

**SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT**

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter  
Polgármester

Készítette: Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
jegyző

Péchy Orsolya  
osztályvezető



**BESZÁMOLÓ  
SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT  
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

**(ZÁRSZÁMADÁS)**

**2016. ÁPRILIS**

**Beszámoló Sajószentpéter Városi Önkormányzat**  
**2015. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 5/2015. (II. 27.) számú rendeletével fogadta el a város 2015. évi költségvetését, ami az év során többször módosításra került.

A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves, valamint az I-III. negyedévi beszámolókból.

A beszámolási időszakban az önkormányzat 2 db 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő nonprofit gazdasági társasággal rendelkezett:

- 1) Sajó Televízió Nonprofit Kft.
- 2) Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft.

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2015. évre elfogadott eredeti költségvetése az alábbi kiadási és bevételi főszámokkal került elfogadásra:

a) költségvetési bevételeknek főösszege	1.848.728 ezer Ft
b) költségvetési kiadásának főösszege	1.848.728 ezer Ft
c) finanszírozási bevételek főösszege	0 ezer Ft
d) finanszírozási kiadások főösszege	0 ezer Ft
e) bevételi főösszeg	1.848.728 ezer Ft
f) kiadási főösszeg	1.848.728 ezer Ft

A 2015. évi költségvetési rendelet módosított kiadási és bevételi főszámai a következők lettek:

a) költségvetési bevételeknek főösszege	1.776.003 ezer Ft
b) költségvetési kiadásának főösszege	2.015.167 ezer Ft
c) finanszírozási bevételek főösszege	264.074 ezer Ft
d) finanszírozási kiadások főösszege	24.910 ezer Ft
e) bevételi főösszeg	2.040.077 ezer Ft
f) kiadási főösszeg	2.040.077 ezer Ft

A teljesítési adatok alapján a költségvetési bevételek és a kiadások az alábbiak szerint alakultak:

a) költségvetési bevételeknek főösszege	1.627.057 ezer Ft
b) költségvetési kiadásának főösszege	1.636.433 ezer Ft
c) finanszírozási bevételek főösszege	291.274 ezer Ft
d) finanszírozási kiadások főösszege	24.910 ezer Ft
e) bevételi főösszeg	1.918.331 ezer Ft
f) kiadási főösszeg	1.661.343 ezer Ft

A bevételek és kiadások előirányzatai és azok teljesítése a beszámoló mellékleteiben került részletezésre. A teljesítés főbb jellemzőit az alábbiak szerint foglaljuk össze:

## **BEVÉTELEK**

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosított előirányzata (intézményfinanszírozás nélkül) 2.040.077 eFt.

A tervezett bevételből 1.918.331 eFt folyt be, mely 94,03 %-os teljesítésnek felel meg. A költségvetési bevételek – finanszírozási bevétel nélkül - tervezett összege 1.776.003 eFt volt, mely 91,61 %-on, 1.627.057 eFt-tal teljesült.

### **A. Működési költségvetés bevételei**

A működési bevételek 1.615.885 eFt-on teljesültek, mely a tervezett 1.763.208 eFt-tal szemben 91,64 %-os teljesítést jelent.

#### **I. Működési célú támogatások államháztartáson belül**

A működési célú támogatásoknál összességében 1.386.240 eFt-os, azaz 88,6 %-os teljesítés történt.

A helyi önkormányzatok állami támogatásának leutalása 100%-ban megtörtént, amely 754.942 eFt. A szociális ellátásokhoz kapcsolódó visszaigényelhető állami támogatás is 100%-ban teljesült, mely 50.864 eFt-ot jelentett.

A működési célú kiegészítő költségvetési támogatások (2015. évi bérkompenzáció, nyári gyermekétkeztetés, szociális ágazati kiegészítő pótlék) összege 23.577 eFt.

A hiány fedezetéül 137.895 eFt-t terveztünk a kiegészítő támogatások soron, melyből 25.000 eFt-ot nyertünk el a beadott pályázatunkra, ez 18,13%-os teljesítést jelent.

A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódóan 2015. évben 12.538 e Ft támogatásban részesültünk.

Az egyéb működési célú támogatások között mutattuk ki a Képviselő-testület által jóváhagyott, az intézményektől elvont 2014. évi maradvány összegét, 23.785 eFt-ot.

#### **II. Közhatalmi bevételek**

A bevételek 123,40%-on teljesültek. A befolyt 146.911 eFt legjelentősebb részét a helyi adók képviselik.

A helyi adókból összesen 119.685 eFt folyt be, mely a tervezett 100.000 eFt-hoz képest 119,69 %-os teljesítést jelent.

#### **III. Működési bevételek**

A működési bevételek módosított előirányzata 79.237 eFt volt, mely 82.484 eFt-on teljesült. A működési bevételek közel 50%-a az önkormányzatnál teljesült, ahol az önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek, a szennyvíztelep hasznosításából származó bevételek, valamint a részesedések után járó osztalék bevételek szerepelnek. További jelentős működési bevételek az gyermekétkeztetésből származik, mely a Városgondnokság és az óvoda bevételét képezi, valamint a GYÓMI-nál, ahol a vállalkozó orvosok által fizetett díjak jelentkeznek.

### **B. Felhalmozási költségvetés bevételei**

A tervezett 12.795 eFt-tal szemben 11.172 eFt-os bevétel realizálódott (87,32 %). Az előirányzattól való elmaradás a közmunka program következő évre áthúzódó teljesítése miatt keletkezett.

## **I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

A felhalmozási célú támogatások között terveztük meg az Érdekeltség-növelő támogatást 168 eFt-tal, valamint a közmunka program pályázat bevételét 7.296 eFt-tal.

## **II. Felhalmozási bevételek**

Felhalmozási bevételeken belül az ingatlanértékesítés módosított előirányzata 3.763 eFt, mely a lakástörlesztők évi törlesztéseit, továbbá egy, a Baross Gábor úton lévő telekértékesítés, valamint zártkertek értékesítésének ellenértékét tartalmazta. A teljesítés 2015. év végén 4.299 eFt. A értékesített lakások részletfizetésére eredetileg 1.647 eFt terveztünk, mellyel szemben a teljesítés 2.100 eFt volt. Mivel egy lakástörlesztő az ingatlan vételárát 2015. évben egy összegben teljesítette.

A lakástörlesztésből származó bevétel a lakásalap összegét növeli, melynek felhasználása külön rendelkezés szerint történik.

## **III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belül**

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök között kerültek megtervezésre a lakáskölcsönüket törlesztők várható évi befizetései. A tervezett 1.500 eFt-hoz képest a tárgyidőszakban 1.828 eFt folyt be ezen a jogcímen.

### **C. Finanszírozási bevételek**

Finanszírozási bevételek között a maradvány igénybe vétele került megtervezésre 264.074 eFt összegben, melynek felhasználása (könyvviteli rendezése) minden intézmény esetében 2015. évben megtörtént.

A 2016. évi állami támogatások megelőlegezésére 27.200 e Ft került jóváírásra 2015. decemberében az önkormányzat számláján. Ez az összeg része a 2015. évi kötelezettséggel terhelt maradványunknak.

### **Bevételek alakulása intézményenként**

#### **Önkormányzat**

A központi költségvetésből származó bevételek döntő többsége az önkormányzatnál jelentkezik. A tervezett központi bevételek közül bevétel elmaradás a rendkívüli önkormányzati támogatás (tervezett 137.895 eFt, teljesített 25.000 eFt), valamint a pénzügyi szociális ellátások kiegészítése (tervezett 15.000 eFt, teljesített 10.278 eFt) során keletkezett. A szociális normatíva a rendszeres gyermekvédelmi támogatáshoz kapcsolódó normatíva összege pedig a felmerült kiadással arányosan alakult.

A közmunka program pályázat kapcsán 302.894 eFt-os támogatással terveztünk, melyhez képest a teljesítés 85,2% lett (258.058 eFt). A jelentkező bevétel elmaradás itt is a kiadások teljesítésének elmaradásával párhuzamos, hiszen a tervezett 326 fővel szemben az átlagos állományi létszám 234 fő volt.

A 2015. évben indított START mintaprogramok a következők voltak:

#### ***Kistérségi Startmunka mintaprogram Mezőgazdasági programelem Erdőtelepítés, erdőművelés***

A projekt megvalósulásának időpontja: 2015. március 1 - 2016. február 29.

A projekt során felhasznált bértámogatás: 33.590.216,- Ft

A projekt során felhasznált közvetlen költség támogatás: 4.987.345,- Ft

#### ***Kistérségi Startmunka mintaprogram Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás***

A projekt megvalósulásának időpontja: 2015. március 1 - 2016. február 29.

A projekt során felhasznált bértámogatás: 51.065.269,- Ft

A projekt során felhasznált közvetlen költség támogatás: 7.543.337,- Ft

### ***Kistérségi Startmunka mintaprogram Illegális hulladéklerakók felszámolása***

A projekt megvalósulásának időpontja: 2015. március 1- 2015. október 31.

A projekt során felhasznált bértámogatás: 23.030.229, Ft

A projekt során felhasznált közvetlen költség támogatás: 4.194.537,- Ft

Szintén a *működési célú államháztartáson belüli támogatások* között került megtervezésre az Országos Tisztifőorvosi Hivatal által a VI. körzet finanszírozására kapott összeg, melynél a teljesítés megegyezett a tervezett adattal.

Kiseb, nem tervezett összegek teljesültek a 2014. évi pályázatok elszámolása kapcsán.

A *közhatalmi bevételek* teljesítése 146.911 eFt volt, a tervezett 119.050 eFt-tal szemben (123,4%).

A tervezett bevétel az építményadó esetében 15.000 eFt volt, teljesítése 131,39 %-on, 19.708 eFt-on történt. Az előirányzat túlteljesítésének legfőbb oka, hogy egy, az elmúlt években hátrálékot felhalmozó adózótól nagyobb összeg került beszedésre. Az iparüzési adó tervezett bevétele 85.000 eFt volt, amely 117,62 %-kal, 99.977 eFt-on teljesült. A teljesítés meghaladta az előirányzat összegét, mely egyrészt köszönhető az év közben foganatosított végrehajtási cselekményeknek, másrészt a 2014. adóévről 2015. május 31. napjáig benyújtott iparüzési adóbevallásokban az adókötelezettségek nőttek.

Az átengedett központi adók, azaz a gépjármű adóbevételek szintén a tervezett 18.000 eFt felett, 117,38 %-on, azaz 21.128 eFt-on teljesültek.

A többletbevételt azzal értük el, hogy mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítették fizetési kötelezettségüket, hátrálékot halmoztak fel, az adóhatóság a törvényes és tisztességes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen lépett fel. Letiltást eszközöltek azoknál az adózóknál, akiknél az adótartozás az egy évi adótételt meghaladta, gépjármű forgalomból kivonását kezdeményezték, továbbá gépjárművek lefoglalására is sor került.

Az egyéb közhatalmi bevételek tervezett összege 1.000 eFt volt. Itt a polgármesteri hivatal által behajtott, az önkormányzaton kívüli szervek által megállapított (pl. közlekedési bírság, építési bírság, stb.) bírságok helyben maradó része szerepel, melynek tényleges teljesítése az év végi 6.058 eFt volt.

Az Önkormányzat *működési bevételei*: készletértékesítés, szolgáltatás ellenértéke soron megtervezett lakbér, bérleti díj, közterület használati díj, valamint a földhasználati díjbevételek 112,24%-on teljesültek. A *tulajdonosi bevételek* között megtervezett szennyvízcsatorna hálózat üzemeltetési díja, valamint az osztalékra tervezett összeg együttesen 13.116 eFt volt, melyből 7.913 eFt folyt be. Az osztalékra tervezett 5.000 eFt-ból 2015. évben mindössze 3.074 eFt összeget kaptunk az ÉMÁSZ részvényeink után, a szennyvíztelep használati díjára tervezett 8.116 eFt-ból 4.839 eFt folyt be, melynek elszámolása 2016. évre húzódik át.

Az ÁFA bevételi soron az Önkormányzatnál a szennyvízcsatorna hálózat használati díjának áfa bevétele szerepel.

Az *egyéb működési bevételek* teljesített összege 1.365 eFt volt, mely különböző kártérítésekből, fel nem használt támogatás visszautalásából, munkaruha tartozás visszafizetéséből tevődik össze.

### **Polgármesteri Hivatal**

Az *államháztartáson belülről származó működési bevételek* között szerepel a közmunka programmal kapcsolatos bevételek, mely a tervezett 14.098 eFt-tal szemben 14.672 eFt-tal teljesült. A túlteljesítés oka, hogy az eredetileg tervezett 80-20%-os konstrukcióval szemben az elnyert támogatási intenzitás 100% lett.

A *Társulástól átvett feladat támogatás* közel a tervezett értéken, 3.529 eFt-on 99,83%-on teljesült. Itt a társulási referens munkabérének, valamint a belső ellenőrzési feladat ellátásának Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás általi megtérítése szerepel, hiszen a munkaszervezeti feladatokat a társulás számára a Polgármesteri Hivatalnak kell ellátnia.

A *működési bevételek* között kimutatott szolgáltatások ellenértéke bevétele tervezett összege 2.223 eFt volt, mely 119,66%-on 2.660 eFt-on teljesült. Itt a Kazincbarcikai Járási Hivatal által használt önkormányzati épület működtetési költségeinek, valamint a hivatali telefon használatának megtérítése, valamint az áfa soron ezek áfa tartalma szerepel.

### **Sajószentpéteri Városgondnokság**

Az intézmény *működési költségvetési bevételei* 105.152 eFt-ban teljesültek, mely 86,03%-os teljesítést jelent. Az elmaradás oka, hogy a közfoglalkoztatásban a tervezett 120 főhöz képest a tényleges állományi létszám 72 fő lett. A közfoglalkoztatási bevételek a kiadásokkal párhuzamosan, 81,46%-on teljesültek.

A fenti összeg tartalmazza továbbá az iskolai étkezésből származó ellátási díjakat (7.736 eFt), a közkút és egyéb hátralékos bevételeket (szemétszállítási díj, csatorna és távhő díjak, kéményseprési díjak), a helyiségbérleti díjakat, az egyéb továbbszámlázott szolgáltatások díját (8.296 eFt), valamint az ÁFA visszatérítéseket (669 eFt).

Az iskolában az étkezést igénybe vevők tervezett létszáma 607 fő volt, melyből 466 fő ingyenes étkezővel kalkuláltunk. Ezzel szemben a tényleges igénybevétel átlagos létszáma 535 fő volt, melyből 392 tanuló étkezett ingyenesen.

Egyéb működési bevételként (pl.: végrehajtási költség) 82 eFt realizálódott.

*Intézményi felhalmozási bevételként* 240 eFt realizálódott, amely a feleslegessé vált kéményseprő-ipari eszköz értékesítéséből adódott.

Az előző évek maradványának igénybevétele 24.495 eFt-ot jelentett a tárgyévben.

### **Sajószentpéteri Kulturális és Sportközpont, Városi Könyvtár**

Az intézmény *működési költségvetési bevételei* 10.649 eFt-ban teljesültek, mely 113,37%-os teljesítést jelent. Ez a sor tartalmazza a különböző pályázati forrásokon elnyert összegeket (1.250 eFt NKA pályázatok révén), az intézmény saját bevételeit (9.319 eFt helyiségbérleti díj, szakkörök bevételei, színházi jegybevétel, könyvtári bevétel, stb. címen), valamint az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközöket (mazzorett szakkör támogatása háztartásoktól és vállalkozásoktól 80 eFt összegben).

Az előző évek maradványának igénybevétele 506 eFt-ot jelentett a tárgyévben.

### **Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda**

Az intézmény *működési költségvetési bevételei* 7.605 eFt-ban realizálódtak, mely 97,15%-os teljesítést jelent. Ezen a soron a gyermekétkezésből származó ellátási díjak, helyiségbérleti díjak, ÁFA visszatérítések és egyéb továbbszámlázott szolgáltatások szerepelnek. Az ellátási díjak esetében a teljesítés 62,88%-ot mutat.

Az elmaradás oka abban áll, hogy a 2015. évi LXIII. törvény 2015. szeptemberétől jelentősen kibővítette az ingyenesen étkező gyermekek körét az óvodában. A beiratott 316 gyermekből a hiányzások miatt az étkezést igénybevevők átlagos száma 231 fő volt melyből 158 fő ingyenesen étkezett 2015. évben.

Az előző évek maradványának igénybevétele 18.542 eFt-ot jelentett a tárgyévben.

### **Sajószentpéteri Gyógyító – Megelőző Intézmény**

Az intézmény *működési költségvetési bevételei* 111.092 eFt-ban teljesültek, mely 100,68%-os teljesítést jelent.

Ez a sor az alábbiakat tartalmazza:

OEP finanszírozás	92.414 eFt
SKÖTT támogatás orvosi ügyelet fenntartásához	11.104 eFt
Nyári diákmunka támogatása	200 eFt

Intézményi egyéb saját bevételek (Vállalkozó orvosok által fizetett rezsi, védőnői bevételek, laboráns bértámogatása, helyiség bérleti díj, VI. körzet továbbszámlázott költségei)	7.374 eFt
---	-----------

Az előző évek maradványának igénybevétele 470 eFt-ot jelentett a tárgyévben.

Az önkormányzat és az intézmények mindent megtettek annak érdekében, hogy a tervezett bevételek teljesüljenek, a hátralékok felhalmozókkal szemben szükséges lépéseket megtették (pl. fizetési felszólítások, letiltások, inkasszó).

## KIADÁSOK

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2015. évre 2.040.077 eFt kiadást irányzott elő intézmény finanszírozás nélkül. A tervezett kiadásból 1.661.343 eFt kiadás merült fel, mely 81,44 %-os teljesítésnek felel meg.

2015. évben folyamatosan gondoskodtunk az intézmények működtetéséről, a település üzemeltetési feladatok ellátásáról, a betervezett felújítási és beruházási feladatok megvalósításáról. A közfoglalkoztatás keretében számos olyan feladatot tudtunk pályázati forrásból ellátni, melyeket enélkül az önkormányzat saját bevételei terhére tudott volna teljesíteni. Jelentős volt a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó azon kiadás is, melynek elszámolása a következő évre húzódott át. A 2015. évben megvalósított programok az önkormányzat városüzemeltetési és fenntartási, valamint településtisztasági feladatainak megkönnyítésére szolgáltak, mindemellett a 100%-os támogatottságú programok révén több száz tartósan munkanélküli embernek elérhetővé vált a folyamatos munka lehetősége.

Sajószentpéter Városi Önkormányzat kiadásait bevételei függvényében, annak teljesítéséhez igazodva eszközölte. A folyamatos működés biztosítása érdekében fokozott figyelmet fordítottunk a megtakarítási lehetőségek felkutatására.

**Az alábbi táblázat a Városi Önkormányzat összesített kiadásainak alakulását mutatja be:**

e Ft				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési kiadások	1.766.287	1.833.140	1.548.956	84,50%
Felhalmozási kiadások	27.441	134.592	87.477	64,99%
Általános tartalék	20.000	3.590	0	0,00%
Lakásalap céltartalék		33.735		0,00%
Környezetvéd. alap céltart.		861		0,00%
Működési céltartalék – pályázati önrész	5.000	1.019		0,00%
Felhalmozási céltartalék – tervezési feladatok	15.000			0,00%
Felhalmozási céltartalék – pályázati önrész	15.000	8.230		0,00%
<b>Költségvetési kiadás össz.</b>	<b>1.848.728</b>	<b>2.015.167</b>	<b>1.636.433</b>	<b>81,21%</b>
Finanszírozási kiadások	0	24.910	24.910	100,00%
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1.848.728</b>	<b>2.040.077</b>	<b>1.661.343</b>	<b>81,44%</b>
Intézmény finanszírozás	747.482	725.898	673.401	92,77%
<b>Mindösszesen</b>	<b>2.596.210</b>	<b>2.765.975</b>	<b>2.334.744</b>	<b>84,41%</b>

## **A. Működési költségvetés kiadásai**

A tervezett 1.872.345 eFt kiadásból 1.548.956 eFt merült fel, mely 82,73 %-os teljesítést jelent.

### **I. Személyi juttatások**

A költségvetési rendelet szerint az intézmények engedélyezett létszáma 145 fő, mely nem tartalmazza a közfoglalkoztatás engedélyezett létszámát.

A személyi juttatások előirányzatainak összege 804.650 eFt volt, a teljesítés 83,75%-os, 673.887 eFt. Az előirányzattól való elmaradás a közfoglalkoztatási bérek között keletkezett. Ennek oka egyrészt a tervezettől számottevően kisebb mértékű (459 fő tervezettel szemben 319 fő átlagos létszám) foglalkoztatás, valamint a táppénzes állomány jelentős mértéke, mely 1-1 hónapban akár a 10 %-ot is eléri.

A dolgozók a törvényben előírt juttatásokat minden hónapban, határidőben megkapták.

#### **Személyi juttatások kiadásának alakulása**

<b>Megnevezés</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %</b>
állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres sz.j	363 397	351 217	96,65%
közfoglalkoztatottak rendsz. és nem rsz.sz.j.	406 035	289 786	71,37%
nyári diákmunka rendszeres sz.j.	262	262	100,00%
külső személyi juttatás	13 530	12 595	93,09%
pályázatok személyi juttatásai	0	0	0,00%
képviselők tiszteletdíja	16 800	16 761	99,77%
reprezentáció	4 626	3 266	70,60%

### **II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó**

A 173.119 eFt előirányzathoz 153.304 eFt teljesítés történt (88,55%).

### **III. Dologi kiadások**

A módosított előirányzat összege 493.311 eFt, a teljesítés 378.906 eFt, mely 76,81 %-ot tett ki.

Az év folyamán az intézmények csak a legfontosabb kiadásaikat teljesítették, elsősorban a közüzemi díjakat, valamint a működéshez elengedhetetlen alapvető kiadásokat.

Dologi kiadások összetételét az alábbi táblázatban mutatjuk be:

<b>Megnevezés</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
Készletbeszerzés	77.078	54.106
Kommunikációs szolgáltatások	13.920	12.368
Szolgáltatási kiadások	300.138	236.787
ebből: közüzemi díjak	47.161	38.577
vásárolt élelmezés	87.904	76.409
Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	736	439
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	101.439	75.206
ebből: áfa	81.242	62.728



Az összes dologi kiadásból az étkeztetési kiadások 97.039 eFt-ot (25,61%), a közüzemi díjak (víz, villany, gáz) 48.993 eFt-ot (12,93 %), a közfoglalkoztatás dologi kiadásai 39.952 eFt-ot (10,5%) tettek ki.

#### **IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

A teljesítés 85,5%-os, 113.265 eFt volt, a tervezett 132.466 eFt-tal szemben. Az állami támogatások igénylése a felhasználással arányosan történt.

A szociális kiadások alakulását nagymértékben az határozta meg, hogy a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. (továbbiakban: Szt.) 2015. március 1. napján hatályba lépett módosítása jelentősen átalakította a szociális ellátások rendszerét, úgy hogy elválasztásra kerültek az állami és az önkormányzati feladatok és megváltozott a finanszírozás rendszer is.

2015. március 1-jétől a jegyzői hatáskörbe tartozó aktív korúak ellátása a járási hivatalok hatáskörébe került. A korábban kötelező ellátások közül a rendszeres szociális segély, a lakásfenntartási támogatás, az adósságkezelési szolgáltatás megszűnt.

Az Szt. a méltányossági közgyógyellátásra, a méltányossági ápolási díjra, valamint az önkormányzati segélyre vonatkozóan már nem tartalmaz rendelkezéseket. A gyermekvédelmi ellátások közül az óvodáztatási támogatás a kötelező óvodáztatás bevezetése miatt 2015. október 31-én szűnt meg.

Jelentős hatást gyakorolt a szociális kiadások teljesülésére a közfoglalkoztatás alakulása és az a tény, hogy az év során, a normatív alapon megállapított lakásfenntartási támogatások (a támogatási formák közül a legszámottevőbb ellátás) csak fokozatosan kerültek kivezetésre a szociális ellátórendszerből. Így az abban részesülő családok száma is fokozatosan csökkent, és ezzel arányosan kezdett el növekedni a települési lakhatási támogatást igénybevevők köre. A lakhatáshoz kötődő támogatások finanszírozását a kettősség jellemezte, de a normatív alapon megállapított támogatásokra fordított összeg volt jelentősebb, amelynek 90%-a a központi költségvetésből havonta történő igénylés alapján megtérítésre került.

Az Szt. módosítása az önkormányzatok által biztosítandó segélyek tekintetében a képviselő-testületre bízta, hogy a helyi viszonyokhoz mérten a krízishelyzetben lévő személyek számára, illetve a helyi szociális problémák kezelésére települési támogatást nyújtson. A települési támogatások típusait, megállapításuk, kifizetésük, folyósításuk, valamint felhasználásuk ellenőrzésének szabályait a képviselő-testület a pénzbeli –és természetbeni ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendeletben határozta meg.

Az önkormányzati rendelet alapján nyújtható települési támogatások (rendkívüli települési támogatás, gyógyszer-támogatás, temetési támogatás, lakhatási támogatás, adósságcsökkentési támogatás) előirányzatának felhasználását a képviselő testület 2015. szeptemberében a méltányossági jogkör valamennyi segélytípusra történő kibővítésével, a rendkívüli települési támogatás éves keretösszegének felemelésével és az időskorúak egyszeri természetbeni támogatásának bevezetésével segítette.

#### **V. Egyéb működési kiadások**

A módosított előirányzat 268.799 eFt, a teljesítés 229.594 eFt, 85,41 % volt.

Az elvonások és befizetések módosított előirányzata 55.670 eFt volt, mely 100%-ban teljesült. Ez a sor tartalmazza a Nkt. hozzájárulás megfizetését (iskolaműködtetési hozzájárulás), mely 51.564 eFt-ot jelentett, valamint itt kell kimutatni a 2014. évi állami támogatás elszámolásából adódó befizetési kötelezettségünket.

Az egyéb működési célú kiadások áh-n belül sorokon került kimutatásra a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás részére átadott normatíva hozzájárulás, a Sajószentpéter Városi Önkormányzat hozzájárulása, összesen 139.895 e Ft értékben, az intézményektől elvont 2014. évi szabad maradvány összege (23.785 eFt), Észak-magyarországi Regionális Hulladékkezelési Önkormányzati Társulásnak fizetett hozzájárulás (257 eFt), továbbá a Munkaügyi Központtal történő elszámolás maradványa (1.277 eFt) is.

A működési kiadásokon belül került kimutatásra a Sajó TV működési támogatása, a Polgárőr Egyesület, a Freedance-2008 Társastánc Sportegyesület, a Miértünk Sajószentpéterért Alapítvány, valamint az Országos Mentőszolgálat Alapítvány támogatása is.

### Tartalékok

A módosított előirányzat összege az általános tartaléknál 3.590 eFt, a Lakásalap céltartaléknál 33.735 eFt, a környezetvédelmi céltartalék esetében 861 eFt, a működési céltartalék – pályázati önrész esetében 1.019 eFt, felhalmozási pályázati önrésznél 8.230 e Ft volt, mindösszesen 47.435 eFt.

### **B. Felhalmozási költségvetés kiadásai**

A 2015. évi módosított előirányzat összege 142.822 eFt, a teljesítés összege 87.477 eFt volt, mely 61,25 %-os arányt jelent.

#### **I. Beruházási kiadások**

A módosított előirányzat 79.859 eFt, a teljesítés 43.398 eFt, 54,34 % volt.

A beruházási feladatok alakulása a következő volt:

Beruházási cél	Előirányzat összege	eFt	
		Teljesítés	Teljesítés %
START Közmunka program	2 332	1 824	78,22%
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSz)	9 865	3 175	32,18%
Volt Üveggyár melletti terület kármentesítése	10 000	1 448	14,48%
Lévay Ház villámvédelmi rendszerének kiépítése	550	0	0,00%
Kossuth-Bocskai útkeresztez. csap.víz elvez. kivitel.	4 052	3 231	79,74%
Járdák építése és felúj., csap.víz elvezetés	4 541	4 401	96,92%
Margit kapu és Bánkút utcák utépítése, csap.víz elvez. tervezése	576	576	100,00%
Margit kapu ivóvízvezeték kiváltásának tervezése	195	195	100,00%
Majális Park elektromos energia ellátása	800	800	100,00%
Önk. épületei épületenerg. auditjának elkészítése	2 184	2 184	100,00%
Sportpályán megvalósuló műfüves sportpálya építése (önrész)	3 470	0	0,00%
Kossuth u. 26. és 36. közötti járdasz. tanulmányterv	130	121	93,08%
Bercsényi-Semmelweis-Somogyi B. utcák által határolt terület rehab. terv, 26-27. sz. úti körforg. tan.terv, egyesített terv elkészítése, Bányász Emlékpark rekonstruk. terv, MSK udvar fejl.	9 500	3 819	40,20%
TSZK kamerarendszer telepítése	650	608	93,54%
Integrált településfejlt. stratégia elkészítése	1 400	0	0,00%
Kerékpárút tervezése	2 800	1 207	43,11%
Mikrovoks 7 szoftverfrissítés	500	500	100,00%
VGOND kisteher-gépjármű beszerzés	7 717	761	9,86%
Számítógép beszerzés intézmények	2 900	2 856	98,48%
Kisértékű eszközök beszerzése	1 744	1 744	100,00%
Nagyértékű eszközök beszerzése	8 794	8 794	100,00%
GYÓMI VI. Házi orvosi k. orvosi eszközök beszerz.	1 219	1 219	100,00%
GYÓMI klíma berendezés beszerzése	580	576	99,31%
GYÓMI személygépkocsi beszerzés	3 360	3 359	99,97%
<b>Beruházás összesen</b>	<b>79 859</b>	<b>43 398</b>	<b>54,34%</b>

A fenti beruházások közül a 2016. évre áthúzódó feladatok összege 28.488 eFt.

## II. Felújítási kiadások

A tervezett 53.718 eFt-ból 43.133 eFt került pénzügyileg rendezésre (80,30%).

Felújítási cél	eFt		
	Előirányzat összege	Teljesítés	Teljesítés %
START Közmunka program	6 644	6 312	95,00%
utak aszfaltozása (Kossuth-Bocskai)	2 000	1 575	78,75%
Móra F. Utcai Tagóvoda épület felúj.	17 018	17 018	100,00%
Péchy Antal út 12 I. lh. 3/4. önk. lakás felúj.	79	53	67,09%
Móra F. Utcai Tagóvoda melegítő-, tálalókonyha felúj. tervezése	115	115	100,00%
Bányász u. 2. I. lh. 2/4. önk. lakásfelújítás	1 118	999	89,36%
Gyermekétkeztetés feltételeinek jav. pályázati önerő (Móra F. U. Tagóvoda tálalókonyha felúj.)	650	0	0,00%
Járdák felújítása	2 200	393	17,86%
Táncsis-Munkácsy-Tulipán utak felújítása önerő	3 610	0	0,00%
Bükkalja u. 2. I. lh. 4/4. - Bükkalja u. 1. II. lh. 2/1. önk. lakások erkélyeinek helyreállítása	300	228	76,00%
Kossuth u. 185. 4/2. önk. lakás felújítása	1 183	990	83,69%
Kossuth-Móricz Zs.-Kökény utcák közötti járda felúj.	250	17	6,80%
Kossuth-Orgona-Kökény utcák közötti járda térkövel történő felúj.	1 085	759	69,95%
Varga-ház tető- és homlokzatfelújítás	3 300	2 878	87,21%
Kossuth u. 197. épület tetőfelújítása	4 850	4 698	96,87%
Petőfi u. 4. 3/1. önk. lakás nyílászáró csere	137	0	0,00%
Szennyvíztelep felújítása	9 179	7 098	77,33%
<b>Felújítás összesen</b>	<b>53 718</b>	<b>43 133</b>	<b>80,30%</b>

A fenti felújítások közül a 2016. évre áthúzódó feladatok összege 4.807 eFt.

### A 2015. évi beruházási és felújítási kiadások ismertetése

- **A START közmunka program keretében az alábbi munkákat végeztük el:**
  - o Fűves mini focipályát készítettünk, melyet körbe kerítettünk 3 m magas acél hegesztett hálóból készült kerítéssel.
  - o Felújítottuk a Kálvin tér 16. szám alatti épületet, vásároltunk egy kerti szegélykő gyártó sablont, legyártottunk 390 fm kerti szegélyt és 97 m2 színes (sötét szürke) térkővet, amit a járdafelújítások során beépítettünk.
- **Terv Felülvizsgálata, HÉSZ:**

A településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet értelmében indokolttá vált a településrendezési eszközök felülvizsgálata, és a város 13 évvel ezelőtt készült Településfejlesztési Koncepciója helyett új Településfejlesztési Koncepció készítése.

A feladatok elvégzésére a legkedvezőbb ajánlattevővel a LA-URBE Kft-vel kötöttünk szerződést.

A tervezés jelenleg a közbenső egyeztetési szakaszban van, az észrevételek feldolgozását követően kerül sor a társadalmi egyeztetésre és testületi jóváhagyásra. Az új HÉSZ elfogadása június, július hónapra várható.

– **Volt Üveggyár melletti terület kármentesítése:**

Hatósági kötelezés alapján indítottuk el a kármentesítési folyamatot. A kármentesítési feladatok tervezésére a BIOCENTRUM Kft-vel kötöttünk vállalkozási szerződést. A folyamatos hatósági egyeztetések mellett átadás előtt vannak a figyelő monitoring kutak, amelyek eredményétől függően kerül sor a további feladatok elvégzésére.

– **Lévay ház villámvédelmi rendszerének kiépítése:**

A villámvédelmi rendszer kiépítéséhez be kell szerezni a műemlékvédelmi hatóság engedélyét, ezért a kivitelezés 2016. évben fog megvalósulni. Az engedélyezéshez a tervezést megrendeltük.

– **Kossuth - Bocskai útkereszteződés csapadékvíz elvezetésének kivitelezésére vízjogi létesítési engedélyt megkaptuk, a kivitelezést elvégeztük.**

– **Járdák építése, felújítása és, csapadékvíz elvezetés építése:**

- Felújítottuk térkő burkolattal a Kossuth úti járda Móricz és Orgona utcák közötti szakaszát 1,5 m szélességben saját gyártású térkövek és szegélykövek felhasználásával. A járdaszakasz hossza 40 m.
- Felújítottuk térkő burkolattal a Kossuth úti járda Orgona és Kökény utcák közötti szakaszát 1,5 m szélességben saját gyártású térkövek és szegélykövek felhasználásával. A járdaszakasz hossza 130 m.
- Felújítottuk térkő burkolattal a Harica utca és Péch Antal u. 12. számú társasház közötti járdaszakaszt 2 m szélességben saját gyártású térkövek és szegélykövek felhasználásával. A járdaszakasz hossza 170 m.
- Befejeztük a Gyöngyvirág és Daru utcákban az árokburkolást 600 m illetve 70 m hosszban. Elkezdtük a Csurgai utca vízvezető árkanak is a kiburkolását, ideig 100 méter készült el.

– **Bánkút utca és Margit kapu útépítése és csapadékvíz elvezetése:**

Elkészült a Bánkút utca és Margit kapu útépítésének és csapadékvíz elvezetésének engedélyezési és kiviteli terve, az engedélyt megkaptuk.

– **Margit kapui ivóvízvezeték kiváltásának engedélyezési és kiviteli terve** elkészült, az engedélyt megkaptuk.

– **Majális parki villamos energia ellátása:**

A teljesítményét 3x16 amperrel 3x36 amperre növeltük meg. Az EMÁSZ Hálózati Kft-vel a hálózat bővítésére a szerződést megkötöttük, a hálózatfejlesztési hozzájárulás megfizetésre került, a kivitelezés április végére befejeződik.

– **A sportközpontba tervezett műfüves pályánk pályázata** sajnos forrás hiányában nem került támogatásra.

– **Kossuth u. 26 és 30. szám közötti, temetőhöz vezető járdaszakasz felújítására a tanulmányterv** elkészült. A járda átépítését beépítettük az edelényi elágazásba tervezett körforgalom műszaki tartalmába. A kivitelezésre pályázatot nyújtottunk be a „Forgalomesilapítás, közlekedésbiztonság és akadálymentesítés” című TOP-3.1.1-15 kódszámú pályázati kiírás alapján.

- **Bercsényi - Semmelweis – Somogyi B. utcák által határolt terület rehabilitációja, Bányász emlékpark, MSK udvar:**  
Elkészült a Bercsényi - Semmelweis – Somogyi B. utcák által határolt terület rehabilitációjára vonatkozó tanulmányterv, de sajnos a később a rehabilitációra kiírt pályázati feltételeknek nem tudunk megfelelni, így a kivitelezés egyelőre nem tud megvalósulni.  
Elkészült a zöldterület-fejlesztés koncepció terve, a terv alapján a zöldterületek fejlesztését érintő pályázatokon részt tudunk venni.  
Az MSK udvarának fejlesztésére is engedélyezési szintű tervvel rendelkezünk, pályázati lehetőség esetén, a terv alapján pályázni tudunk.
- **TSZK kamerarendszer telepítése**  
A TSZK-ban telepítésre került 10 darab éjjellátó, színes nagyfelbontású kültéri kamerából és egy 16 csatornás digitális videó rögzítőből álló kamerarendszer, amely képes a képfelvévővel rögzített adatok tárolására, és ezek szükség szerinti hasznosítására egy rendőrségi nyomozó munka keretén belül, felderíthetővé és felelősségre vonhatóvá téve az illetéktelen behatolók személyét.
- **Az Integrált Településfejl. stratégia** elkészítésére vonatkozó szerződést megkötöttük, a stratégia 2016. évben fog elkészülni.
- **Eszközök beszerzése**  
A Képviselő-testület által jóváhagyott eszközök beszerzése – egy kivétellel – megvalósult 2015. évben. A Városgondnokság a kisteher-gépjárművet megrendelte, annak pénzügyi rendezése 2016. évben történt meg.
- **Kerékpárút tervezése:**  
Tanulmánytervet készítettünk a kerékpárút hálózat fejlesztésére, a tanulmányterv alapján pályázatot nyújtottunk be a „Kerékpáros közlekedés infrastruktúrájának fejlesztése” című TOP-3.1.1-15 kódszámú pályázati kiírás alapján. A fejlesztés megvalósulása esetén a kerékpárút teljes mértékben mentesítené a 26-os számú főút átkelési szakaszát, és biztosítaná Parasznya irányában a város belterületi határáig biztonságos kerékpáros közlekedést.
- **Intézményi épületek energetikai tervezése:**  
Ezt a feladatot a napokban megjelent pályázati kiírás ismeretében most indítjuk el.
- **Utak aszfaltozása:**  
A Kossuth Lajos és Bocskai utcák útkereszteződésében a vízelvezetés kiépítése után ezen a szakaszon újra aszfaltoztuk a burkolatot.
- **Móra F. utcai Tagóvoda felújítása:**  
Pályázati forrásból 2015 évben megvalósult a Móra Ferenc úti Tagóvoda vizesblokkjainak teljes felújítása, a faszervezetű homlokzatai nyílászáróinak cseréje és a teljes homlokzat hőszigetelése.
- **Önkormányzati lakások felújítása:**  
2015 évben az alábbi önkormányzati lakások kerültek felújításra:
  - o Péch Antal u. 12. 1lh. 3/4. számú lakás
  - o Bányász u. 2. 1lh. 2/4. számú lakás
  - o Kossuth u. 185. 4/2. számú lakás
  - o Bükkalja u. 2. I. lh. 4/4. – Bükkalja u. 1. II.lh. 2/1. lakások erkélyeinek helyreállítása
  - o A Petőfi utca 4. 3/1. szám alatti önkormányzati lakásban a nyílászárókat a bérlővel közösen 2016. évben kicseréltük.
 A felújítást követően a lakások nem csak esztétikusabbak lettek, de komfortosabbá is váltak.

- **Móra F. utcai Tagóvoda tálalókonyhájának felújítása:**  
A felújítási munkákra pályázatot nyújtottunk be, de pályázatunk forrás hiányában nem került támogatásra. Új pályázati lehetőség esetén a pályázatot ismételten benyújtjuk.
- **Járdák felújítása:**  
A felújítási feladatok jelentős része 2016. évben fog megvalósulni.
- **Táncsis-Munkácsy-Tulipán utak felújítása:**  
A felújítási munkákra pályázatot nyújtottunk be, de pályázatunk forrás hiányában nem került támogatásra. Új pályázati lehetőség esetén a pályázatot ismételten benyújtjuk.
- **A Kálvin tér 16. és Kossuth u. 197. szám alatti épület tető felújítása:**
  - o A Kálvin tér 16. tetőfedését saját meglévő anyagának visszaépítésével, új lécezéssel és fóliázással oldottuk meg.
  - o A Kossuth u. 197. szám alatti épület pedig új cserépfedést kapott.

### III. Egyéb felhalmozási kiadások

Az egyéb felhalmozási kiadásokra 9.245 eFt-ot terveztünk, melyből a pályázati önrész 8.230 eFt, a társasházi hitelek módosított előirányzata 1.015 eFt volt. Ez utóbbi teljesítése 946 eFt volt

### Intézményfinanszírozás

Az intézmény finanszírozás módosított előirányzata 725.898 eFt volt, mely 92,77 %-on, 673.401 eFt-tal teljesült.

### Kiadások alakulása intézményenként

#### Önkormányzat

Az önkormányzat összes kiadása intézményfinanszírozás nélkül 1.411.551 eFt volt, mely az 1.718.531 eFt módosított előirányzathoz képest 82,14%-os teljesítést mutat.

A *működési költségvetés kiadásai* 75,45%-on teljesültek, azaz a 839.561 eFt előirányzathoz képest 633.419 eFt volt a teljesítés.

A *személyi juttatások* előirányzatainak teljesítése 242.896 eFt volt, az előirányzat 319.661 eFt. Elmaradás mutatkozik a közfoglalkoztatási bér soron, hiszen a tervezett 326 fővel szemben a teljesítés 234 fő lett. A polgármester, alpolgármester juttatásai, valamint a képviselői tiszteletdíjak és külső személyi juttatások (városi díjazások) teljesítése közel 100%-os, a városnapokhoz kapcsolódó reprezentációs kiadások felhasználása a tervezett 2.863 eFt-tal szemben 2.452 eFt volt.

A *munkaadót terhelő járulékok* felhasználása a kifizetett személyi juttatással párhuzamosan történt.

A *dologi kiadások* tervezett összege 169.010 eFt volt, melyből a teljesítés 97.835 eFt-ot tett ki (57,89%). Ezen összegek tartalmazzák a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó dologi kiadásokat is 44.875, illetve 32.195 eFt összeggel. A közfoglalkoztatással kapcsolatban felmerült dologi kiadások jelentős része „kiváltotta” az önkormányzati saját forrásból tervezett karbantartási, azzal összefüggő anyagbeszerzési kiadásokat.

Azon feladatok esetében, melyek végrehajtása 2016. évre húzódik át, a maradvány felhasználására vonatkozó előterjesztésben teszünk javaslatot azok 2016. évi költségvetésben történő szerepeltetésére.

A *szociális ellátások* tervezett összege 53.930 eFt volt, a teljesítés 44.027 eFt-ot tett ki (81,64%). Az ellátások folyósítása minden esetben megfelelt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.

Az egyéb működési kiadások között megtervezett iskolaműködtetési hozzájárulás, társulási hozzájárulások, államháztartáson kívüli szervezetek támogatásai a tervezett összegekkel, 100%-ban teljesültek.

A *beruházási és felújítási kiadások* ismertetésére a fentiekben már sor került.

A társasházi hitelek törlesztésére tervezett 1.015 eFt-ból 946 e Ft teljesítése történt meg.

A *finanszírozási kiadások* között szereplő államháztartási megelőlegezések visszafizetése a 2014. évben leutalt 2015. évi normatíva előleg könyvviteli rendezését jelenti. Az önkormányzat által folyósított intézményfinanszírozás tervezett összege 725.898 eFt volt, melynek teljesítése 673.401 eFt lett (92,77%).

### **Polgármesteri Hivatal**

Az intézmény kiadásainak tervezett összege összesen 304.525 eFt volt, a teljesítés 268.153 eFt, azaz 88,06%. A működési kiadások a teljes kiadások 99%-át teszik ki. Ezek tervezett összege 301.781 eFt volt, a teljesítés 265.435 eFt lett (87,96%).

A *személyi juttatás* előirányzat teljesítése 92,94% (124.273 eFt tervezett, 115.503 eFt teljesített kiadással). Kismértékű elmaradás (89%) mutatkozik a közfoglalkoztatottak személyi juttatásai kiadási soron tekintettel arra, hogy a foglalkoztatás 2015. évben nem volt folyamatos. A köztisztviselők bérével kapcsolatos kiadások teljesítése 94%-on történt, megtakarítás az év során keletkezett üres álláshelyek miatt mutatkozik.

A *dologi kiadások* előirányzata 56.987 eFt volt, a teljesítés 43.191 eFt-ot tett ki (75,79%). Megtakarítás keletkezett a telefonkiadások, a bankköltség és postaköltség, továbbá a közüzemi díjak között is. Az intézmény működtetése során a takarékos gazdálkodás elvét érvényesítjük, így például amikor lehetőség van rá, a posta küldeményeket a közfoglalkoztatottak segítségével kézbesítjük.

A *szociális ellátások* tervezett összege 78.536 eFt, a teljesítés 69.238 eFt volt (88,16%).

Az *egyéb működési kiadások* között 2014. évi maradvány visszafizetési kötelezettsége szerepel 5.398 eFt-os összeggel, mely 100%-ban teljesült.

A *felhalmozási kiadások* tervezett összege 2.744 eFt volt, melynek teljesítése 99,05%-on történt, mivel a számítógépek beszerzése 26 eFt-tal a tervezett összeg alatt teljesült.

### **Sajószentpéteri Városgondnokság**

Az intézmény a saját maga és a gazdálkodási körébe utalt költségvetési szervek pénzügyi és számviteli feladatait látja el. Ezen túl elvégzi a városüzemeltetési, fenntartási feladatok jelentős részét, melyek között a közterületek gondozása, az intézmények karbantartása, az eb-befogás is szerepel.

Az intézmény működésében és szerkezeti összetételében jelentős változás volt, hogy a Képviselő-testület döntése alapján 2015. évtől kikerült a kéményseprő-ipari tevékenység az ellátott feladatok közül. Ennek kapcsán egy álláshely átminősítésére került sor, míg a megbízási jogviszony keretében ellátott kéményseprő mesteri feladatkör megszüntetésre került.

Az *intézmény működési kiadásai* 2015. évben 228.580 eFt-ot, a felhalmozási kiadások 1.388 eFt-ot tettek ki. Az összes kiadás 229.968 eFt volt, mely a módosított előirányzatnak 76,88 %-át tette ki.

A *személyi juttatások* 72,84 %-on teljesültek. Az alacsony teljesítés oka a hagyományos közfoglalkoztatásból adódik, mivel a tervezett 120 főhöz képest átlagos statisztikai állományi létszám alapján 72 főt tudott az intézmény foglalkoztatni. (2015. évben a közfoglalkoztatottak jelentős része a START közmunkaprogramokban, illetve az önkormányzat által szervezett hagyományos közfoglalkoztatásban vett részt.)

Az intézmény *dologi kiadásai* között a legjelentősebb tételt az iskolai intézményi étkeztetési díjak (65.281 eFt) jelentették. Emellett jelentős összeg került felhasználásra a városüzemeltetési

feladatokhoz kapcsolódó szakmai –és karbantartó anyagokra, valamint szolgáltatásokra (10.354 eFt) is.

Illegális szemétkerakók felszámolására 3.925 eFt-ot, míg házhoz menő zöld hulladék elszállítására 593 eFt fordított az intézmény. Előbbi tétel 260,24 tonna hulladék elszállítását fedezte.

Az energia költségekre 4.788 eFt-ot fordított az intézmény, melyből a városi közkutak vízdíja 3.192 eFt-ot tett ki.

Az intézményi *felhalmozási kiadások* 2015. évben 1.388 eFt-ot tettek ki, melyből 406 eFt-ot immateriális javak, 222 eFt-ot számítógép, valamint 760 eFt-ot, Képviselői-testületi döntés alapján gépjármű beszerzés előlegére fordított az intézmény.

2015. évben is sikerült az elnyert közmunka pályázatok eredményeként az intézményi saját forrásokat kiegészíteni, ezáltal több szakmai és üzemeltetési anyag, valamint eszközök kerültek beszerzésre.

### **Sajószentpéteri Kulturális és Sportközpont, Városi Könyvtár**

A közművelődési intézmény biztosítja a város számára a könyvtári, a színházi és a város kulturális életében meghatározó egyéb rendezvényeket, különböző szakköröket, foglalkozásokat.

Az intézmény a 2015. évben 75.077 eFt-ot fordított működésére, felhalmozási kiadásként pedig 960 eFt realizálódott. A kiadások a módosított előirányzatnak 98,76 %-át tették ki.

A *személyi juttatások* 99,52%-on, míg a *munkaadói járulékok* 99,96%-on teljesültek.

A *dologi kiadások* között jelentős tételt képviselnek az energia költségek (10.673 eFt), valamint a műsorköltségek és egyéb számlás szakmai kifizetések (11.976 eFt).

Az intézmény az elmúlt években egyre nagyobb mértékben kihasználja a hazai forrásból támogatott pályázatokat, melyek főként a Nemzeti Kulturális Alapon keresztül érhetőek el.

A sikeres pályázatok és egyéb támogatások révén 2015. évben 1.701 eFt többlet kiadást teljesíthetett az eredeti előirányzataihoz képest (NKA támogatás 1.250 eFt, közművelődési érdekeltség-növelő támogatás 371 eFt, működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülről 80 eFt).

Az intézményi *felhalmozási kiadások* 2015. évben 960 eFt-ot tettek ki, melyből számítógépek és a hozzájuk tartozó szoftverek kerültek beszerzésre.

Az intézmény a működéséhez (közművelődési színterek működtetése és könyvtári állománygyarapítás) kapcsolódó állami normatívát teljes mértékben elköltötte.

### **Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda**

Az intézmény a 2015. évben 231.274 eFt-ot fordított működésére, felhalmozási kiadásként pedig 315 eFt realizálódott. A kiadások a módosított előirányzatnak 95,09 %-át tették ki.

Az intézmény kiadási oldalán meghatározó volt a pedagógus életpálya modell fokozatos bevezetésének 2015. szeptemberi lépcsője, melynek kapcsán a pedagógus bérek átlagosan 3,5%-kal nőttek.

A *személyi juttatások* 96,58%-on, míg a *munkaadói járulékok* 97,56%-on teljesültek. Rehabilitációs hozzájárulás címen az intézmény 2.242 eFt fizetett ki.

A *dologi kiadások* jelentős részét a vásárolt élelmezés 31.759 eFt, valamint az energiakiadások 5.815 eFt tették ki. Egyéb működési kiadásként 5.189 eFt értékben a Móra Ferenc Utcai Tagóvoda 2015. évi felújításával együtt járó karbantartási feladatok (csoporszobák és bútorok karbantartása) kerültek teljesítésre.



IPR pályázat keretében szakmai eszközök beszerzésére, valamint a gyermekek színházi előadáson való részvételére 966 eFt-ot, míg logopédiai és egyéb SNI-s fejlesztésekre 954 eFt-ot költött az intézmény, mely teljes egészében pályázati forrásból került megvalósításra.

Az intézményi *felhalmozási kiadások* 2015. évben 315 eFt-ot tettek ki, melyből számítógépek és a hozzájuk tartozó szoftverek kerültek beszerzésre.

### **Sajószentpéteri Gyógyító – Megelőző Intézmény**

Az intézmény látja el a város egészségügyi alapellátását, valamint biztosítja a szakorvosi és ügyeleti ellátást is, mely a környező települések részére is ellátást nyújt.

Jelentős változás, hogy 2015. augusztusától a VI. sz. háziorvosi körzet működtetése az Országos Tisztifőorvosi Hivatal támogatásából került működtetésre.

Ennek alapján a tevékenység ellátásához kapcsolódó keretösszeget az intézmény saját bevételként kapja meg a fenntartó önkormányzattól.

Az intézmény 2015. évben 115.171 eFt működési kiadást, illetve 2.275 eFt felhalmozási kiadást teljesített, mely a módosított kiadási előirányzat 95,29 %-át tette ki.

A *személyi juttatások* 97,5%-on, míg a *munkaadói járulékok* 98,35%-on teljesültek.

A *dologi kiadások* között a legnagyobb tételt a szakorvosi és ügyeleti díjak tették ki 34.106 eFt értékben, míg az energia költségek 6.709 eFt-on realizálódtak.

Az intézményi *felhalmozási kiadások* 2015. évben 2.275 eFt-ot tettek ki, melyből a gyógytorna és labor helyiségek klimatizálására 576 eFt-ot, a VI. sz. háziorvosi körzetben történő gyógyászati és számítástechnikai eszközök beszerzésére 1.219 eFt-ot, míg az ügyeleti ellátáson és a gazdasági részlegen számítógépek és a hozzájuk tartozó szoftverek beszerzésére 480 eFt-ot fordítottak.

## **ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK FELHASZNÁLÁSA**

2015. évi állami támogatás felmérése szerint az önkormányzat összesen 757.491 eFt normatívát igényelt. Év közben, illetve év végén az ellátást igénybe vevők számának alakulása miatt mutatószám csökkenés következett be az óvodai létszám, szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés, idősek nappali ellátása feladatokon, melyek a települést megillető normatíva összegét 12.591 eFt-tal csökkentették.

A 2015. évi normatíva elszámolás mutatószám felmérése után az önkormányzatot a következő táblázat szerint illeték meg az állami támogatások:

<b>Jogcím száma</b>	<b>Jogcím megnevezése</b>	<b>Mutató</b>	<b>Fajlagos összeg</b>	<b>Összeg (Ft)</b>
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	29,98	4 580 000	137 308 400
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			
I.1.b	Támogatás összesen			50 109 385
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		22 300	12 242 285
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása			25 560 000
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			100 000
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása			12 207 100
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		2 700	34 670 700
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		2 550	63 750
V. I.1.	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés			55 538 059
<b>I.</b>	<b>A helyi önkormányzatok működésének általános tám. összesen</b>			<b>277 690 294</b>

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mutató	Fajlagos összeg	Összeg (Ft)
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása			
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	28,7	4 152 000	79 441 600
II.1. (2) 1	óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	18,0	1 800 000	21 600 000
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	28,0	4 152 000	38 752 000
II.1. (3) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	28,0	35 000	980 000
II.1. (2) 2	óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	18,0	1 800 000	10 800 000
II.2.	Óvodaműködtetési támogatás			
II.2. (8) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	328	70 000	15 306 667
II.2. (8) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	321	70 000	7 490 000
<b>II.</b>	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, a II.4. és II.5. jogcímek kivételével</b>			<b>174 370 267</b>
II.5. (1)	alapfokozatú végzettségű, pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	10,0	352 000	3 520 000
II.5. (2)	alapfokozatú végzettségű, mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	2,0	1 286 000	2 572 000
<b>II.5.</b>	<b>Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletfeladatokhoz</b>			<b>6 092 000</b>
III.3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
III.3.a	Családsegítés			
III.3.aa (1)	70 000 fő lakosságáig	3,6286	1 975 000	7 166 485
III.3.ad (1)	társulási kiegészítés	18 143	300	5 442 900
III.3.	a gyermekjóléti szolgáltatás			
III.3.aa (2)	70 000 fő lakosságáig	3,6286	1 975 000	7 166 485
III.3.ad (2)	társulási kiegészítés	3 372	1 200	4 046 400
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	173	55 360	9 577 280
III.3.d (2)	házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	49	188 500	9 236 500
III.3.f	Időskorúak nappali intézményi ellátása			
III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása	26	109 000	2 834 000
III.3.j	Gyermekek napközbeni ellátása			
III.3.ja (1)	bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	24	494 100	11 858 400
III.3.ja (3)	bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek	1	543 510	543 510
<b>III.3.</b>	<b>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>	<b>0</b>		<b>57 871 960</b>
III.5.	Gyermekétkeztetés támogatása			
III.5.a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	19,20	1 632 000	31 334 400
III.5.b)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			65 279 821
<b>III.5.</b>	<b>Gyermekétkeztetés támogatása (II/c. űrlap 10. sor 6. oszlop)</b>			<b>96 614 221</b>

A fenti elszámolás szerint az önkormányzatot megillető támogatási összegekkel a Magyar Államkincstár felé benyújtott beszámoló szerint maradéktalanul elszámoltunk. A 2014. évi normatíva elszámolás felülvizsgálatát a Magyar Államkincstár lezárta, az erről megküldött jegyzőkönyv tanulsága szerint a normatíva elszámolás megfelelő volt, visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

## VAGYONI HELYZET

Az eszközállomány értéke 5.395.883 eFt, ami mindössze 1,5 %-kal, 82.757 eFt-tal mérséklődött az előző évhez képest.

### Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök

A befektetett eszközök összes eszközhöz viszonyított aránya az előző évhez hasonlóan 93,8%-ot tesz ki. A belső összetételét tekintve sem történt változás alábbiak szerint:

Megnevezés	Előző év %	Tárgy év %
Immateriális javak	0,1	0,1
Tárgyi eszközök	99,1	99,1
Befektetett pénzügyi eszközök	0,8	0,8
<b>Mindösszesen</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Az immateriális javak könyv szerinti értéke 1.707 eFt-tal csökkent a tárgyévben. Az immateriális javak beszerzése 1.493 eFt összegben történt meg 2015. évben, mellyel szemben az elszámolt értékcsökkenés 3.200 eFt volt.

A tárgyi eszközök értéke 73.988 eFt-tal csökkent a terv szerinti (136.017 eFt) és terven felüli (1.183 eFt) értékcsökkenés elszámolása, illetve a 2015. évi beruházások és felújítások (67.822 eFt) eredményeként.

A tárgyi eszközök állományának megoszlása a következő:

Megnevezés	Könyv szerinti érték eFt	Megoszlás %
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok összesen:	4.877.885	97,3
Gépek, felsz., berend., járművek összesen:	32.917	0,7
Beruházások, felújítások	102.130	2,0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>5.012.932</b>	<b>100,0</b>

A befektetett pénzügyi eszközök állományát az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Könyv szerinti érték eFt	Megoszlás %
Tartós részesedések	40.519	100,0

Befektetett eszközök elhasználódási fokának bemutatása:

Megnevezés	Bruttó érték (eFt)	Értékcsökkenés (eFt)	Elhasználódási fok (%) /értékcsökkenés/bruttó érték/
Immateriális javak	102.094	96.324	94,3
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6.288.458	1.410.573	22,4
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	355.648	322.731	90,7

A fenti mutatók alapján megállapíthatjuk, hogy az immateriális javak és a gépek, berendezések, felszerelések, járművek esetében az eszközöket jóval a meghatározott amortizációs időn túl is használjuk, azok pótlására az elmúlt években az értékcsökkenés mértékét el nem érő értékben került sor.

### **Pénzeszközök**

A pénzeszközök tárgyévi állománya a következő:

<b>Megnevezés</b>	<b>Könyv szerinti érték eFt</b>	<b>Megoszlás %</b>
Pénztárak	510	0,2
Forintszámlák	267.537	99,8
<b>Összesen</b>	<b>268.047</b>	<b>100,0</b>

A költségvetési pénzeszközök összege 40.769 eFt-tal emelkedett az előző évhez képest.

### **Követelések**

<b>Megnevezés</b>	<b>Könyv szerinti érték eFt</b>	<b>Megoszlás %</b>
<b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>37.792</b>	<b>57,0</b>
közhatalmi bevételre	22.963	34,6
működési bevételre	11.682	17,6
felhalmozási bevételre	1.647	2,5
felhalmozási célú átvett pénzeszközre	1.500	2,3
<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>23.608</b>	<b>35,6</b>
működési bevételre	245	0,4
felhalmozási bevételre	16.353	24,7
felhalmozási célú átvett pénzeszközre	7.010	10,5
<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>4.895</b>	<b>7,4</b>
<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>66.295</b>	<b>100,0</b>

A **költségvetési évben esedékes követelések** között mutattuk ki a 2015. évben benyújtott bevallások alapján a 2016. májusig terjedő időszakot érintő adóelőírásokat, a vevőköveteléseket, a lakástörlesztéseket, valamint a kölcsöntörlesztést összesen 37.792 eFt értékben.

A **költségvetési évet követően esedékes követeléseknél** került bemutatásra a vevőkövetelések, lakástörlesztések, illetve az első lakáshoz jutók kölcsöntörlesztésének összege, melyek összesen 23.608 eFt-ot jelentenek.

A követelés jellegű sajátos elszámolások körébe tartozik a forgótőke elszámolás, az ÉRV Zrt. szennyvíztelep használati díj elszámolásához kapcsolódó követelések (elszámolás: 2016. I. félév), továbbá a közfoglalkoztatási pályázatokhoz kötődő MOL kártya feltöltések.

### Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások és Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Könyv szerinti érték eFt
<b>Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>2.320</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>

Az egyéb sajátos eszközoldali elhatárolások között hőközi nettó kifizetések kerültek kimutatásra.

### Források

A források tárgyévi állománya a következő:

Megnevezés	Könyv szerinti érték eFt	Megoszlás %
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>5.273.918</b>	<b>97,74</b>
<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</i>	<i>3.144</i>	<i>0,06</i>
dologi kiadásokra	540	0,01
felújításokra	2.604	0,05
<i>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</i>	<i>27.200</i>	<i>0,50</i>
finanszírozási kiadásokra (államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére)	27.200	0,50
<i>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</i>	<i>17.947</i>	<i>0,33</i>
<b>Kötelezettségek összesen:</b>	<b>48.291</b>	<b>0,89</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>73.674</b>	<b>1,37</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>5.395.883</b>	<b>100,0</b>

A saját tőke a nemzeti vagyron induláskori értékét, változását, az egyéb eszközök induláskori értékét és változásait, a felhalmozott és mérleg szerinti eredményt foglalja magában.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek között került kimutatásra a szennyvízcsatorna hálózat üzemeltetéséhez kapcsolódó felújítási számlák (2.604 eFt), melynek elszámolása 2016. évben valósul meg.

A dologi kiadásoknál kimutatott 540 eFt kötelezettség egyrészt szállítói számlákból, illetve a NAV felé történő elszámolási kötelezettségből (ÁFA) származott.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek soron a 2015. decemberében leutalt 2016. évet érintő állami támogatás előlege szerepel.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között szerepelnek az adótúlfizetések (2015. decemberi feltöltésből származó) 8.128 eFt-tal, az idegen pénzeszközök (Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok) 7.911 eFt-tal, valamint a gépjárműadó számlánkon december 31-én lévő összeg (1.908 eFt), melynek az önkormányzat és az állam közötti megosztása 2016. január 10-ig történt meg.

A passzív időbeli elhatárolások között a 2015. december havi bruttó munkabérek és járulékai, valamint egy önkormányzati tulajdonú ingatlanon, nem önkormányzati forrásból megvalósított beruházás aktivált értéke, mint halasztott eredményszemléletű bevétel szerepel.

**Tőkeerősségi mutató 97,74 %** = Saját tőke/ Mérleg főösszeg. Azt mutatja hogy a forrásokon felül az eszközök fedezetére mennyi saját tőke áll rendelkezésre. A mutató értéke kismértékben romlott t 2014-hez képest.

**Befektetett eszközök fedezete 104,2 %** = Saját tőke/ Befektetett eszközök. Ez a mutató nem változott az előző évhez viszonyítva, és az ideális, 100% feletti értéket meghaladja.

**Tőkefeszültségi mutató 0,9 %** = Kötelezettségek/Saját tőke. A mutató értéke 2014. évhez képest nem változott. A kötelezettségek aránya messze a saját tőke alatt maradt.

**Likviditási gyorsráta 5,83** = Pénzeszközök/Költségvetési éven belüli kötelezettségek+kapott előlegek. A mutató alapján a pénzeszközök majdnem hatszoros fedezetet nyújtanak a rövid távon jelentkező fizetési kötelezettségek teljesítésére.

### Működési költségvetés egyensúlyának bemutatása

A működési célokat szolgáló bevételek – működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatások nélkül – forrást biztosítottak a működési kiadások fedezetére, a költségvetési maradvány kötelezettségvállalással terhelt feladatokra 2015. évben.

Megnevezés	Összeg
Működési bevétel	1.615.885
rendkívüli kiegészítő támogatás	-25.000
2014. évi működési maradvány igénybevétel	144.418
működési forrás összesen	1.735.303
működési kiadás	-1.548.956
<b>egyenleg (működési jövedelem)</b>	<b>186.347</b>

2015. évben a működési jövedelem pozitív egyenlegű volt, mely azt mutatja, hogy a folyó működési bevételek a 2015. évben teljesített és a 2016. évre áthúzódó működési kiadásokra fedezetet nyújtottak. Amennyiben a 2015. évben tervezett működési kiadások teljesítése 100%-os mértékben megvalósult volna, úgy a működési egyenleg negatív előjelűvé válna. Az önkormányzat és az intézmények által az egész év során tanúsított fegyelmezett gazdálkodás, megtakarítási lehetőségek folyamatos keresése lehetővé tette, hogy az önkormányzat működési jövedelemtermelő képessége megmaradt.

Összességében megállapítható, hogy a bevételek fedezetet nyújtottak a 2015. évre tervezett feladatok végrehajtásához. A következő évre áthúzódó kifizetésekhez a maradvány fedezetet ad, a szabad maradvány összegével a 2016. évi költségvetési hiány csökkenthető.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót megvitatni és a zárszámadási rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Sajószentpéter, 2016. április 15.

**Kiegészítő melléklet a 2015. évi zárszámadáshoz**  
**Sajószentpéter Városi Önkormányzat által 2015. költségvetési évben biztosított közvetett támogatások**

Az önkormányzat által 2015. évben nyújtott közvetett támogatások biztosításának feltételeit:

- az önkormányzat helyi adórendeleteiben biztosított mentességi és kedvezményi rendelkezések, valamint
- az adózás rendjéről szóló törvényben meghatározott méltányossági rendelkezések – részletfizetés, fizetési halasztás, adómérséklés – szabályozzák.

**1 Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2012. január 1-től hatályos helyi iparüzési adóról szóló 30/2011. (XII.19.) rendelete alapján nyújtott közvetett támogatások:**

A rendelet értelmében adómentesség illeti meg azt a vállalkozót, akinek vállalkozási szintű adóalapja a 500.000.- Ft-ot nem haladja meg. A bevétel kiesés nagysága pontosan nem állapítható meg, csak becsülhető, mivel a 2015. adóévről a 2016. május 31-ig nyújtják be a vállalkozók a bevallást.

**A bevétel kiesés kb. 392 eFt.**

**2 Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2012. január 1-től hatályos helyi építményadóról szóló 29/2011. (XII.19.) rendelete alapján nyújtott közvetett támogatások:**

A rendelet mentesítette az adófizetés alól a magánszemélyek tulajdonában álló lakást és gépjárműtárolót, valamint a földbe ásott pincét és a külterületen magánszemély tulajdonában álló, nem vállalkozási célt szolgáló építmény alapterületéből 20 m<sup>2</sup>-t. Ezen rendelkezés bevételekre gyakorolt hatása **136 eFt.** A külterületen lévő építmények utáni kedvezőbb adókulcs által biztosított kedvezmény összege:

**715 eFt**

**3 A méltányossági jogkör alapján nyújtott kedvezmények:**

Az adózás rendjéről szóló törvény lehetőséget biztosít az elsőfokú adóhatóság számára, hogy méltányossági jogkör gyakorlása során helyi és egyéb adók, pótlék, bírság tartozást az ügyfél kérelmére mérsékeljen, részletfizetési kedvezményt, fizetési halasztást adjon. Az ebből származó bevétel kiesés: 0 eFt.

**4. Egyéb közvetett támogatás 2015. évben a szemétdíj támogatás Sajószentpéter Városi Önkormányzat 16/1995. (VI.22.) sz. rendelete alapján**  
**A kifizetett támogatás összege 5 eFt.**

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**/2016. (.....) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2015. évi költségvetési zárszámadásáról**

Sajószentpéter Városi Önkormányzat az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Sajószentpéter Városi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 17/2014. (X.22.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 1. ba) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Fejlesztési és Közbeszerzési Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

- (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
- |     |               |              |
|-----|---------------|--------------|
| a.) | 1.918.331 eFt | bevétellel   |
| b.) | 1.661.343 eFt | kiadással    |
| c.) | 256.988 eFt   | maradvánnyal |
- jóváhagyja.
- (2) Az önkormányzat bevételeinek teljesítését kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (3) Az önkormányzat kiadásainak teljesítését jogcímenként 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (4) Az önkormányzat költségvetési mérlegének teljesítési adatait a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

**2. §**

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei bevételeit kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 1/a – 1/f melléklet szerint veszi tudomásul.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti részletezését, valamint az átlagos statisztikai létszámok alakulását a 2/a – 2/f melléklet szerint veszi tudomásul.
- (3) A pénzeszközök változásának levezetését a 4. melléklet szerint veszi tudomásul.
- (4) Az önkormányzat beruházási kiadásait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat felújítási kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

**3. §**

- (1) A többéves kihatással járó döntést Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2015. évben nem hozott.
- (2) A 2015. évben nyújtott közvetett támogatásokat - tájékoztató jelleggel – az 5. melléklet tartalmazza.
- (3) Az adósságállomány alakulásának bemutatását a 13. melléklet tartalmazza.



#### 4. §

- (1) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzat könyvviteli mérlegét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Az önkormányzat tárgyi eszközeinek és az értékcsökkenés állományának változását a 10. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat részesedéseinek bemutatását a 11. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket alakulását a 12. melléklet tartalmazza.
- (6) A 2015. évi maradvány kimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

#### 5. §

A rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Sajószentpéter, 2016. április 21.

Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
jegyző

Dr. Faragó Péter  
polgármester

Kihirdetési záradék:

Ezen rendeletet 2016. .... napján kihirdettem.

Sajószentpéter, 2016. ....

Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
jegyző

## Általános indoklás

Az Önkormányzat költségvetési rendelete a az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti előírások alapján készült.

**Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése szerint:** „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

A rendelet elkészítésével az Áht. 91. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, a beterjesztésével a polgármester. A képviselő-testület pedig a rendeletet alkotja meg.

Sajószentpéter, 2016. április 15.

**TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL**

<b>Rendelet-tervezet címe:</b>		<b>Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2016. (.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi költségvetési zárszámadásáról</b>		
<b>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:</b> A rendelet elkészítésével az Aht. 91. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, a betervezésével a polgármester. A képviselő-testület pedig a rendeletet alkotási kötelezettségének tesz eleget a rendelet elfogadásával.				
<b>Társadalmi hatás:</b>	<b>Gazdasági, költségvetési hatás:</b>	<b>Környezeti következményei:</b>	<b>Egészségi következményei:</b>	<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:</b>
a rendelet megalkotása jogszabályi kötelezettség. A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelettervezet nem vált ki társadalmi hatásokat, azt nem szükséges társadalmi egyeztetésre bocsátani.	a rendelet elfogadásához nem kapcsolódik közvetlen gazdasági hatás. A 2015. évi költségvetésben elfogadott de végre nem hajtott intézkedések áthúzódo gazdasági hatásai a maradvány felosztás elfogadásával, a 2016. évi költségvetési rendelet módosításakor válnak aktuálissá.	nincsenek	nincsenek	külön adminisztratív terhek nem jelentkeznek
<b>A rendelet megalkotása szükséges, mert:</b> az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. 91. § (1) bekezdésében írták elő.				
<b>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</b> A jogszabályban előírt kötelezettségét nem teljesít az önkormányzat				
<b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:</b>				
<b>Személyi:</b>	<b>Szervezeti</b>	<b>Tárgyi:</b>	<b>Pénzügyi:</b>	
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	