

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás**  
**Társulási Tanácsa**  
3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.

---

Iktatószám: 4-8/2014.

**Jegyzőkönyv**

**Készült:** Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2014. november 20. napján 14.11 órakor a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal Tanácskozó termében (3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.) megtartott nyílt ülésén

**Jelen vannak:** a Társulási Tanácsba tartozó települések delegáltjai:

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Dr. Faragó Péter               | Sajószentpéter Városi Önkormányzat<br>(12999 fő lakosságszámot képvisel)            |
| Fajder Gábor                   | Kondó Község Önkormányzatának Polgármestere<br>(633 fő lakosságszámot képvisel)     |
| Kelemen József                 | Radostyán Község Önkormányzatának Polgármestere<br>(640 fő lakosságszámot képvisel) |
| Dr. Szilva István polgármester | távollétében képviselő-testületi felhatalmazással:                                  |
| Hubai Krisztián                | Sajóbábony Város Önkormányzatának képviselője<br>(2907 lakosságszámot képvisel)     |

**Az ülés teljes időtartamáról távol:**

|                 |   |
|-----------------|---|
| Ujlaki Béla     | Alacska Község Önkormányzatának megbízottja<br>(826 fő lakosságszámot képvisel)           |
| Horváth Jánosné | Parasznya Község Önkormányzatának Polgármestere<br>(1248 fő lakosságszámot képvisel)      |
| Kollár Miklós   | Sajókeresztúr Község Önkormányzatának Polgármestere<br>(1613 fő lakosságszámot képvisel)  |
| Faragó Ilona    | Sajókápolna Község Önkormányzatának Polgármestere<br>(415 fő lakosságszámot képvisel)     |
| Pálcza Józsefné | Sajólászlófalva Község Önkormányzatának Polgármestere<br>(463 fő lakosságszámot képvisel) |
| Üveges Géza     | Varbó Község Önkormányzatának Polgármestere<br>(1173 fő lakosságszámot képvisel)          |

**Tanácskozási joggal megjelent:**

|                            |   |
|----------------------------|---|
| Dr. Guláné Bacsó Krisztina | munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetője |
| Bubenkó István             | gazdasági vezető  |
| Kolossay Anett             | társulási referens  |
| Aleva Mihályné             | Sajószentpéteri Területi Szociális Központ és Bölcsőde vezetője                   |

**Dr. Faragó Péter** köszöntötte a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának tagjait és az ülésen tanácskozási joggal megjelenteket.

A jelenléti ív alapján megállapította, hogy a Társulási Tanács 10 tagja közül 4 tag megjelent, az ülés határozatképes, mivel a szavazatok több mint felével rendelkező tag jelen van, az általuk képviselt lakosságszám 17179 fő, a jelen lévő tagok által képviselt települések száma eléri a társulást alkotó települések számának egyharmadát, és az ülést 14 óra 11 perckor megnyitotta. Ezt követően ismertette a meghívóban szereplő napirendet, amely a következő:

1. Előterjesztés a Társulási Tanács Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítására
2. Előterjesztés a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás szerveinek megválasztására vonatkozó határozatok felülvizsgálatára
3. Előterjesztés jegyzőkönyv hitelesítő megválasztására vonatkozó határozatok felülvizsgálatára
4. Előterjesztés a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi belső ellenőrzési ütemtervének elfogadására
5. Előterjesztés a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetési koncepciójára
6. Tájékoztató a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2014. I-III. negyedéves pénzügyi teljesítéséről

A továbbiakban a napirendre vonatkozó módosító javaslat megtételére adott lehetőséget.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel, módosító javaslat nem volt. **A Társulási Tanács 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbáony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosság számot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a nyílt ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadta el:**

1. Előterjesztés a Társulási Tanács Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítására
2. Előterjesztés a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás szerveinek megválasztására vonatkozó határozatok felülvizsgálatára
3. Előterjesztés jegyzőkönyv hitelesítő megválasztására vonatkozó határozatok felülvizsgálatára
4. Előterjesztés a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi belső ellenőrzési ütemtervének elfogadására
5. Előterjesztés a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetési koncepciójára
6. Tájékoztató a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2014. I-III. negyedéves pénzügyi teljesítéséről

**1. napirend: 1. sorszámú előterjesztés a Társulási Tanács Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítására**

(Előterjesztés szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz.)

**Dr. Faragó Péter** elmondta, hogy a 2014. október 12-i helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választásának eredményeként megválasztott polgármesterek nevei kerülnek átvezetésre jogszabályi előírásoknak megfelelően a Társulási Tanács működésére vonatkozó alapdokumentum tartalmán.

**Kérdés, észrevétel nem volt. A Társulási Tanács 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbáony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosság számot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a Társulási Tanács Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítására vonatkozó határozati javaslatot és a következő határozatot hozta:**

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
24/2014. (XI.20.) határozata  
a Társulási Tanács Szervezeti és Működési Szabályzatának módosításáról**

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 24/2013.(X.24.) határozatával jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzat 1. melléklete helyébe jelen határozat melléklete lép.
2. A Szervezeti és Működési Szabályzat ezen módosítással nem érintett rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

**2. napirend: 2. sorszámú előterjesztés a Sajószentpéteri Környéki Önkormányzati Társulás szerveinek megválasztására vonatkozó határozatok felülvizsgálatára**

**(Előterjesztés szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz.)**

**Kérdés, észrevétel nem volt.**

**Dr. Faragó Péter** elsőként a Társulási Tanács elnökére vonatkozó határozati javaslatra kért szavazást és bejelentette érintettségét.

**A Társulási Tanács 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbábony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosságszámot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül Dr. Faragó Péter** korábbi elnököt választotta meg a Társulási Tanács elnökének és a következő határozatot hozta:

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
25/2014.(XI.20.) határozata  
a Társulási Tanács elnökének megválasztásáról**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulási Tanács elnökének választja

Dr. Faragó Péter-t

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete által delegált Társulási Tanács tagot.

2. Hatályát veszti az 1/2013.(VI.13.) társulási tanácsi határozat.

Felelős: munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetője

Határidő: azonnal

**Következőként elnök úr** a Társulási Tanács alelnökének javasolta Horváth Jánosné megválasztását, aki korábban is ellátta a feladatot. Jelenleg hivatalos tárgyaláson van a Belügyminisztériumban, de előzetesen jelezte, hogy amennyiben a Társulási Tanács bízik benne, a továbbiakban is vállalja az alelnöki feladatok ellátását.

**Kérdés, észrevétel nem volt. A Társulási Tanács 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbábony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosságszámot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megválasztotta Horváth Jánosné polgármestert a Társulási Tanács alelnökének és a következő határozatot hozta:**

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
26/2014.(XI.20.) határozata  
a Társulási Tanács alelnökének megválasztásáról**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulási Tanács alelnökének választja

Horváth Jánosné-t

Parasznya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által delegált Társulási Tanács tagot.

2. Hatályát veszti az 2/2013.(VI.13.) társulási tanácsi határozat.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

**3. napirend: 3. sorszámú előterjesztés jegyzőkönyv hitelesítő megválasztására vonatkozó határozatok felülvizsgálatára**

(Előterjesztés szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz.)

**Dr. Faragó Péter elnök** javasolta jegyzőkönyv hitelesítőnek megválasztani Kelemen Józsefet és az ő akadályoztatása esetére Fajder Gábort.

Mind a két javasolt személy jelezte, hogy elfogadja a megbízatást és bejelentette érintettségét.

**Kérdés, észrevétel nem volt. Elnök úr** elsőként Kelemen József személyére kért szavazást. A Társulási Tanács 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbábony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosságszámot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül Kelemen József polgármestert megválasztotta jegyzőkönyv hitelesítőnek és a következő határozatot hozta:

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
27/2014.(XI.20.) határozata  
jegyzőkönyv hitelesítő megválasztásáról**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa jegyzőkönyv hitelesítőnek választja

Kelemen József-et

Radostyán Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által delegált Társulási Tanács tagot.

2. Hatályát veszti a 10/2013.(VII.11.) társulási tanácsi határozat.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Következőként elnök úr a jegyzőkönyv hitelesítő akadályoztatása esetére az ő helyettesítésére vonatkozó határozati javaslatra kért szavazást. A **Társulási Tanács 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbáony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosság számot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül Fajder Gábor polgármestert megválasztotta jegyzőkönyv hitelesítőnek és a következő határozatot hozta:**

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
28/2014.(XI.20.) határozata  
jegyzőkönyv hitelesítő helyettesítéséről**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa Kelemen József akadályoztatása esetére jegyzőkönyv hitelesítőnek választja

Fajder Gábor-t

Kondó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által delegált Társulási Tanács tagot.

2. Hatályát veszti a 11/2013.(VII.11.) és a 12/2014. (VI.19.) társulási tanácsi határozat.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

**4. napirend: 4. sorszámú beszámoló a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi belső ellenőrzési ütemtervének elfogadására**

(Az előterjesztés szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz.)

**Kérdés, észrevétel nem volt. A Társulási Tanács 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbáony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosság számot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül támogatta az előterjesztésben foglaltakat és a következő határozatot hozta:**

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
29/2014. (XI.20.) határozata  
a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi belső ellenőrzési ütemtervéről**

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. A Társulási Tanácsa a 2015. éves ellenőrzési tervben megfogalmazott vizsgálatok elvégzésével egyetért, elrendeli a kitűzött feladatok végrehajtását.

2. Felkéri a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetőjét, hogy az elvégzett munka tapasztalatairól az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés keretében tájékoztassa a Társulási Tanácsot.

Felelős: a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetője

Határidő: 2015. évi zárszámadási határozat tervezetével egyidejűleg

**5. napirend: 5. sorszámú előterjesztés Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetési koncepciójára**

(Az előterjesztés szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz.)

**Kérdés, észrevétel nem volt. A Társulási Tanács a Társulás 2015. évi költségvetési koncepciójára vonatkozó határozati javaslatot 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbáony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosságszámot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül támogatta és a következő határozatot hozta:**

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
30/2014. (XI.20.) határozata  
a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás  
2015. évi költségvetési koncepciójáról**

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az előterjesztést megtárgyalta és a Társulás 2015. évi költségvetési koncepciójáról, a költségvetési tervezési feladatokról az alábbi döntést hozta:

1. A 2015. évi költségvetési tervezés során a Sajószentpéter Városi Önkormányzat által igényelt támogatásokat átvett pénzeszközként, a 2015. évi mutatószám felmérés adatai alapján kell bemutatni.
2. A Sajószentpéteri Területi Szociális Központ és Bölcsőde dologi kiadásai a 2014. évi eredeti előirányzathoz képest 305 eFt-tal kerüljenek megemelésre az intézmény informatikai eszközei karbantartásának biztosítása érdekében.
3. A Társulás által ellátott feladatok bevétellel nem fedezett kiadásait a társult települések hozzájárulásaként kell bevételként megtervezni. A települések közötti felosztás a Társulási Megállapodásban foglalt elvek szerint kerüljön meghatározásra.

Felelős: elnök

a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal jegyzője

Határidő: folyamatos

**5. napirend: 6. sorszámú előterjesztés Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2014. I-III. negyedéves pénzügyi teljesítéséről**

(A tájékoztató szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz.)

**Kérdés, észrevétel nem volt. A Társulási Tanács a Társulás 2014. évi I-III. negyedéves pénzügyi teljesítésre vonatkozó határozati javaslatot 75 igen szavazattal (Kondó 3, Radostyán 3, Sajóbáony 13, Sajószentpéter 56), amely 17179 fő lakosságszámot képvisel, ellenszavazat és tartózkodás nélkül támogatta és a következő határozatot hozta:**

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
31/2014. (XI.20.) határozata  
a Társulás 2014. I-III. negyedéves pénzügyi teljesüléséről**

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról készült I-III. negyedéves tájékoztatót és azt jóváhagyólag elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

További észrevétel, megvitandó napirend nem lévén Dr. Faragó Péter elnök megköszönte a Társulási Tanács tagjainak az ülésen való részvételt és az ülést 14<sup>23</sup> órakor bezárta.

*Dr. Faragó Péter*  
Dr. Faragó Péter  
elnök

K.m.f.

*Kelemen József*  
Kelemen József  
jegyzőkönyv hitelesítő



*Dr. Guláné Bacsó Krisztina*  
Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
munkaszervezeti feladatokat ellátó  
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal  
vezetője

Előterjesztő: dr. Faragó Péter  
elnök

Készítette: Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
a munkaszervezeti feladatokat ellátó  
Polgármesteri Hivatal vezetője

**Előterjesztés**  
**a Társulási Tanács Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítására**

**Tisztelt Társulási Tanács!**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. rendelkezései alapján a társulás működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzata határozza meg.

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 24/2013.(X.24.) határozatával fogadta el Szervezeti és Működési Szabályzatát. A szabályzat I. mellékletével került meghatározásra a Társulási Tanács tagjainak névjegyzéke.

A határozati javaslat elfogadásával a Társulási Tanács működésére vonatkozó alapdokumentum tartalma a jogszabályi előírásoknak megfelelően megfeleltetésre kerül a 2014. október 12-i helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása eredményeivel.

Kérjük a határozati javaslat megvitatását és elfogadását.

Sajószentpéter, 2014. november 12.

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának**  
**.../2014.(XI.20.) határozata**  
**a Társulási Tanács Szervezeti és Működési Szabályzatának módosításáról**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 24/2013.(X.24.) határozatával jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzat I. melléklete helyébe jelen határozat melléklete lép.
2. A Szervezeti és Működési Szabályzat ezen módosítással nem érintett rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

.../2014.(XI.20.) határozat melléklete

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás**  
**Társulási Tanács tagjainak névjegyzéke**

| <b>Önkormányzat megnevezése</b>      | <b>Képviselője</b>             |
|--------------------------------------|--------------------------------|
| Sajószentpéter Városi Önkormányzat   | dr. Faragó Péter polgármester  |
| Alacska Község Önkormányzat          | Ujlaki Béla polgármester       |
| Kondó Község Önkormányzata           | Fajder Gábor polgármester      |
| Parasznya Község Önkormányzata       | Horváth Jánosné polgármester   |
| Radostyán Község Önkormányzata       | Kelemen József polgármester    |
| Sajóbáony Város Önkormányzat         | Dr. Szilva István polgármester |
| Sajókápolna Község Önkormányzata     | Faragó Ilona polgármester      |
| Sajókeresztúr Község Önkormányzata   | Kollár Miklós polgármester     |
| Sajólászlófalva Község Önkormányzata | Pálcza Józsefné polgármester   |
| Varbó Község Önkormányzata           | Üveges Géza polgármester       |



Előterjesztő: dr. Faragó Péter  
elnök

Készítette: Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
a munkaszervezeti feladatokat ellátó  
Polgármesteri Hivatal vezetője

**Előterjesztés**  
**a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás szerveinek megválasztására vonatkozó**  
**határozatok felülvizsgálatára**

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. rendelkezései alapján a társulás működésének részletes szabályait a Szervezeti és Működési Szabályzata határozza meg.

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 24/2013.(X.24.) határozatával fogadta el a hatályos Szervezeti és Működési Szabályzatát.

A 2014. október 12-i helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választását követően a Szervezeti és Működési Szabályzat

- VI. 22. pontjának (1) bekezdése szerint a Tanács saját tagjai sorából nyílt szavazással, minősített többséggel megválasztja a Társulási Tanács Elnökét,
- VI. 23. pontjának (2) bekezdése szerint a Tanács saját tagjai sorából, nyílt szavazással, minősített többséggel Alelnököt választ,
- VI. 24. pontjának (2) bekezdése szerint a tanács saját tagjai sorából megválasztja a Pénzügyi és Ellenőrző Bizottság tagjait és elnökét. A tanács 3 fős Pénzügyi Ellenőrző Bizottságot hoz létre.

Sajószentpéter, 2014. november 12.

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának**  
**.../2014.(XI.20.) határozata**  
**a Társulási Tanács elnökének megválasztásáról**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulási Tanács elnökének választja  
.....-t  
..... Önkormányzatának Képviselő-testülete által delegált Társulási Tanács tagot.

2. Hatályát veszti az 1/2013.(VI.13.) társulási tanácsi határozat.

Felelős: munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetője  
Határidő: azonnal

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
.../2014.(XI.20.) határozata  
a Társulási Tanács alelnökének megválasztásáról**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulási Tanács alelnökének választja

..... -t

..... Önkormányzatának Képviselő-testülete által delegált Társulási Tanács tagot.

2. Hatályát veszti az 2/2013.(VI.13.) társulási tanácsi határozat.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Előterjesztő: dr. Faragó Péter  
elnök

Készítette: Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
a munkaszervezeti feladatokat ellátó  
Polgármesteri Hivatal vezetője

**E l ő t e r j e s z t é s**  
**jegyzőkönyv hitelesítő megválasztására vonatkozó határozatok felülvizsgálatára**

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. rendelkezései alapján a társulás működésének részletes szabályait a Szervezeti és Működési Szabályzata határozza meg.

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 24/2013.(X.24.) határozatával fogadta el a hatályos Szervezeti és Működési Szabályzatát.

A Szervezeti és Működési Szabályzat IV.20. pontjának (1) bekezdése szerint a Tanács üléseiről jegyzőkönyvet kell készíteni. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodás 5.14. pontja alapján a Tanács üléséről készített jegyzőkönyvet az elnök és a Tanács által felhatalmazott tag írja alá.

A 2014. október 12-i helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választását követően felül kell vizsgálni a jegyzőkönyv hitelesítő megválasztásáról szóló határozatokat.

Sajószentpéter, 2014. november 12.

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
.../2014.(XI.20.) határozata  
jegyzőkönyv hitelesítő megválasztásáról**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa jegyzőkönyv hitelesítőnek választja  
.....-t  
..... Önkormányzatának Képviselő-testülete által delegált Társulási Tanács tagot.
2. Hatályát veszti a 10/2013.(VII.11.) társulási tanácsi határozat.

Felelős: elnök  
Határidő: azonnal

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
.../2014.(XI.20.) határozata  
jegyzőkönyv hitelesítő helyettesítéséről**

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa ..... akadályoztatása esetére jegyzőkönyv hitelesítőnek választja  
..... -t  
..... Önkormányzatának Képviselő-testülete által delegált Társulási Tanács tagot.
2. Hatályát veszti a 11/2013.(VII.11.) és a 12/2014. (VI.19.) társulási tanácsi határozat.

Felelős: elnök  
Határidő: azonnal

Előterjesztő: Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
munkaszervezeti feladatokat ellátó  
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal  
vezetője

Készítette: Tóthné Golyán Mária  
belső ellenőr

## ELŐTERJESZTÉS

### Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi belső ellenőrzési ütemtervének elfogadására

#### Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulási Tanács által felvállalt belső ellenőrzési feladatok végrehajtása érdekében, a jogszabályi kötelezettségnek eleget téve a 2015. évi belső ellenőrzési terve.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 31. §-a szerint éves ellenőrzési tervet kell összeállítani. A munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal belső ellenőre – kockázatelemzés alapján - összeállította a tervjavaslatát.

Az éves ellenőrzési ütemterv tartalmazza a Társult települések közül Kondó, Sajólászlófalva, Varbó belső ellenőrzését. A belső ellenőrzési tervjavaslat a Bkr. 56. § (2) alapján az érintett települések jegyzőjével írásban egyeztetésre került.

A belső ellenőr a jegyző irányítása alatt végzi tevékenységét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 119. §-ában, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 15. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, célja az, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A belső ellenőrzés feladata:

A belső ellenőrzés tevékenysége kiterjed az adott szervezet minden tevékenységére, különösen a költségvetési bevételek és kiadások tervezésének, felhasználásának és elszámolásának, valamint az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásnak a vizsgálatára. Így különösen:

- elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;

- elemezni, vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások megfelelőségét, a beszámolók valódiságát;

- a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, valamint a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;

- nyilvántartani és nyomon követni a belső ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

A tanácsadó tevékenység keretében ellátható feladatok lehetnek különösen:

- vezetők támogatása az egyes megoldási lehetőségek elemzésével, értékelésével, vizsgálatával, kockázatának becslésével;

- pénzügyi, tárgyi, informatikai és humánerőforrás-kapacitásokkal való ésszerűbb és hatékonyabb gazdálkodásra irányuló tanácsadás;

- a vezetőség szakértői támogatása a kockázatkezelési és szabálytalanságkezelési rendszerek és a teljesítménymenedzsment rendszer kialakításában, folyamatos továbbfejlesztésében;

- tanácsadás a szervezeti struktúrák racionalizálása, a változásmenedzsment területén;

- konzultáció és tanácsadás a vezetés részére a szervezeti stratégia elkészítésében;

- javaslatok megfogalmazása a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében, a költségvetési szerv belső szabályzatainak tartalmát, szerkezetét illetően.

A jegyző felelős a belső ellenőr feladatköri és szervezeti függetlenségének a biztosításáért, és ezt a felelősségét másra nem ruházhatja át (370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 18-19.§-ai).

Az önkormányzatnál a belső ellenőr közvetlenül a hivatal vezetőjének (jegyző) alárendeltségébe tartozik és végzi feladatát.

A belső ellenőr tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi ellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter módszertani útmutatói, valamint a jegyző által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv, illetve az éves ellenőrzési terv előírásai alapján végzi.

A belső ellenőr elkészítette a *kockázatelemzésen alapuló 2015. évi ellenőrzési tervet*, melyet a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetője jóváhagyott.

Az ellenőrzési témakörök az alábbiak:

1. A társulási feladatok pénzügyi elszámolása.
2. Foglalkoztatást helyettesítő támogatások ellenőrzése
3. Házipénztár kezelés vizsgálata

Mellékletek:

- 2015. évi ellenőrzési terv

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Sajószentpéter, 2014. november 14.

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
...../2014. (XI.20.) határozata  
a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi belső ellenőrzési  
ütemtervéről**

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. A Társulási Tanácsa a 2015. éves ellenőrzési tervben megfogalmazott vizsgálatok elvégzésével egyetért, elrendeli a kitűzött feladatok végrehajtását.
2. Felkéri a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetőjét, hogy az elvégzett munka tapasztalatairól az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés keretében tájékoztassa a Társulási Tanácsot.

**Felelős:** a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal vezetője

**Határidő:** 2015. évi zárszámadási határozat tervezetével egyidejűleg

# Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás

Ikt. szám: ...../2014

## Éves ellenőrzési terv 2015. évre

A hivatal a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 31. §-a szerint az alábbi éves ellenőrzési tervet fogalmazza meg, mely összhangban van a 2013.-2016. évek stratégiai tervével.

### 1. A tervet megalapozó elemzések, kockákat elemzések:

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó:

- elemzések, kockázatelemzések:
  - hivatkozási (iktató) száma:...../2014.
  - elvégzésének időpontja (i): KKM, 2014. november

Az elvégzett elemzések és kockázatelemzések rövid összefoglalása:

4. A társulási feladatok pénzügyi elszámolása.
5. Foglalkoztatást helyettesítő támogatások ellenőrzése
6. Házipénztár kezelés vizsgálata

### 2. Az elvégezendő ellenőrzések leírása:

#### 1. sz. Ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, illetve folyamat: a társulási feladatok pénzügyi elszámolásának ellenőrzése

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező (k): a nem megfelelő elszámolások magas kockázatot képviselnek.

| Az ellenőrzés tárgya, címe:                          | A társulási feladatok pénzügyi elszámolásának ellenőrzése                |
|--|--|
| Az ellenőrzés célja                                  | Az elszámolás a megállapodás szerint történt-e.                          |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: | munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal |
| Az ellenőrizendő időszak:                            | 2014. év   |
| Az ellenőrzés típusa:                                | Pénzügyi ellenőrzés  |
| Az ellenőrzés módszerei:                             | Az elszámolások pénzügyi vizsgálata, munkalap készítése                  |
| Az ellenőrzés ütemezése:                             | 2015. június hó 15 nap   |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás                      | 1 fő   |



## 2. sz. Ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, illetve folyamat: a foglalkoztatást helyettesítő támogatás igénylése, elszámolása

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező (k): a jogosulatlanul megítélt, kifizetett foglalkoztatást helyettesítő támogatás magas kockázati tényezőt képvisel.

|  |  |
|--|--|
| <b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>                   | <b>A foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése</b>                                   |
| Az ellenőrzés célja                                  | A jogszabályi előírások betartásra kerültek-e  |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: | Varbó Községi Önkormányzat   |
| Az ellenőrizendő időszak:                            | 2015. év   |
| Az ellenőrzés típusa:                                | Pénzügyi ellenőrzés  |
| Az ellenőrzés módszerei:                             | Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, elemzése, tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálat, ellenőrzési lista, munkalap készítése |
| Az ellenőrzés ütemezése:                             | 2015. június hó 2 nap  |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás                      | 1 fő   |

## 3. sz. Ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, illetve folyamat: a foglalkoztatást helyettesítő támogatás igénylése, elszámolása

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező (k): a jogosulatlanul megítélt, kifizetett foglalkoztatást helyettesítő támogatás magas kockázati tényezőt képvisel.

|  |  |
|--|--|
| <b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>                   | <b>A foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése</b>                                   |
| Az ellenőrzés célja                                  | A jogszabályi előírások betartásra kerültek-e  |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: | Sajólászlófalva Községi Önkormányzat   |
| Az ellenőrizendő időszak:                            | 2015. év   |
| Az ellenőrzés típusa:                                | Pénzügyi ellenőrzés  |
| Az ellenőrzés módszerei:                             | Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, elemzése, tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálat, ellenőrzési lista, munkalap készítése |
| Az ellenőrzés ütemezése:                             | 2015. június hó 2 nap  |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás                      | 1 fő   |

#### 4. sz. Ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, illetve folyamat: a foglalkoztatást helyettesítő támogatás igénylése, elszámolása

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező (k): a jogosulatlanul megítélt, kifizetett foglalkoztatást helyettesítő támogatás magas kockázati tényezőt képvisel.

|  |  |
|--|--|
| <b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>                   | <b>A foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése</b>                                   |
| Az ellenőrzés célja                                  | A jogszabályi előírások betartásra kerültek-e  |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: | Kondó Községi Önkormányzat   |
| Az ellenőrizendő időszak:                            | 2015. év   |
| Az ellenőrzés típusa:                                | Pénzügyi ellenőrzés  |
| Az ellenőrzés módszerei:                             | Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, elemzése, tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálat, ellenőrzési lista, munkalap készítése |
| Az ellenőrzés ütemezése:                             | 2015. június hó 2 nap  |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás                      | 1 fő   |

#### 5. sz. Ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, illetve folyamat: a foglalkoztatást helyettesítő támogatás igénylése, elszámolása

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező (k): a jogosulatlanul megítélt, kifizetett foglalkoztatást helyettesítő támogatás magas kockázati tényezőt képvisel.

|  |  |
|--|--|
| <b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>                   | <b>A foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése</b>                                   |
| Az ellenőrzés célja                                  | A jogszabályi előírások betartásra kerültek-e  |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: | Parasznya Községi Önkormányzat   |
| Az ellenőrizendő időszak:                            | 2015. év   |
| Az ellenőrzés típusa:                                | Pénzügyi ellenőrzés  |
| Az ellenőrzés módszerei:                             | Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, elemzése, tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálat, ellenőrzési lista, munkalap készítése |
| Az ellenőrzés ütemezése:                             | 2015. július hó 2 nap  |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás                      | 1 fő   |

## 6. sz. Ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, illetve folyamat: a foglalkoztatást helyettesítő támogatás igénylése, elszámolása

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező (k): a jogosulatlanul megítélt, kifizetett foglalkoztatást helyettesítő támogatás magas kockázati tényezőt képvisel.

|  |  |
|--|--|
| <b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>                   | <b>A foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése</b>                                   |
| Az ellenőrzés célja                                  | A jogszabályi előírások betartásra kerültek-e  |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: | Sajókápolna Községi Önkormányzat   |
| Az ellenőrizendő időszak:                            | 2015. év   |
| Az ellenőrzés típusa:                                | Pénzügyi ellenőrzés  |
| Az ellenőrzés módszerei:                             | Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, elemzése, tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálat, ellenőrzési lista, munkalap készítése |
| Az ellenőrzés ütemezése:                             | 2015. július hó 2 nap  |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás                      | 1 fő   |

## 7. sz. Ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, illetve folyamat: a foglalkoztatást helyettesítő támogatás igénylése, elszámolása

Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező (k): a jogosulatlanul megítélt, kifizetett foglalkoztatást helyettesítő támogatás magas kockázati tényezőt képvisel.

|  |  |
|--|--|
| <b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>                   | <b>A foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése</b>                                   |
| Az ellenőrzés célja                                  | A jogszabályi előírások betartásra kerültek-e  |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: | Radostyán Községi Önkormányzat   |
| Az ellenőrizendő időszak:                            | 2015. év   |
| Az ellenőrzés típusa:                                | Pénzügyi ellenőrzés  |
| Az ellenőrzés módszerei:                             | Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése, elemzése, tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálat, ellenőrzési lista, munkalap készítése |
| Az ellenőrzés ütemezése:                             | 2015. július hó 2 nap  |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás                      | 1 fő   |

## 8. sz. Ellenőrzés

Az ellenőrzéshez kapcsolható főfolyamat, illetve folyamat: házipénztár kezelés vizsgálata  
Az ellenőrzéshez kapcsolódó kockázati tényező (k): a készpénz szabályos kezelése magas kockázatot képvisel.

|  |   |
|--|---|
| <b>Az ellenőrzés tárgya, címe:</b>                   | <b>Házipénztár kezelés vizsgálata</b>   |
| Az ellenőrzés célja                                  | A jogszabályi előírások betartásra kerültek-e   |
| Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: | Parasznyai Közös Önkormányzati Hivatal  |
| Az ellenőrizendő időszak:                            | 2015. év  |
| Az ellenőrzés típusa:                                | Pénzügyi ellenőrzés   |
| Az ellenőrzés módszerei:                             | Dokumentumok, nyilvántartások pénztárjelentés vizsgálata, munkalap készítése, rovarcs jegyzőkönyv felvétele |
| Az ellenőrzés ütemezése:                             | 2015. július hó 2 nap   |
| Szükséges ellenőrzési kapacitás                      | 1 fő  |

### 3. Az ellenőrzések időbeli ütemezése:

#### a) az előre lekötött ellenőrzési idő és ellenőrzési kapacitás

| Feladat ellátás időpontja | Szükséges ellenőrzési kapacitás |               | Az ellenőrzés sorszáma, címe   |
|---------------------------|---------------------------------|---------------|--|
|                           | Belső ellenőrzési vezető        | Belső ellenőr |  |
| 2015. június hó<br>15 nap | x                               |               | 1.) A társulási feladatok pénzügyi elszámolásának ellenőrzése  |
| 2015. június hó<br>2 nap  | x                               |               | 2.) Foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése Varbó Községi Önkormányzat           |
| 2015. június hó<br>2 nap  | x                               |               | 3.) Foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése Sajólászlófalva Községi Önkormányzat |
| 2015. június hó<br>2 nap  | x                               |               | 4.) Foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése Kondó Községi Önkormányzat           |
| 2015. július hó<br>2 nap  | x                               |               | 5.) Foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése Parasznya Községi Önkormányzat       |

|                          |   |  |  |
|--------------------------|---|--|--|
| 2015. július hó<br>2 nap | x |  | 6.) Foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése Sajókápolna Községi Önkormányzat |
| 2015. július hó<br>2 nap | x |  | 7.) Foglalkoztatást helyettesítő támogatások jogosultságának és kifizetésének ellenőrzése Radostyán Községi Önkormányzat   |
| 2015. július hó<br>2 nap | x |  | 8.) Házipénztár kezelés vizsgálata Parasznyai Közös Önkormányzati Hivatal  |

**b.) társulási feladatellátásra tervezett idő 27 nap**

Sajószentpéter, 2014. november 13.

Készítette: .....  
belső ellenőr

A jóváhagyás időpontja: 2014.....

Jóváhagyta: .....  
aljegyző

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter  
polgármester

Készítette: dr. Guláné Bacsó Krisztina  
munkaszervezeti feladatokat ellátó  
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal  
vezetője

Bubenkó Istvánné  
gazdasági vezető

## Előterjesztés

### Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetési koncepciójára

#### *Tisztelt Társulási Tanács!*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény hatályban lévő módosítása alapján a helyi önkormányzatok, így a társulás koncepció készítési kötelezettsége is megszűnt, azonban a 2015. évi költségvetés elkészítésének megalapozásához szükségesnek tartjuk a jelenlegi ismeretek alapján a főbb tervezési irányelvek meghatározását.

A Társulás által ellátott feladatok a Társulási Megállapodásban kerültek meghatározásra, melyet minden társult település minősített többséggel elfogadott.

A Társulás működésének forrásait a Sajószentpéter Városi Önkormányzat által igényelt és a Társulás részére átadott költségvetési támogatások és a társult települések befizetései jelentik.

A Társulási Megállapodás rögzítette a közösen ellátott feladatokhoz való hozzájárulás meghatározásának elveit is.

## BEVÉTELEK

### a) Állami támogatás

A koncepció elkészítésekor a 2015. évi költségvetési törvény még csak terv szinten ismert. A törvényjavaslat 2. és 3. sz. melléklete határozza meg a fajlagos támogatási összegeket. Ennek alapján a támogatások jogcímei 2015. évben nem változnak, továbbra is a feladatalapú finanszírozás marad előtérben.

A támogatások fajlagos összegei a törvényjavaslatban nem mutatnak változást 2014. évhez képest. A számított állami támogatás összegét így csak a mutatószámok befolyásolhatják.

Az állami támogatást – a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kivételével – továbbra is Sajószentpéter Városi Önkormányzat igényli meg és adja át a Társulás számára.

A támogató szolgálat finanszírozására még nincs 2015. évre vonatkozó támogatási szerződés.

## **b) Intézményi saját bevételek**

A Társulás által fenntartott intézmény (Sajószentpéteri Területi Szociális Központ és Bölcsőde) saját bevételeinek jogcímei 2015. évben nem mutatnak változást. Az intézmény által ellátott feladatokból származó bevételek az előző évek gyakorlata alapján kerül megtervezésre egyrészt az elfogadott térítési díjak, másrészt az intézmény önköltségszámítása alapján.

## **c) Társulási hozzájárulás**

Mértéke a 2014. évhez képest főként a mutatószámokban történő esetleges változás miatt módosulhat.

## **KIADÁSOK**

### **a) Munkaszervezeti feladatok ellátása, dologi és egyéb kiadások**

A kiadásokat alapvetően a 2014. évi eredeti előirányzat szintjén javasoljuk megtervezni. Ez alól kivételt képez a munkaszervezeti feladatok kiadása, mely a társulási referens bérét foglalja magában. Itt a kötelező soros előrelépés miatt várható 2014. évhez képest növekedés. A dologi kiadásokra továbbra is 1.000 eFt összeget javaslunk, amely fedezet nyújt az irodaszer-, nyomtatvány-, posta-, telefon-, bankköltségekre és a Társulás internetes megjelenésének kiadásaira.

### **b) Fenntartott intézményi kiadások**

A kiadási tételek jelentős részét a bér –és járulék költségek teszik ki. 2015. évi bértételek tervezése a minimálbér és a garantált bérminimum összege ismeretének hiányában bizonytalan, hiszen a dolgozók nagy része ezen az összegen kerül foglalkoztatásra.

A dologi költségek esetében javasoljuk, hogy Sajószentpéteri Területi Szociális Központ és Bölcsőde karbantartási kiadásai 305 eFt-tal kerüljenek megemelésre a 2014. évi eredeti előirányzathoz képest, melyet az intézményben felmerült informatikai eszközök karbantartása indokol.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslatok esetében a döntések meghozatalára!

Sajószentpéter 2014. november 12.

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
.../2014. (XI.20.) határozata  
a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás  
2015. évi költségvetési koncepciójáról**

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az előterjesztést megtárgyalta és a Társulás 2015. évi költségvetési koncepciójáról, a költségvetési tervezési feladatokról az alábbi döntést hozta:

1. A 2015. évi költségvetési tervezés során a Sajószentpéter Városi Önkormányzat által igényelt támogatásokat átvett pénzeszközként, a 2015. évi mutatószám felmérés adatai alapján kell bemutatni.
2. A Sajószentpéteri Területi Szociális Központ és Bölcsőde dologi kiadásai a 2014. évi eredeti előirányzathoz képest 305 eFt-tal kerüljenek megemelésre az intézmény informatikai eszközei karbantartásának biztosítása érdekében.
3. A Társulás által ellátott feladatok bevétellel nem fedezett kiadásait a társult települések hozzájárulásaként kell bevételként megtervezni. A települések közötti felosztás a Társulási Megállapodásban foglalt elvek szerint kerüljön meghatározásra.

Felelős:           elnök  
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal jegyzője  
Határidő:       folyamatos



Előterjesztő: Dr. Faragó Péter  
elnök

Készítette: Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
munkaszervezeti feladatokat ellátó  
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal  
vezetője

## **TÁJÉKOZTATÓ**

### **SAJÓSZENTPÉTER KÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS**

#### **2014. I-III. NEGYEDÉVES PÉNZÜGYI TELJESÍTÉSÉRŐL**

**Sajószentpéter, 2014. november 12.**

### Tisztelt Társulási Tanács!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. számú törvény legutolsó, szeptember 30. napjától hatályos módosítása értelmében az évközi, így az I-III. negyedéves beszámoló készítési kötelezettségre vonatkozó előírások hatályon kívül kerültek.

A Társulási Tanácsnak a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás gazdálkodási helyzetéről való tájékoztatása érdekében azonban továbbra is szükségesnek tartjuk, hogy a Társulás évközi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elkészüljön.

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás az eredeti költségvetési határozatát 4/2014. (II.12.) számmal fogadta el.

Az eredeti költségvetés módosult:

1. maradvány jóváhagyásával,
2. kiadási előirányzatok módosításával (A Területi Szociális Központ és Bölcsőde esetében a bérmegetakarítás terhére a korábban nem tervezett dologi kiadásokra történő átcsoportosítás)
3. A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlék, valamint ÁFA visszatérítés miatti bevételi módosítással.

A 2014. évi költségvetés - beszámolási időszak - végrehajtását a 1-3. sz. melléletek mutatják. A bevételek és kiadások értékelését, valamint a következő időszakban várható tendenciáit a következőkben mutatjuk be.

### Bevételek alakulása

A költségvetési határozatokban a bevételek tervezett összege 158.297 eFt volt, mely 162.361 eFt-ra módosult. A háromnegyed éves teljesítés 113.761 eFt-tal, 70,07%-on alakult, mely megközelítőleg időarányos teljesítésnek felel meg.

A Társulás bevételeinek döntő része (89%-a) a központi költségvetéstől kapott támogatásokból, illetve a társult települési önkormányzatok által fizetett hozzájárulásokról származik.

A központi költségvetéstől kapott támogatások (normatív állami támogatások, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, illetve a támogató szolgáltatás működtetésének támogatása) – jelentős részét (a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kivételével) a Sajószentpéter Városi Önkormányzat, mint székhely település igényli és utalja át a Társulás részére – ütemezetten érkeztek, a háromnegyed éves teljesítés 76,64%-on állt.

A társult települések a befizetési kötelezettségeiket 2014. szeptember 30. napjáig az alábbiak szerint teljesítették:

| Település       | 2014. évben fizetendő hozzájárulás (Ft) | 2014.09.30-ig teljesített hozzájárulás (Ft) | Teljesítés (%) |
|-----------------|---|---|----------------|
| Alacska         | 1 124 734                               | 842 651                                     | 74,92%         |
| Kondó           | 789 149                                 | 83 050                                      | 10,52%         |
| Parasznya       | 1 634 975                               | 1 070 828                                   | 65,49%         |
| Radostyán       | 824 936                                 | 602 647                                     | 73,05%         |
| Sajóbáony       | 569 469                                 | 433 223                                     | 76,07%         |
| Sajókápolna     | 545 795                                 | 398 393                                     | 72,99%         |
| Sajókeresztúr   | 371 495                                 | 287 871                                     | 77,49%         |
| Sajólászlófalva | 603 054                                 | 440 363                                     | 73,02%         |
| Sajószentpéter  | 58 713 994                              | 34 772 102                                  | 59,22%         |
| Varbó           | 1 434 234                               | 794 068                                     | 55,37%         |
| <b>Összesen</b> | <b>66 611 835</b>                       | <b>39 725 196</b>                           | <b>59,64%</b>  |

Az elvonások és befizetések soron tervezett 212 eFt a Területi Szociális Központtól (továbbiakban Intézmény) elvont 2013. évi maradvány összegét jelenti, melynek pénzügyi rendezésére tárgyév júliusában került sor.

Az Intézmény összes bevétele a tárgyidőszak végére meghaladta a 95 M Ft-ot, melyből a működési bevételek összértéke 11.382 e Ft volt. Ezzel a forgalommal az időarányost meghaladó teljesítést (80,29%) ér el az Intézmény, melyet elsősorban a részére visszatérített 1.924 eFt összegű általános forgalmi adó indokolt.

Az étkeztetésből származó díjak – a kiadások teljesítéséhez hasonlóan – időarányosan folytak be. *Az ingyenesen étkező bölcsődés gyermekek aránya 32%. Szociális étkezésben átlagosan 202 fő részesült.*

Az irányító szervi támogatás 63,23%-os teljesítést ért el a háromnegyed év végén.

### **Kiadások alakulása**

A költségvetési rendeletben a kiadások tervezett összege 158.297 eFt, mely az év során 162.361 eFt-ra módosult. A teljesítés a tárgyidőszakban 106.707 eFt volt, mely 65,72%-nak felelt meg.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok csak az Intézményben merülnek fel. Az Intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 40 fő.

A közalkalmazottak rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai és ezekkel összefüggésben a munkaadókat terhelő járulékok is időarányosan teljesültek. Rehabilitációs hozzájárulásként az Intézmény 510 eFt-ot fizetett meg.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 66,26%-on realizálódtak. A Társulás esetében a háromnegyed év alatt bank- és postaköltség, irodaszer vásárlás, valamint a webportál üzemeltetésével kapcsolatban merült fel kiadás.

Az Intézménynél a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése 53,82%-on, míg a szolgáltatások igénybevétele teljesítése 67,64%-on állt. A dologi kiadások felhasználása egész év során körültekintően történik. A szállítói számlák kiegyenlítésénél mindvégig a határidőben történő teljesítés érvényesült, így lejárt fizetési határidejű számlák a I-III. negyedév végéig nem maradtak.

Az energia költségek és az étkeztetés kiadásai időarányos teljesítést mutattak a III. negyedév végére. Bölcsődei étkezésre 2.641 eFt-ot, míg szociális étkezésre 20.691 eFt-ot fordított az Intézmény.

Az *Egyéb működési kiadások* között szerepel az orvosi ügyeleti feladatokhoz jóváhagyott hozzájárulások továbbutalása 11.200 e Ft értékben, melynek teljesítése 7.426 e Ft-tal, 66,30%-on állt. Ugyanezen a rovaton került megtervezésre a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal részére az 1 fő társulási referens bérének finanszírozása, valamint a belső ellenőrzés díjának megtérítése. Ezen tételek esetében év végéig a teljes előirányzat felhasználása várható.

Két társult településnek 2013. évben a társulási hozzájárulásoknál túlfizetése keletkezett, mely összegek (összesen 213 eFt) a 2013. évi költségvetési zárszámadás elfogadását követően visszafizetésre kerültek.

A Társulás az általa fenntartott intézmény folyamatos működését intézményfinanszírozás útján biztosítja. Ezen a kiadási jogcímen a tervezett 131.893 eFt-ból 83.400 e Ft (63,23%) került a háromnegyed év végéig felhasználásra.

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás  
Társulási Tanácsának  
/2014. (XI.20.) határozata  
a Társulás 2014. I-III. negyedéves pénzügyi teljesüléséről**

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról készült I-III. negyedéves tájékoztatót és azt jóváhagyólag elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2014. évi bevételei

1. sz. melléklet

| BEVÉTELEK JOGCÍMEI   | Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás összesített bevételei |                                    |                |               |
|--|--|------------------------------------|----------------|---------------|
|  | 2014. évi eredeti előirányzatok                                      | 2014. évi módosított előirányzatok | Teljesítés     |               |
|  | e Ft   | e Ft                               | e Ft           | %             |
| <b>Működési költségvetés bevételei összesen</b>              | <b>158 297</b>   | <b>161 756</b>                     | <b>113 216</b> | <b>69,99%</b> |
| <b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül</b>  | <b>145 437</b>   | <b>147 580</b>                     | <b>101 825</b> | <b>69,00%</b> |
| Helyi önkormányzatok állami támogatása                       | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz          | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Központosított előirányzatok / létszámcsökk. , külterület    | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Kiegészítő támogatások                                       | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Elvonások és befizetések                                     | 0  | 212                                | 212            | 100,00%       |
| Egyéb m. célú tám. normatíva átvétel                         | 77 509   | 80 756                             | 61 888         | 76,64%        |
| Egyéb m. célú tám. Hozzájárulások                            | 67 928   | 66 612                             | 39 725         | 59,64%        |
| <b>B3. Közhatalmi bevételek</b>                              | <b>0</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)                      | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Vagyoni típusú adók (épitményadó)                            | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)                  | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Gépjárműadó  | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)             | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)                  | 0  | 0                                  | 0              |               |
| <b>B4. Működési bevételek</b>                                | <b>12 860</b>  | <b>14 178</b>                      | <b>11 391</b>  | <b>80,35%</b> |
| Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke                       | 246  | 246                                | 146            | 59,35%        |
| Tulajdonosi bevételek  | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Ellátási díjak   | 12 614   | 12 614                             | 9 239          | 73,24%        |
| Áfa bevételek  | 0  | 1 316                              | 1 924          |               |
| Kamat és árfolyamnyereség                                    | 0  | 0                                  | 9              |               |
| Egyéb működési bevétel                                       | 0  | 0                                  | 73             |               |
| <b>B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről</b>           | <b>0</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>B5. Felhalmozási bevételek</b>                            | <b>0</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
|  | 0  | 0                                  | 0              |               |
| <b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívülről</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                      | <b>158 297</b>   | <b>161 756</b>                     | <b>113 216</b> | <b>69,99%</b> |
| <b>B8. Finanszírozási bevételek</b>                          | <b>0</b>   | <b>605</b>                         | <b>545</b>     | <b>90,08%</b> |
| Maradvány igénybevétele                                      | 0  | 605                                | 545            | 90,08%        |
| Egyéb finanszírozási bevétel                                 | 0  | 0                                  | 0              |               |
| Irányító szervi támogatás                                    |  |                                    |                |               |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                    | <b>158 297</b>   | <b>162 361</b>                     | <b>113 761</b> | <b>70,07%</b> |
| <b>Irányító szervtől kapott támogatás</b>                    | <b>129 962</b>   | <b>131 893</b>                     | <b>83 400</b>  | <b>63,23%</b> |
| <b>Bevétel mindösszesen</b>                                  | <b>288 259</b>   | <b>294 254</b>                     | <b>197 161</b> | <b>67,00%</b> |

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2014. évi bevételei

1/a .sz. melléklet

| BEVÉTELEK JOGCÍMEI  | Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás |                                    |                |               |
|---|--|------------------------------------|----------------|---------------|
|   | 2014. évi eredeti előirányzatok                | 2014. évi módosított előirányzatok | Teljesítés     |               |
|   | e Ft   | e Ft                               | e Ft           | %             |
| <b>Működési költségvetés bevételei összesen</b>             | <b>145 437</b>                                 | <b>147 580</b>                     | <b>101 834</b> | <b>69,00%</b> |
| <b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül</b> | <b>145 437</b>                                 | <b>147 580</b>                     | <b>101 825</b> | <b>69,00%</b> |
| Helyi önkormányzatok állami támogatása                      | 0  | 0                                  |                |               |
| Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz         | 0  | 0                                  |                |               |
| Kozpontosított előirányzatok / létszámcsökk. külterület     | 0  | 0                                  |                |               |
| Kiegészítő támogatások                                      | 0  | 0                                  |                |               |
| Elvonások és befizetések                                    | 0  | 212                                | 212            | 100,00%       |
| Egyéb m. célú tám. normativa átvétel                        | 77 509   | 80 756                             | 61 888         | 76,64%        |
| Egyéb m. célú tám. Hozzájárulások                           | 67 928   | 66 612                             | 39 725         | 59,64%        |
| <b>B3. Közhatalmi bevételek</b>                             | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)                     | 0  | 0                                  |                |               |
| Vagyon típusú adók (épitményadó)                            | 0  | 0                                  |                |               |
| Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)                 | 0  | 0                                  |                |               |
| Gépjárműadó   | 0  | 0                                  |                |               |
| Áruhasználati és szolg. adó (tala/terhelési díj)            | 0  | 0                                  |                |               |
| Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)                 | 0  | 0                                  |                |               |
| <b>B4. Működési bevételek</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>9</b>       |               |
| Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke                      | 0  | 0                                  |                |               |
| Tulajdonosi bevételek                                       | 0  | 0                                  |                |               |
| Ellátási díjak  | 0  | 0                                  |                |               |
| Áfa bevételek   | 0  | 0                                  |                |               |
| Kamat és árfolyamnyereség                                   | 0  | 0                                  | 9              |               |
| Egyéb működési bevétel                                      | 0  | 0                                  |                |               |
| <b>B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről</b>          | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>Felhalmozási költségvetés bevételei összesen</b>         | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről</b>      | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>B5. Felhalmozási bevételek</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
|   | 0  | 0                                  |                |               |
| <b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül</b>   | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                     | <b>145 437</b>                                 | <b>147 580</b>                     | <b>101 834</b> | <b>69,00%</b> |
| <b>B8. Finanszírozási bevételek</b>                         | <b>0</b>                                       | <b>59</b>                          | <b>0</b>       | <b>0,00%</b>  |
| Maradvány igénybevétele                                     | 0  | 59                                 |                | 0,00%         |
| Egyéb finanszírozási bevétel                                | 0  | 0                                  |                |               |
| Irányító szervi támogatás                                   | 0  | 0                                  |                |               |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                   | <b>145 437</b>                                 | <b>147 639</b>                     | <b>101 834</b> | <b>68,97%</b> |
| <i>Irányító szervtől kapott támogatás</i>                   |  |                                    |                |               |
| <i>Bevétel mindösszesen</i>                                 |  |                                    |                |               |

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2014. évi bevételei

1/b. sz. melléklet

| BEVÉTELEK JOGCÍMEI   | Területi Szociális Központ és Bölcsőde |                                    |               |               |
|--|--|------------------------------------|---------------|---------------|
|  | 2014. évi eredeti előirányzatok        | 2014. évi módosított előirányzatok | Teljesítés    |               |
|  | e Ft                                   | e Ft                               | e Ft          | %             |
| <b>Működési költségvetés bevételei összesen</b>                | <b>2 360</b>                           | <b>2 360</b>                       | <b>1 892</b>  | <b>80,29%</b> |
| <b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b> | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| Helyi önkormányzatok állami támogatása                         | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz            | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Központosított előirányzatok / létszámcsökk. külterület        | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Kiegészítő támogatások   | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Elvonások és befizetések                                       | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Egyéb m. célú tám. normatíva átvétel                           | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Egyéb m. célú tám. Hozzájárulások                              | 0                                      | 0                                  |               |               |
| <b>B3. Közhatalmi bevételek</b>                                | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)                        | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Vagyoni típusú adók (építményadó)                              | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Értékesítés és forgalmi adó (parüzési adó)                     | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Gépjárműadó  | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)               | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Egyéb közhatalmi bevételek (bíróság, pótlék)                   | 0                                      | 0                                  |               |               |
| <b>B4. Működési bevételek</b>                                  | <b>12 860</b>                          | <b>14 176</b>                      | <b>11 382</b> | <b>80,29%</b> |
| Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke                         | 246                                    | 246                                | 146           | 59,35%        |
| Tulajdonosi bevételek  | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Ellátási díjak   | 12 614                                 | 12 614                             | 9 239         | 73,24%        |
| Áfa bevételek  | 0                                      | 1 316                              | 1 924         | 146,20%       |
| Kamat és árfolyamnyereség                                      | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Egyéb működési bevétel   | 0                                      | 0                                  | 73            |               |
| <b>B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről</b>             | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>Felhalmozási költségvetés bevételei összesen</b>            | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről</b>         | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>B5. Felhalmozási bevételek</b>                              | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
|  | 0                                      | 0                                  |               |               |
| <b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívülről</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                        | <b>12 860</b>                          | <b>14 176</b>                      | <b>11 382</b> | <b>80,29%</b> |
| <b>B8. Finanszírozási bevételek</b>                            | <b>129 962</b>                         | <b>132 439</b>                     | <b>83 945</b> | <b>63,38%</b> |
| Maradvány igénybevétele  | 0                                      | 546                                | 545           | 99,82%        |
| Egyéb finanszírozási bevétel                                   | 0                                      | 0                                  |               |               |
| Irányító szervi támogatás                                      | 129 962                                | 131 893                            | 83 400        | 63,23%        |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                      | <b>142 822</b>                         | <b>146 615</b>                     | <b>95 327</b> | <b>65,02%</b> |
| <b>Irányító szervtől kapott támogatás</b>                      |  |                                    |               |               |
| <b>Bevétel mindösszesen</b>                                    |  |                                    |               |               |

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás  
2014. évi kiadási terve**

2. sz. melléklet

| KIADÁSOK JOGCÍMEI   | Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás összesített kiadásai |                                    |                |               |
|---|---|------------------------------------|----------------|---------------|
|   | 2014. évi eredeti előirányzatok                                     | 2014. évi módosított előirányzatok | Teljesítés     |               |
|   | e Ft  | e Ft                               | e Ft           | %             |
| <b>Költségvetési kiadások összesen</b>                        | <b>158 297</b>  | <b>162 361</b>                     | <b>106 707</b> | <b>65,72%</b> |
| <b>K1. Személyi juttatás</b>                                  | <b>71 662</b>   | <b>74 138</b>                      | <b>49 276</b>  | <b>66,47%</b> |
| <b>K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</b> | <b>19 985</b>   | <b>20 679</b>                      | <b>13 197</b>  | <b>63,82%</b> |
| <b>K3. Dologi kiadások</b>                                    | <b>62 275</b>   | <b>62 688</b>                      | <b>34 848</b>  | <b>55,26%</b> |
| <b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>K5. Egyéb működési kiadások összesen</b>                   | <b>14 475</b>   | <b>14 958</b>                      | <b>9 390</b>   | <b>62,78%</b> |
| Elvonások, befizetések  | 0   | 212                                | 212            | 100,00%       |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül munkaszervezeti feladatok     | 2 995   | 2 995                              | 1 539          | 51,39%        |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül belső ellenőrzés              | 280   | 280                                | 0              | 0,00%         |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül ügyelet                       | 11 200  | 11 200                             | 7 426          | 66,30%        |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül                               | 0   | 213                                | 213            | 100,00%       |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül                               | 0   | 0                                  | 0              |               |
| Általános tartalék  | 0   | 58                                 | 0              | 0,00%         |
| <b>K6. Beruházási kiadások ÁFA-val</b>                        | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>K7. Felújítási kiadások ÁFA-val</b>                        | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen</b>               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN</b>                          | <b>158 297</b>  | <b>162 361</b>                     | <b>106 707</b> | <b>65,72%</b> |
| <b>K9. Finanszírozási kiadások</b>                            | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>       |               |
| Finanszírozási kiadások                                       | 0   | 0                                  | 0              |               |
| Irányító szervi támogatás folyósítása                         |   |                                    |                |               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                      | <b>158 297</b>  | <b>162 361</b>                     | <b>106 707</b> | <b>65,72%</b> |
| <i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>                 |   |                                    |                |               |
| Irányító szervi támogatás folyósítása                         | 129 962   | 131 893                            | 83 400         | 63,23%        |
| kiadás mindösszesen   | 288 259   | 294 254                            | 190 107        | 64,61%        |
| <i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>        | 40  | 40                                 | 34             |               |
| <i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>       | 0   | 0                                  | 0              |               |



**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás  
2014. évi kiadási terve**

2/a. sz. melléklet

| KIADÁSOK JOGCÍMEI   | Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás |                                    |               |               |
|---|--|------------------------------------|---------------|---------------|
|   | 2014. évi eredeti előirányzatok                | 2014. évi módosított előirányzatok | Teljesítés    |               |
|   | e Ft   | e Ft                               | e Ft          | %             |
| <b>Működési költségvetés kiadásai összesen</b>                | <b>14 476</b>                                  | <b>14 746</b>                      | <b>9 178</b>  | <b>62,86%</b> |
| <b>K1. Személyi juttatás</b>                                  | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</b> | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>K3. Dologi kiadások</b>                                    | <b>1 000</b>                                   | <b>1 000</b>                       | <b>521</b>    | <b>52,10%</b> |
| <b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)</b>   | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           |               |               |
| <b>K5. Egyéb működési kiadások összesen</b>                   | <b>14 476</b>                                  | <b>14 746</b>                      | <b>9 178</b>  | <b>62,86%</b> |
| Elvonások befizetések   | 0  | 0                                  | 0             |               |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül munkaszervezeti feladatok     | 2 995  | 2 995                              | 1 539         | 51,39%        |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül belső ellenőrzés              | 280  | 280                                | 0             | 0,00%         |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül ügyelet                       | 11 200   | 11 200                             | 7 426         | 66,30%        |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül                               | 0  | 213                                | 213           | 100,00%       |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül                               | 0  | 0                                  | 0             |               |
| Általános tartalék  | 0  | 58                                 | 0             | 0,00%         |
| <b>K6. Berruházási kiadások ÁFA-val</b>                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>K7. Felújítási kiadások ÁFA-val</b>                        | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen</b>               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |               |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN</b>                          | <b>15 476</b>                                  | <b>15 746</b>                      | <b>9 699</b>  | <b>61,60%</b> |
| <b>K9. Finanszírozási kiadások</b>                            | <b>129 962</b>                                 | <b>131 893</b>                     | <b>83 400</b> | <b>63,23%</b> |
| Finanszírozási kiadások                                       | 0  | 0                                  |               |               |
| Irányító szervi támogatás folyósítása                         | 129 962  | 131 893                            | 83 400        | 63,23%        |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                      | <b>145 437</b>                                 | <b>147 639</b>                     | <b>93 099</b> | <b>63,06%</b> |
| <i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>                 | <i>15 475</i>                                  | <i>15 746</i>                      | <i>9 699</i>  | <i>61,60%</i> |
| <b>Irányító szervi támogatás folyósítása</b>                  |  |                                    |               |               |
| <b>kiadás mindösszesen</b>                                    |  |                                    |               |               |
| <i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>        |  |                                    |               |               |
| <i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>       |  |                                    |               |               |

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás  
2014. évi kiadási terve

2/b. sz. melléklet

| KIADÁSOK JOGCÍMEI   | Területi Szociális Központ és Bölcsőde |                                    |               |                |
|---|--|------------------------------------|---------------|----------------|
|   | 2014. évi eredeti előirányzatok        | 2014. évi módosított előirányzatok | Teljesítés    |                |
|   | e Ft                                   | e Ft                               | e Ft          | %              |
| <b>Működési költségvetés kiadásai összesen</b>                | <b>142 822</b>                         | <b>146 615</b>                     | <b>97 008</b> | <b>66,17%</b>  |
| <b>K1. Személyi juttatás</b>                                  | <b>71 562</b>                          | <b>74 136</b>                      | <b>49 276</b> | <b>66,47%</b>  |
| <b>K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</b> | <b>19 985</b>                          | <b>20 679</b>                      | <b>13 197</b> | <b>63,82%</b>  |
| <b>K3. Dologi kiadások</b>                                    | <b>51 275</b>                          | <b>51 598</b>                      | <b>34 324</b> | <b>66,53%</b>  |
| <b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |                |
| <b>K5. Egyéb működési kiadások összesen</b>                   | <b>0</b>                               | <b>212</b>                         | <b>212</b>    | <b>100,00%</b> |
| Elvonások, befizetések  | 0                                      | 212                                | 212           | 100,00%        |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül munkaszervezeti feladatok     | 0                                      | 0                                  |               |                |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül belső ellenőrzés              | 0                                      | 0                                  |               |                |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül ügyelet                       | 0                                      | 0                                  |               |                |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül                               | 0                                      | 0                                  |               |                |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül                               | 0                                      | 0                                  |               |                |
| Általános tartalék  | 0                                      | 0                                  |               |                |
| <b>K6. Beruházási kiadások ÁFA-val</b>                        | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |                |
| <b>K7. Felújítási kiadások ÁFA-val</b>                        | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |                |
| <b>K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen</b>               | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |                |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN</b>                          | <b>142 822</b>                         | <b>146 615</b>                     | <b>97 008</b> | <b>66,17%</b>  |
| <b>K9. Finanszírozási kiadások</b>                            | <b>0</b>                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>      |                |
| Finanszírozási kiadások                                       | 0                                      | 0                                  |               |                |
| Irányító szervi támogatás folyósítása                         | 0                                      | 0                                  |               |                |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                      | <b>142 822</b>                         | <b>146 615</b>                     | <b>97 008</b> | <b>66,17%</b>  |
| <i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>                 |  |                                    |               |                |
| Irányító szervi támogatás folyósítása                         |  |                                    |               |                |
| kiadás mindösszesen   |  |                                    |               |                |
| <i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>        | <i>40</i>                              | <i>40</i>                          | <i>34</i>     |                |
| <i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>       | <i>0</i>                               | <i>0</i>                           | <i>0</i>      |                |

## KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

Ezer Ft-ban

| Megnevezés   | Eredeti e.i.   | Módosított e.i. | Teljesítés     |               | Megnevezés   | Eredeti e.i.   | Módosított e.i. | Teljesítés     |               |
|--|----------------|-----------------|----------------|---------------|--|----------------|-----------------|----------------|---------------|
|  |                |                 | e Ft           | %             |  |                |                 | e Ft           | %             |
| <b>Működési költségvetés bevételei összesen</b>      | <b>158 297</b> | <b>161 756</b>  | <b>113 216</b> | <b>69,99%</b> | <b>Működési költségvetés kiadásai összesen</b>         | <b>158 297</b> | <b>162 361</b>  | <b>106 707</b> | <b>65,72%</b> |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül | 145 437        | 147 580         | 101 825        | 69,00%        | K1. Személyi juttatás                                  | 71 562         | 74 136          | 49 275         | 66,47%        |
| B3. Közhatalmi bevételek                             | 0              | 0               | 0              | 0             | K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó | 19 985         | 20 679          | 13 197         | 63,82%        |
| B4. Működési bevételek                               | 12 860         | 14 176          | 11 391         | 80,35%        | K3. Dologi kiadások                                    | 52 275         | 52 588          | 34 845         | 66,26%        |
| B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről          | 0              | 0               | 0              | 0             | K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)   | 0              | 0               | 0              | 0             |
| <b>Működési költségvetés egyenlege</b>               |                |                 |                |               | K5. Egyéb működési kiadások összesen                   | 14 475         | 14 958          | 9 390          | 62,78%        |
| <b>Felhalmozási költségvetés bevételei összesen</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről      | 0              | 0               | 0              | 0             | K6. Beruházási kiadások ÁFA-val                        | 0              | 0               | 0              | 0             |
| B5. Felhalmozási bevételek                           | 0              | 0               | 0              | 0             | K7. Felújítási kiadások ÁFA-val                        | 0              | 0               | 0              | 0             |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül   | 0              | 0               | 0              | 0             | K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen               | 0              | 0               | 0              | 0             |
| <b>Felhalmozási költségvetés egyenlege</b>           |                |                 |                |               |  |                |                 |                |               |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>              | <b>158 297</b> | <b>161 756</b>  | <b>113 216</b> | <b>69,99%</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN</b>                   | <b>158 297</b> | <b>162 361</b>  | <b>106 707</b> | <b>65,72%</b> |
| B8. Finanszírozási bevételek                         | 0              | 605             | 545            | 90,08%        | K9. Finanszírozási kiadások                            | 0              | 0               | 0              | 0             |
| <b>ÖSSZESEN</b>                                      | <b>158 297</b> | <b>162 361</b>  | <b>113 761</b> | <b>69,99%</b> | <b>ÖSSZESEN</b>  | <b>158 297</b> | <b>162 361</b>  | <b>106 707</b> | <b>65,72%</b> |