirányzat Ft
<b>14.14</b>	<b>Salgótarjáni Táncház energetikai korszerűsítése</b>								
1				Kiadások					
1.1	1			Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				4 296 559	4 296 559
				<i>kötelező feladat</i>				4 296 559	4 296 559
1.2				Felhalmozási kiadások					
		5		Felújítások				40 684 704	40 684 704
				<i>kötelező feladat</i>				40 684 704	40 684 704
2				Bevételek					
2.1				Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				4 296 559	4 296 559
				<i>kötelező feladat</i>				4 296 559	4 296 559
2.2				Felhalmozási bevételek					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				40 684 704	40 684 704
				<i>kötelező feladat</i>				40 684 704	40 684 704
<b>14.15</b>	<b>Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése</b>								
1				Kiadások					
1.1	1			Működési kiadások					
			3	Dologi kiadások				38 737 687	38 737 687
				<i>kötelező feladat</i>				38 737 687	38 737 687
1.2				Felhalmozási kiadások					
		5		Felújítások				563 844 631	563 844 631
				<i>kötelező feladat</i>				563 844 631	563 844 631
2				Bevételek					
2.1				Működési bevételek					
		5		Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				46 082 687	46 082 687
				<i>kötelező feladat</i>				46 082 687	46 082 687
2.2				Felhalmozási bevételek					
		20		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				563 844 631	563 844 631
				<i>kötelező feladat</i>				563 844 631	563 844 631



## Felhalmozási kiadások részletezése

Fejezetszám	Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Fejezetnév	Címnév	Alcímnév	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2023. május havi mód. Ft	2023. évi módosított előirányzat Ft	
<b>I.</b>					<b>KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b>							
	<b>4</b>				<b>Dornyay Béla Múzeum</b>							
		<b>1</b>			<b>Kiadások</b>							
			<b>4</b>						Beruházások			
				<b>1</b>					Dornyay Béla Múzeum beruházások	3 706 513	28 104 513	
									<i>kötelező feladat</i>	3 706 513	28 104 513	
<b>II.</b>					<b>ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>							
	<b>1</b>				<b>Polgármesteri Hivatal</b>							
		<b>1</b>			<b>Kiadások</b>							
			<b>5</b>						Felújítások			
				<b>1</b>					Polgármesteri Hivatal felújításai	-2 163 724	1 971 396	
									<i>kötelező feladat</i>	-2 163 724	1 971 396	
<b>III.</b>					<b>HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>							
	<b>1</b>				<b>Önkormányzat</b>							
		<b>1</b>			<b>Kiadások</b>							
			<b>4</b>						Beruházások			
				<b>2</b>					Kerékpáros pumpapálya kialakítása Salgótarjában	25 000 000	40 400 000	
									<i>kötelező feladat</i>	25 000 000	40 400 000	
				<b>21</b>					Városháza beléptető rendszer bővítés	2 163 724	2 163 724	
									<i>kötelező feladat</i>	2 163 724	2 163 724	
<b>14.14</b>					<b>Salgótarjáni Tánc ház energetikai korszerűsítése</b>							
		<b>1</b>			<b>Kiadások</b>							
			<b>5</b>						Felújítások			
				<b>1</b>					Salgótarjáni Tánc ház energetikai korszerűsítése	40 684 704	40 684 704	
									<i>kötelező feladat</i>	40 684 704	40 684 704	
<b>14.15</b>					<b>Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése</b>							
		<b>1</b>			<b>Kiadások</b>							
			<b>5</b>						Felújítások			
				<b>1</b>					Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése	563 844 631	563 844 631	
									<i>kötelező feladat</i>	563 844 631	563 844 631	

## 1. Az önkormányzat költségvetési mérlege 2023. - Bevételek

adatok forintban

Bevételek		2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési célú költségvetési támogatások		3 810 578 754	4 150 012 586
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása		3 810 578 754	4 150 012 586
A helyi önk. általános műk. és ágazati feladatainak támogatása		3 810 578 754	4 150 012 586
Elvonások és befizetések bevételei		0	53 440 146
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		57 500 000	57 500 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		490 262 545	540 641 791
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről		24 886 186	24 886 186
Közhatalmi bevételek		3 816 310 000	3 816 310 000
Helyi adók és adójellegű bevételek		3 793 000 000	3 793 000 000
ebből helyi adó		3 793 000 000	3 793 000 000
Átengedett központi adó		0	0
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek		23 310 000	23 310 000
Intézményi működési bevételek		1 061 915 963	1 062 951 025
<b>Működési bevételek</b>		<b>9 261 453 448</b>	<b>9 705 741 734</b>
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		404 104 000	404 104 000
Önkorm. lakások, egyéb helyiségek értékesítése		0	0
ebből lakások értékesítése		0	0
Felhalmozási célú költségvetési támogatások		0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0	0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		466 767 351	1 096 296 686
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről		126 758 526	126 758 526
<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>997 629 877</b>	<b>1 627 159 212</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>10 259 083 325</b>	<b>11 332 900 946</b>
Előző évi maradvány igénybevétele		2 802 678 677	2 906 820 943
Maradvány működési célú igénybevétele		753 199 338	853 635 091
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele		2 049 479 339	2 053 185 852
Hitelfelvétel		891 788 143	1 891 788 143
Likvid hitelek felvétele		0	1 000 000 000
Hosszúlejáratú hitelek felvétele		891 788 143	891 788 143
Lekötött bankbetét		0	0
Bankbetét megszüntetés		0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>		<b>3 694 466 820</b>	<b>4 798 609 086</b>
<b>Bevételek összesen</b>		<b>13 953 550 145</b>	<b>16 131 510 032</b>

## 2. Az önkormányzat költségvetési mérlege 2023. – Kiadások

adatok forintban

Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési költségvetés kiadásai	6 270 998 686	6 333 345 554
Személyi juttatások	2 073 106 993	2 089 053 156
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	322 796 569	324 826 273
Dologi kiadások	3 875 095 124	3 919 466 125
Ellátottak pénzbeli juttatása	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	190 063 791	243 503 937
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	23 422 686	23 422 686
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 253 781 017	1 382 272 554
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 982 418 772	1 990 863 772
Működési célú tartalékok	81 000 000	367 205 257
Általános tartalék	20 000 000	18 615 000
Céltartalékok	61 000 000	348 590 257
<b>Működési kiadások</b>	<b>9 884 184 952</b>	<b>10 423 113 760</b>
Beruházások	664 323 057	696 828 380
Felújítások	2 793 278 808	3 398 929 909
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	93 800 026	93 800 026
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	93 800 026	93 800 026
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	32 677 273	32 677 273
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0	4 160 145
Felhalmozási célú tartalékok	181 456 460	178 170 970
Céltartalékok	181 456 460	178 170 970
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>3 765 535 624</b>	<b>4 404 566 703</b>
<b>Költségvetési kiadás összesen</b>	<b>13 649 720 576</b>	<b>14 827 680 463</b>
Hiteltörlesztés	180 171 660	1 180 171 660
Likvid hitelek törlesztése	0	1 000 000 000
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	180 171 660	180 171 660
Lekötött bankbetét		
Bankbetét elhelyezés	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	123 657 909	123 657 909
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>303 829 569</b>	<b>1 303 829 569</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>13 953 550 145</b>	<b>16 131 510 032</b>

4. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez  
„7. melléklet a 3/2023. (II.28.) önkormányzati rendelethez

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások  
2021-2023. évi tervszámát külön bemutató mérleg**

adatok forintban

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
<b>Működési bevételek</b>				
Működési célú költségvetési támogatások	2 809 148 805	3 298 440 605	3 810 578 754	4 150 012 586
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 809 148 805	3 298 440 605	3 810 578 754	4 150 012 586
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	2 809 148 805	3 298 440 605	3 810 578 754	4 150 012 586
Elvonások és befizetések bevételei			0	53 440 146
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		1 000 000	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	20 000 000	50 000 000	57 500 000	57 500 000
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	317 639 485	267 737 787	490 262 545	540 641 791
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről			24 886 186	24 886 186
Közhatalmi bevételek	2 081 310 000	2 691 985 443	3 816 310 000	3 816 310 000
Helyi adók és adójellegű bevételek	2 074 000 000	2 675 675 443	3 793 000 000	3 793 000 000
ebből helyi adó	2 074 000 000	2 675 675 443	3 793 000 000	3 793 000 000
Átengedett központi adó	0	0	0	0
Bírság, pótlék, egyéb sajátos bevételek	7 310 000	16 310 000	23 310 000	23 310 000
Intézményi működési bevételek	848 848 826	817 551 856	1 061 915 963	1 062 951 025
Maradvány működési célú igénybevétele	1 340 523 575	1 541 676 645	753 199 338	853 635 091
Hitel felvétel	0	0	0	1 000 000 000
Likvid hitel felvétele			0	1 000 000 000
Bankbetét megszüntetés				0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>7 417 470 691</b>	<b>8 668 392 336</b>	<b>10 014 652 786</b>	<b>11 559 376 825</b>
<b>Működési kiadások</b>				
Működési költségvetés kiadásai	4 376 225 229	5 127 004 651	6 270 998 686	6 333 345 554
Személyi juttatások	1 686 808 739	1 850 708 831	2 073 106 993	2 089 053 156
Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	287 363 283	290 896 626	322 796 569	324 826 273
Dologi kiadások	2 402 053 207	2 985 399 194	3 875 095 124	3 919 466 125
Ellátottak pénzbeli juttatása	77 000 000	77 000 000	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	20 494 730	89 238 817	190 063 791	243 503 937
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről		0	23 422 686	23 422 686
Működési támogatások államháztartáson belülről	927 271 670	1 105 541 981	1 253 781 017	1 382 272 554
Működési célú pénzeszköz átadások áll. házt. kívülre	1 488 661 900	1 665 311 524	1 982 418 772	1 990 863 772
Működési célú tartalékok	46 120 000	96 870 563	81 000 000	367 205 257
Általános tartalék	20 000 000	20 000 000	20 000 000	18 615 000
Céltartalékok	26 120 000	76 870 563	61 000 000	348 590 257
Hitel törlesztés	0	0	0	1 000 000 000
Likvid hitelek törlesztése	0	0	0	1 000 000 000
Bankbetét elhelyezés			0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	116 539 399	119 478 883	123 657 909	123 657 909
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>7 052 312 928</b>	<b>8 280 446 419</b>	<b>10 007 842 861</b>	<b>11 546 771 669</b>
<b>Működési egyenleg</b>	<b>365 157 763</b>	<b>387 945 917</b>	<b>6 809 925</b>	<b>12 605 156</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>				
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	15 100 000	4 100 000	404 104 000	404 104 000
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	847 993 376	680 302 915	466 767 351	1 096 296 686
Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről			126 758 526	126 758 526
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	2 758 733 573	2 815 107 677	2 049 479 339	2 053 185 852
Hitelfelvétel	659 198 388	938 607 634	891 788 143	891 788 143
Hosszúlejáratú hitelek felvétele	659 198 388	938 607 634	891 788 143	891 788 143
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>4 281 025 337</b>	<b>4 438 118 226</b>	<b>3 938 897 359</b>	<b>4 572 133 207</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>				
Beruházások	1 733 714 733	1 753 690 331	664 323 057	696 828 380
Felújítások	2 584 582 243	2 766 932 841	2 793 278 808	3 398 929 909
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	93 800 026	93 800 026
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről		0	93 800 026	93 800 026
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 665 061	2 561 511	32 677 273	32 677 273
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülről			0	4 160 145
Felhalmozási célú tartalékok	164 968 127	177 670 024	181 456 460	178 170 970
Céltartalékok	164 968 127	177 670 024	181 456 460	178 170 970
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	142 252 936	125 209 436	180 171 660	180 171 660
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>4 646 183 100</b>	<b>4 826 064 143</b>	<b>3 945 707 284</b>	<b>4 584 738 363</b>
<b>Felhalmozási egyenleg</b>	<b>-365 157 763</b>	<b>-387 945 917</b>	<b>-6 809 925</b>	<b>-12 605 156</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>11 698 496 028</b>	<b>13 106 510 562</b>	<b>13 953 550 145</b>	<b>16 131 510 032</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>11 698 496 028</b>	<b>13 106 510 562</b>	<b>13 953 550 145</b>	<b>16 131 510 032</b>

## 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

adatok forintban

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2023. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
<b>Működési kiadások</b>	<b>691 662 002</b>	<b>661 128 047</b>	<b>694 371 514</b>	<b>822 114 756</b>	<b>672 027 734</b>	<b>673 605 086</b>	<b>581 530 373</b>	<b>545 181 904</b>	<b>545 964 843</b>	<b>818 714 470</b>	<b>654 398 982</b>	<b>2 695 208 792</b>	<b>10 055 908 503</b>	<b>10 055 908 503</b>
Személyi juttatások	159 848 534	159 848 534	159 848 534	219 138 254	155 674 490	151 409 211	172 302 310	153 041 543	149 057 772	163 370 838	155 332 937	290 180 199	2 089 053 156	2 089 053 156
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	19 062 207	19 062 207	19 062 207	40 346 763	22 890 204	20 080 753	30 222 536	20 555 896	20 333 737	25 448 897	23 501 933	64 258 933	324 826 273	324 826 273
Dologi kiadások	184 881 925	184 881 925	184 881 925	173 397 399	225 578 597	276 882 421	184 838 621	188 155 196	178 391 442	299 506 294	274 163 161	1 563 907 217	3 919 466 125	3 919 466 125
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 245 084	6 796 097	3 989 384	2 644 926	2 536 181	1 514 692	2 236 545	2 127 903	7 187 045	4 450 470	3 559 471	34 212 203	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	13 807 655	52 366 003	9 205 103	7 405 563	60 983 146	7 405 563	7 405 563	7 405 563	7 405 563	7 405 563	7 405 563	55 303 091	243 503 937	243 503 937
Működési c. kölcsönök törlesztése ÁHB						1 216 581			9 847 942			12 358 163	23 422 686	23 422 686
Működési c. támogatások ÁHB	153 645 724	116 221 138	131 908 402	96 804 758	90 200 661	99 035 723	107 412 072	101 867 124	97 136 817	88 609 816	110 970 010	188 460 308	1 382 272 554	1 382 272 554
Működési c. pénzeszköztartás ÁHK	149 170 872	121 952 142	185 475 958	282 377 093	114 164 455	116 060 142	77 112 727	72 028 679	76 604 526	229 922 593	79 465 908	486 528 677	1 990 863 772	1 990 863 772
<b>Működési célú tartalékok</b>											<b>10 000 000</b>	<b>357 205 257</b>	<b>367 205 257</b>	<b>367 205 257</b>
Működési célú általános tartalék											5 000 000	13 615 000	18 615 000	18 615 000
Működési célú céltartalék											5 000 000	343 590 257	348 590 257	348 590 257
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>38 940 616</b>	<b>249 210 000</b>	<b>387 829 574</b>	<b>269 853 394</b>	<b>29 847 665</b>	<b>99 436 189</b>	<b>64 583 339</b>	<b>34 125 030</b>	<b>138 761 424</b>	<b>102 260 428</b>	<b>142 885 246</b>	<b>2 846 833 797</b>	<b>4 404 566 703</b>	<b>4 404 566 703</b>
Beruházások	27 811 666	4 216 669	40 747 773	10 748 679	27 799 494	10 667 470	36 769 751	11 656 055	43 689 847	13 430 284	5 909 533	463 381 160	696 828 380	696 828 380
Felújítás		233 864 381	336 952 849	259 104 715	2 048 170	88 768 720	27 813 588	22 468 976	56 335 279	88 830 145	96 975 713	2 185 767 373	3 398 929 909	3 398 929 909
Felhalmozási c. kölcsönök törlesztése ÁHB									38 736 298			55 063 728	93 800 026	93 800 026
Felhalmozási c. támogatások ÁHB	11 128 950	11 128 950	10 128 952									290 421	32 677 273	32 677 273
Felhalmozási c. pénzeszköztartás ÁHK												4 160 145	4 160 145	4 160 145
Felhalmozási célú céltartalékok											40 000 000	138 170 970	178 170 970	178 170 970
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>164 934 765</b>		<b>197 739 829</b>			<b>32 004 626</b>	<b>1 962 393</b>		<b>50 817 295</b>	<b>3 058 143</b>		<b>853 312 517</b>	<b>1 303 829 569</b>	<b>1 303 829 569</b>
Híteltörlesztés	41 276 856		197 739 829			32 004 626	1 962 393		50 817 295	3 058 143		853 312 517	1 180 171 660	1 180 171 660
- Likvid hitelek törlesztése			151 441 561									848 558 439	1 000 000 000	1 000 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	41 276 856		46 298 268			32 004 626	1 962 393		50 817 295	3 058 143		4 754 078	180 171 660	180 171 660
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf.	<b>123 657 909</b>												<b>123 657 909</b>	<b>123 657 909</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>895 537 383</b>	<b>910 338 047</b>	<b>1 279 940 917</b>	<b>1 091 968 151</b>	<b>701 875 399</b>	<b>805 045 902</b>	<b>648 076 105</b>	<b>579 306 934</b>	<b>735 543 563</b>	<b>924 033 041</b>	<b>807 284 228</b>	<b>6 752 560 364</b>	<b>16 131 510 032</b>	<b>16 131 510 032</b>

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2023. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
<b>Működési bevételek</b>	<b>615 134 810</b>	<b>423 142 141</b>	<b>744 491 181</b>	<b>646 496 259</b>	<b>1 356 854 063</b>	<b>600 804 740</b>	<b>378 936 442</b>	<b>466 499 485</b>	<b>1 705 028 659</b>	<b>706 989 318</b>	<b>441 422 861</b>	<b>1 619 941 775</b>	<b>9 705 741 734</b>	<b>9 705 741 734</b>
Önkorm. működési költségvetési tám.	473 011 137	320 759 484	393 755 278	264 916 655	337 222 637	372 234 035	265 846 541	265 806 452	265 867 858	362 860 996	265 447 005	562 284 507	4 150 012 586	4 150 012 586
Elvonások és befizetések bevételei												53 440 146	53 440 146	53 440 146
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHK												57 500 000	57 500 000	57 500 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	79 999 999	52 946 947	12 803	10 322 841	59 437 412	2 558 153	7 011 797	7 709 087	43 185 684	49 508 374	2 822 903	225 125 792	540 641 791	540 641 791
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK	117 454	146 354	109 855	35 469	1 099 242	4 947 441	13 385	6 977	9 066 387	589 863	7 016	8 746 742	24 886 186	24 886 186
Közhatalmi bevételek	12 104 557	16 907 294	223 707 090	261 599 593	907 741 086	149 246 432	34 608 380	102 167 047	1 245 604 617	94 877 341	112 870 824	654 875 737	3 816 310 000	3 816 310 000
Működési (intézményi) bevételek	49 901 663	32 382 062	126 906 155	52 121 700	51 353 686	71 818 679	71 456 338	90 809 921	141 304 112	199 152 745	60 275 113	115 468 850	1 062 951 025	1 062 951 025
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>262 817</b>	<b>401 000</b>	<b>1 401 000</b>		<b>147 931 529</b>	<b>695 221</b>	<b>2 853 512</b>	<b>165 202 346</b>	<b>64 611 283</b>	<b>2 152 800</b>	<b>52 914 450</b>	<b>1 188 736 255</b>	<b>1 627 162 212</b>	<b>1 627 159 212</b>
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	261 817	400 000	1 400 000		147 931 529	695 221	1 663 563	165 202 346	2 351 434	2 152 800	52 914 450	29 130 840	404 104 000	404 104 000
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHK	1 000	1 000	1 000										3 000	
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHB												1 096 296 686	1 096 296 686	1 096 296 686
Felhalmozási c. pénzeszközátvételek ÁHK							1 189 948		62 259 849			63 308 729	126 758 526	126 758 526
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>2 732 276 361</b>	<b>74 000 000</b>	<b>151 441 561</b>	<b>500 000 000</b>	<b>100 544 582</b>						<b>348 558 439</b>	<b>891 788 143</b>	<b>4 798 609 086</b>	<b>4 798 609 086</b>
<b>Előző évi maradvány igénybevétele</b>	<b>2 732 276 361</b>	<b>74 000 000</b>			<b>100 544 582</b>								<b>2 906 820 943</b>	<b>2 906 820 943</b>
- Maradvány működési c. igénybevétele	682 797 022	74 000 000			100 544 582								857 341 604	857 341 604
- Maradvány felhalmozási c. igénybevétele	2 049 479 339												2 049 479 339	2 049 479 339
<b>Hítelfelvétel</b>			<b>151 441 561</b>	<b>500 000 000</b>							<b>348 558 439</b>	<b>891 788 143</b>	<b>1 891 788 143</b>	<b>1 891 788 143</b>
- Likvid hitelek felvétele			151 441 561	500 000 000							348 558 439		1 000 000 000	1 000 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele												891 788 143	891 788 143	891 788 143
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>3 347 673 988</b>	<b>497 543 141</b>	<b>897 333 742</b>	<b>1 146 496 259</b>	<b>1 605 330 173</b>	<b>601 499 960</b>	<b>381 789 953</b>	<b>631 701 831</b>	<b>1 769 639 942</b>	<b>709 142 118</b>	<b>842 895 750</b>	<b>3 700 466 174</b>	<b>16 131 513 032</b>	<b>16 131 510 032</b>
HIÁNY/TÁMOGATÁS	2 452 136 605	-412 794 906	-382 607 175	54 528 108	903 454 774	-203 545 941	-266 286 152	52 394 897	1 034 096 380	-214 890 923	35 611 522	-3 052 094 190	3 000	
Halmozott érték	2 452 136 605	2 039 341 700	1 656 734 525	1 711 262 633	2 614 717 407	2 411 171 466	2 144 885 314	2 197 280 211	3 231 376 591	3 016 485 668	3 052 097 190	3 000		

## INDOKOLÁS

(a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez)

### 1. §-hoz

A költségvetés előirányzat-módosításai érintik az önkormányzat költségvetési főszámait, 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

A Rendelet 1. mellékletének fejezeteihez tartozó előirányzatok az 1. táblázatban részletezett indokok alapján módosulnak.

Az 1. táblázat módosításai érintették a Rendelet 2. mellékletében foglalt felújítási, felhalmozási kiadások részletezését, ezért azok módosítása is szükséges.

Az 1. táblázat módosításai érintették a Rendelet 3. mellékletében szereplő mérlegadatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

Az 1. táblázat módosításai érintették „A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2021 – 2023. évi tervszámát külön bemutató mérleg” című, a Rendelet 7. mellékletében szereplő adatokat, ezért azok módosítása is szükséges.

Az 1. táblázat módosításai érintették a „2023. 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.

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	308.192	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet	2 2.3 22 1	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Maradvány működési célú igénybevétele	kötelező	7.899.699	A 2022. évi maradvány igénybevétele előirányzati rendezése az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint.
2 1.1 1 3	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Dologi kiadások	kötelező	239.071						
2 1.1 1 5	Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde Elvonások és befizetések	kötelező	7.352.436						
3 1.1 1 5	Balassi Bálint Megyei Könyvtár Elvonások és befizetések	kötelező	3.925.719	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet	3 2.3 22 1	Balassi Bálint Megyei Könyvtár Maradvány működési célú igénybevétele	kötelező	3.925.719	A 2022. évi maradvány igénybevétele előirányzati rendezése az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint.
4 1.1 1 3	Dornyay Béla Múzeum Dologi kiadások	kötelező	4.454.887	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet	4 2.3 22 1	Dornyay Béla Múzeum Maradvány működési célú igénybevétele	kötelező	9.725.882	A 2022. évi maradvány igénybevétele előirányzati rendezése az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint.
4 1.1 1 5	Dornyay Béla Múzeum Elvonások és befizetések	kötelező	5.270.995						
4 1.2 4	Dornyay Béla Múzeum Beruházások	kötelező	3.706.513						
5 1.1 1 3	Csarnok- és Piacigazgatóság Dologi kiadások	kötelező	4.984.880	I. Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet	5. 2.3. 22 1	Csarnok- és Piacigazgatóság Maradvány működési célú igénybevétele	kötelező	4.984.880	A 2022. évi maradvány igénybevétele előirányzati rendezése az intézmény vezetőjének kezdeményezése szerint.



<b>II. Önkormányzati Hivatal fejezet</b>									
2.4.1.1.1.1	Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése Személyi juttatások	kötelező	6.500.000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	14.15.2.1.5	Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése Működési célú támog. bevételei államh. belülről	kötelező	7.345.000	Az elnyert támogatás miatt az előirányzatok módosítása szükséges.
2.4.1.1.1.2	Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	kötelező	845.000						
1.1.1.1.8	Polgármesteri Hivatal Működési célú támog. államh. belülré	kötelező	444.470	II. Önkormányzati Hivatal fejezet	1.1.1.1.3	Polgármesteri Hivatal Dologi kiadások	kötelező	-444.470	A 2022. évi maradvány igénybevétel előirányzati rendezése.
1.1.1.1.8	Polgármesteri Hivatal Működési célú támog. államh. belülré	kötelező	5.185.368		1.2.3.22.1	Polgármesteri Hivatal Maradvány működési célú igénybevétele	kötelező	5.185.368	
1.1.1.1.5	Polgármesteri Hivatal Elvonások és befizetések	kötelező	36.890.996		1.2.3.22.1	Polgármesteri Hivatal Maradvány működési célú igénybevétele	kötelező	36.890.996	
1.1.1.1.3	Polgármesteri Hivatal Dologi kiadások	kötelező	7.392.900	II. Önkormányzati Hivatal fejezet	1.1.1.1.3	Polgármesteri Hivatal Dologi kiadások	önként vállalt	-7.392.900	A kötelező és az önként vállalt feladatok közötti átcsoportosítás miatt szükséges az előirányzatok módosítása.
<b>III. Helyi Önkormányzat fejezet</b>									
1.1.1.1.10	Működési célú pénzeszköz átadások áll.házt.kívülre ebből: Egyéb szervek támogatása	önként vállalt	530.000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	11	Általános tartalék	kötelező	-530.000	Az általános tartalék előirányzatának rendezése a mellékelt táblázat szerint.
1.1.1.2.4.2	Beruházások Kerékpáros pumpapálya kialakítása Salgótarjánban	kötelező	25.000.000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1.2.2.20	Önkormányzat Felhalmozási bevételek Felhalmozási célú támogatások bevételei államh.belülről	kötelező	25.000.000	Az elnyert támogatás miatt az előirányzatok módosítása szükséges.

1 1 1.2 4 21	Beruházások Városháza beléptető rendszer bővítés	kötelező	2.163.724	II. Önkormányzati Hivatal fejezet	1 1.2 5 1	Polgármesteri Hivatal Felújítások	kötelező	-2.163.724	A Városháza alagsorában kiépített beléptető rendszer bővítése miatt az előirányzatok rendezése szükséges.
5 1.1 1 10	Sportfeladatok Működési célú pénzeszköz átadások áll.házt.kívülre ebből: Egyéb szervek támogatása	önként vállalt	6.000.000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	5 1.1 1 3	Sportfeladatok Dologi kiadások	kötelező	-6.000.000	A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a mellékelt táblázat szerint.
6 1.1 1 10	Civil feladatok Működési célú pénzeszköz átadások áll.házt.kívülre ebből: Alapítványok támogatása	önként vállalt	345.000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	6 1.1 1 10	Civil feladatok Működési célú pénzeszköz átadások áll.házt.kívülre ebből: Egyéb szervek támogatása	önként vállalt	-345.000	Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a 47/2015. (III.26.) számú határozatával elfogadott Civil Koncepció alapján nyújt támogatást a városi civil szervezetek számára működésük, illetve programjaik megvalósításához. 2023. első félévében a civil szervezetek között 8 alapítvány támogatására kerül sor a Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján a mellékelt táblázat szerint.
7 1.1 1 10	Ifjúsági feladatok Működési célú pénzeszköz átadások áll.házt.kívülre ebből: Egyéb szervek támogatása	önként vállalt	100.000	III. Helyi Önkormányzat fejezet	7 1.1 1 3	Ifjúsági feladatok Dologi kiadások	kötelező	-100.000	A Humánszolgáltatási és Szervezési Iroda vezetőjének kezdeményezése alapján átcsoportosítva a mellékelt táblázat szerint.
10 1.1 1 8	Működési célú támogatások államháztartáson belülre ebből: STÖT által ellátott feladatok normatív forrással történő támogatás.	kötelező	32.520.763	III. Helyi Önkormányzat fejezet	2 2.1 1 1	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása ebből: A helyi önk.ált.működésének és ágazati fel.támogatása	kötelező	32.520.763	A 2023. április-május havi szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati összevont pótlék előirányzati rendezése.

10 1.1 1 8	Szociális-egészségügyi feladatok Működési célú támogatások államháztartáson belülről ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére átadott közös feladatok Salgótarján részéről történő támog.	kötelező	18.571.850	III. Helyi Önkormányzat fejezet	10 1.1 1 8	Szociális-egészségügyi feladatok Működési célú támogatások államháztartáson belülről ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK központi irányítás feladatainak Salgótarján részéről történő támog.	kötelező	-24 326 898	A Salgótarján és Térsége Egészségügyi-Szociális Központja központi igazgatásának költségei felosztásra kerülnek a szakfeladatokhoz, amely belső átrendezést jelentett az önkormányzati hozzájárulások sorai között.
	Szociális-egészségügyi feladatok Működési célú támogatások államháztartáson belülről ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által Salgótarján részére ellátott szociális feladatok önkorm. forrással történő támog.	kötelező	5.421.422						
	Szociális-egészségügyi feladatok Működési célú támogatások államháztartáson belülről ebből: Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása által fenntartott ESZK részére szociális segélyek lebonyolítási díja	kötelező	333.626						
12 2 3	Céltartalékok Egyéb működési céltartalék	kötelező	53.440.146	III. Helyi Önkormányzat fejezet	1 2.1 2	Önkormányzat Elvonások és befizetések bevételei	kötelező	53.440.146	Az intézményi maradvány elvonásának előirányzati rendezése.
14.14. 1.1 3	Salgótarjáni Táncház energetikai korszerűsítése Dologi kiadások	kötelező	4.296.559	III. Helyi Önkormányzat fejezet	14.14 2.1 5	Salgótarjáni Táncház energetikai korszerűsítése Működési célú támog. bevételei államh. belülről	kötelező	4.296.559	Az elnyert támogatás miatt az előirányzatok módosítása szükséges.

14.14. 1.2 5	Salgótarjáni Tánc ház energetikai korszerűsítése Felújítások	kötelező	40.684.704		14.14 2.2 20	Salgótarjáni Tánc ház energetikai korszerűsítése Felhalmozási célú támog. bev. államh. belülről	kötelező	40.684.704	
14.15 1.1 3	Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése Dologi kiadások	kötelező	38.737.687	III. Helyi Önkormányzat fejezet	14.15 2.1 5	Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése Működési célú támog. bevételei államh. belülről	kötelező	38.737.687	Az elnyert támogatás miatt az előirányzatok módosítása szükséges.
14.15 1.2 5	Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése Felújítások	kötelező	563.844.631		14.15 2.2 20	Városi Sportcsarnok energetikai korszerűsítése Felhalmozási célú támog. bev. államh. belülről	kötelező	563.844.631	

**Általános tartalék önként vállalt feladatainak előirányzat-rendezése  
2023. május hónap**

adatok forintban

Szervezet	Átadás jogcíme	III. Helyi Önkormányzat fejezet	
		1. Önkormányzat	11.Általános tartalék (Kötelező feladat)
		10. Mük.c. pe. át. áll. házt. kívülre Egyéb szervek támogatása (Önként vállalt feladat)	
Salgótarjáni Nyitnikék Egyesület	III. Salgótarjáni Oviolimpia megrendezésének támogatása	150 000	- 150 000
Salgótarjáni Lokálpatrióták	Jótekonysági Eresztvényi Egészségnap megrendezésének támogatása (anyag és eszköz költség /irodaszerek, plakát, díjazás, ajándékok, szalag/ utazási költség, szolgáltatások költsége /kerékpár kölcsönzés, táboroztatási költség, zenei program/ személyi költségek, szakértői díjak, reprezentáció)	80 000	- 80 000
Havanna Táncstúdió Sportegyesület	Havanna táncstúdió működési költségeinek támogatása	300 000	- 300 000
	<b>Összesen:</b>	<b>530 000</b>	<b>-530 000</b>

**Sportfeladatok előirányzat-rendezése  
2023. május hónap**

adatok forintban

Szervezet	Cél	III. Helyi Önkormányzat fejezet	
		5. Sport feladatok	
		3. Dologi kiadás (kötelező)	10. Műk.c. pe.átadás áht-n kívülre Egyéb szervek támogatása (önként)
Salgótarjáni Szabadidő és Tenisz SE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-150 000	150 000
Salgótarjáni Kosárlabda Iskola	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Beszterce DSE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-250 000	250 000
Salgótarjáni Barátok Torna Club röplabda szakosztálya	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-500 000	500 000
Salgótarjáni Atlétikai Club	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-350 000	350 000
Dornyay Sportegyesület	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-400 000	400 000
Gagarin Diáksport Egyesület	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-300 000	300 000
Salgótarjáni Teke Klub	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-250 000	250 000
Madách Imre DSE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Salgótarjáni Völggyáros SE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Palóc Karate Szövetség	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000

Szervezet	Cél	III. Helyi Önkormányzat fejezet	
		5. Sport feladatok	
		3. Dologi kiadás (kötelező)	10. Műk.c. pe.átadás áht-n kívülre
Egyéb szervek támogatása (önként)			
Rózsaszín Párduc TSE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Havanna Táncstúdió Sportegyesület	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Salgó Fight SE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Salgótarjáni Hegyikerékpár Egyesület	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Zagyvarónai SE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Nord Sport 2011 Sífutó és Biatlon SE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-150 000	150 000
Görbeország DSE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-100 000	100 000
Salgótarjáni Sportlövész Egyesület	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-100 000	100 000
Nógrád Megyei Bothúzó és Tradicionális Népi Játékok Egyesülete	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-100 000	100 000
Salgótarjáni Városi Rádióklub	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-50 000	50 000
Dornyay Sportegyesület	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-300 000	300 000
Sportrekreáció Egyesület Salgótarján	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000

Szervezet	Cél	III. Helyi Önkormányzat fejezet	
		5. Sport feladatok	
		3. Dologi kiadás (kötelező)	10. Műk.c. pe.átadás áht-n kívülre
Egyéb szervek támogatása (önként)			
Salgótarjáni Sportlövész Egyesület	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Palóc Karate Szövetség	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-200 000	200 000
Görbeország DSE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-190 000	190 000
SKSE Öregfiúk	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-100 000	100 000
Salgótarjáni Szabadidő és Tenisz SE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-100 000	100 000
Salgótarjáni Hegyikerékpár Egyesület	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-100 000	100 000
Tarjáni Szabadidősport Klub	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-70 000	70 000
Rózsaszín Párduc TSE	62/2023. (IV.27.) számú határozatával elfogadott 2023. évi sportpályázatra benyújtott pályázatok alapján nyújt támogatás	-40 000	40 000
		<b>-6 000 000</b>	<b>6 000 000</b>



**Civil feladatok előirányzat-rendezése  
2023. május hónap**

adatok forintban

Szervezet	Cél	III. Helyi Önkormányzat fejezet	
		6. Civil feladatok	
		10. Működési célú pénzeszköz átadás ÁHK	
		Egyéb szervek támogatása (önként)	Alapítványok támogatása (önként)
Bányász Nyugdíjas Alapítvány	Programköltség támogatása	-50 000	50 000
Csend Hangjai Alapítvány	Programköltség támogatása	-30 000	30 000
Iskola Új Utakon Alapítvány	Működési és programköltség támogatása	-30 000	30 000
Kréta Kör Alapítvány	Működési és programköltség támogatása	-40 000	40 000
Nógrádi Autizmus Alapítvány	Működési és programköltség támogatása	-60 000	60 000
Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Működési és programköltség támogatása	-60 000	60 000
Salgótarjáni Írisz Klub / Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Programköltség támogatása	-35 000	35 000
Zagyvapálfalvai Nyugdíjas Bányász Alapszervezet/ Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány	Programköltség támogatása	-40 000	40 000
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>-345 000</b>	<b>345 000</b>

**Ifjúsági feladatok előirányzat-rendezése  
2023. május**

*adatok forintban*

Szervezet	Cél	7. Ifjúsági Feladatok	
		3. Dologi	10. Működési célú pénzeszköz átadás ÁHK
			Egyéb szervek támogatása
		kötelező	önként
Flóra Fogyatékos Gyermekek és Nevelőik Természetbarát és Tájvédelmi Egyesülete	A 21. KÁRPÁT-MEDENCEI MESEMONDÓ, NÉPZENEI ÉS MESEILLUSZTRÁCIÓS TALÁLKOZÓ díjazottjai jutalmazásának támogatása	-100 000	100 000
<b>Ö S S Z E S E N</b>		<b>-100 000</b>	<b>100 000</b>

**A nettó 5.000 ezer forintot elérő, illetve meghaladó kötelezettségvállalások, figyelemmel az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény előírására  
2023. év**

Szerződés típusa	Szerződés tárgya	Szerződő fél	Szerződés nettó értéke (Ft)	Időtartama	Megvalósulás helye
Vállalkozási szerződés 1.111-18/2023.	A közvilágítás aktív elemeinek és a karácsonyi díszvilágítás üzemeltetése, karbantartása	St. MJV Önkormányzata – BP Gamma-Kolor 2010 Kft.	13.800.000	2023.02.01 – 2024.01.31	Salgótarján
Villamos energia adásvételi szerződés 32.924-5/2022.	Közvilágítás villamos energia ellátása (adókkal és pénzeszközökkel)	St. MJV Önkormányzata – MVM Partner Zrt.	133.200.000	2023.01.01 – 2023.12.31	Salgótarján
Villamos energia adásvételi szerződés 1.531-1/2023.	Közvilágítás és a Polgármesteri Hivatal villamos energia ellátása (adókkal és pénzeszközökkel)	St. MJV Önkormányzata – MVM Partner Zrt.	39.400.000	2023.01.01 – 2023.12.31	Salgótarján
Hálózathasználati szerződés (fogyasztási helyenként, 23 db)	Közvilágítás villamos energia ellátása rendszerhasználati díjak	St. MJV Önkormányzata – MVM ÉMÁSZ Áramhálózati Kft.	86.400.000	folyamatos	Salgótarján
Tervezési Szerződés	Beszterce tó és környezete rekonstrukciója projektelőkészítési terv elkészítése	Mundus Viridis Kft.	6.500.000	2022. november 7. - 2023. március 6.	Beszterce tó, hrs.: 2428, 2429, 2419, 2415, 2413, 2298, 2299/3

Vállalkozási szerződés	St. Acélgyári út 32. sz. alatti épületben található felvonó üzembe helyezéséhez szükséges műszaki előkészítés, szükséges dokumentáció összeállítása, szakvélemények beszerzése, eljárás lefolytatása	OTIS Felvonó Kft.	5.845.000	2023.02.13- 2023.03.29.	St. Acélgyári út 32.
Tervezési szerződés	„Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben” elnevezésű tervezett projekt engedélyezési- és a kiviteli tervdokumentációjának elkészítése	Nógrádterv Kft.	7.000.000	2022.11.30- 2023.05.26.	Salgótarján
Vállalkozási szerződés	Hársfa út 10. szám alatti épület bontása	Kékesi Árpádné ev.	5.754.000	2023.03.06- 2023.03.17	Salgótarján, Hársfa út 10.
Tervezési szerződés 11179-14/2022.	Vásártér és Rokkant lakótelep egyes közterületei felújítása - kiviteli tervdokumentáció készítése	Landspekt Kft.	6.000.000	2022.10.27.- 2023.03.31.	Hrsz: 4539/2, 4527, 4142, 4135, 3923, 3926, 3917
Vállalkozási szerződés (8701-1/2023.)	Zárt csapadékcatorna karbantartása, javítása	Salgótarján MJV. Önkormányzata, Salgótarjáni Csatornamű Kft.	14.173.228	2023.03.07.- 2023.12.15.	Salgótarján
Megállapodás 5430-1/2023.	Közterület és zöldterület kezelési, temetőfenntartási, helyi közutak és közterületek fenntartási tevékenységéhez, Nonprofit Kft. működéséhez támogatás	Salgótarján MJV Önkormányzata-Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	342.498.000	2023.01.01.- 2023.12.31.	Salgótarján
Megállapodás 5429-1/2023.	Köztisztasági feladatok finanszírozása	Salgótarján MJV Önkormányzata-VGÜ Nonprofit Kft.	63.250.000	2023.01.01.- 2023.12.31.	Salgótarján

Adásvételi szerződés	Salgótarján, belterület 6677/34 hrsz-on nyilvántartott, természetben 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 12. szám alatt található, 3086 m2 területű „beépítetlen terület” megnevezésű ingatlan.	Eladó: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonos nevében és megbízásából eljáró Salgó Vagyon Kft. Vevő: Hűvösi Béla	12.345.678	2023.03.06. Hatályba lépés ideje: 2023.04.10.	Salgótarján
Támogatási szerződés 3092-1/2023. (2023.I-II. hó)	Szerződés a Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft. által a Közszolgáltatási szerződésben foglaltak szerint elvégzendő feladatok ellátására	Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft.	14.000.000	2023.01.01- 2023.02.28.	Salgótarján, Hrsz.: 022, 034, 2419, 12479, 3748
Támogatási szerződés 3092-2/2023. (2023.III-IV. hó)	Szerződés a Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft. által a Közszolgáltatási szerződésben foglaltak szerint elvégzendő feladatok ellátására	Salgótarjáni Városfejlesztő és Turisztikai Kft.	5.000.000	2023.03.01- 2023.04.30	Salgótarján, Hrsz.: 022, 034, 2419, 12479, 3749
Vállalkozási szerződés	Forgách telepi városrehabilitáció I.ütem kivitelezés	Nordép Hungary Kft.	733.080.728	2022.09.22.- 2023.09.22.	St, Forgách telep hrsz 4923,4924/1
Vállalkozási szerződés	Forgách telepi városrehabilitáció II.ütem kivitelezés	Nordép Hungary Kft.	116.740.117	2022.09.22.- 2023.09.22.	St, Forgách telep hrsz 4923,4924/1
Tervezési szerződés	„Orvosi rendelők kialakítása a Nyugati városrészben” elnevezésű tervezett projekt engedélyezési- és a kiviteli tervdokumentációjának elkészítése	Nógrádterv Kft.	7.000.000 Ft	2022.11.30- 2023.05.26.	Salgótarján

## **Előzetes hatástanulmány**

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

.../2023. (...) önkormányzati rendelete

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának

a 2023. évi költségvetésről szóló

3/2023. (II.28.) 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 komfortéretére.

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

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

### **Környezeti, egészségi következmények:**

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

### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:**

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

### **A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotás elmaradásának következményei:**

A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a alapozza meg. Az önkormányzat éves költségvetése egy terv, az önkormányzat gazdálkodásának alapja, amelyet a Közgyűlés az önkormányzat közfeladatainak ellátása érdekében alakít ki. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A költségvetés tételesen tartalmazza azokat az előirányzatokat, amelyek meghatározzák a bevételei kötelezettségeket, illetve azon kiadási lehetőségeket, amelyek keretein belül el kell végezni a feladatokat. Amennyiben a költségvetési rendelet megalkotására nem kerülne sor, az önkormányzatnak nem állna rendelkezésére pénzügyi terv, amely a törvényben kötelezően ellátandó feladatok elvégzésének lehetőségeit megteremtené.

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

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

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

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

Salgótarján, 2023. május 10.

Egyed Andrásné  
irodavezető