

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter
polgármester

Készítette: Jegyző távollétében:
Dr. Guláné Bacsó Krisztina
aljegyző

Péchy Orsolya
osztályvezető

Előterjesztés
Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi költségvetésére



Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján a 2014. évi költségvetési rendelet tervezetét a költségvetési törvény kihirdetését követő 45. napig, azaz 2014. február 05. napjáig kell betervezni a Képviselő-testület részére.

A 2014. február 05. napján betervezett költségvetési rendelet-tervezethez képest jelen előterjesztés tartalmazza az eltelt időszakban bekövetkezett jogszabály módosítás (hiány tervezhető az önkormányzatok kiegészítő támogatása jogcímmre) miatti változásokat, valamint a közfoglalkoztatást érintő, a választásokkal kapcsolatos, a vis maior támogatásból eredő módosításokat is.

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának pénzügyi kereteit alapvetően Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény határozza meg. A 2014. évi költségvetési rendeletünk tervezését azonban számos más jogszabály is meghatározta, melyekről az előterjesztés részeként adunk áttekintést.

I. A költségvetés tervezését meghatározó jogszabályok

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)

A Mötv. meghatározza az önkormányzatokra vonatkozó fontosabb keretszabályokat a feladatellátás, a hatáskörök gyakorlása, a döntési mechanizmus, valamint a gazdálkodás vonatkozásában. Az Ötv-t fokozatosan felváltó új törvény újraszabályozta az önkormányzatok által ellátandó kötelező feladatok körét:

13. § (1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágszállóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;

20. távhőszolgáltatás;

21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

(2) Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.

A jogszabály bevezeti a feladatfinanszírozási rendszer fogalmát, mely szorosan kapcsolódik a kötelezően ellátandó feladatokhoz, hiszen 2013. évtől a központi költségvetés ezen feladatokhoz biztosít forrást az önkormányzatok számára.

117. § (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kööttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kööttséggel járó, vagy felhasználási kööttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembe vételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

(4) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

118. § (1) A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve - a központi költségvetésbe visszafizetni.

(2) Kivételes esetben jogszabályban meghatározott módon a helyi önkormányzat működőképessége megőrzése érdekében kiegészítő támogatás adható.

A Mötv. az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó új és legjelentősebb előírása a működési hiánnyal kapcsolatos:

111. § (4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A gazdálkodással kapcsolatos felelősség az alábbiak szerint került szabályozásra:

115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény

A 2014. évi költségvetési törvény a Mötv. által meghatározott feladatfinanszírozási rendszert alkalmazza a támogatások meghatározása során. Az Önkormányzatokat megillető támogatásokat a törvény 2. melléklete tartalmazza, melyek mindegyike elszámolási kööttséggel kerül folyósításra. A támogatások az Önkormányzati Hivatal működéséhez, a településüzemeltetési feladatokhoz, az óvodai feladatellátáshoz, a szociális feladatokhoz, könyvtári, közművelődési feladatokhoz, gyermekékeztetéshez vehetők igénybe.

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás által ellátott feladatok (családsegítés, gyerekjólét, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali ellátása, bölcsőde) után a székhely Sajószentpéter Városi Önkormányzat tudja a normatívákat „lehívni”, melyeket továbbutal a Társulás

részére. 2013. évben a bölcsődei ellátás után még táruási többlet normatíva is igénybe vehető volt, ez 2014. évben megszűnt.

2013. évben a támogatásokat csökkentette az ún. beszámítás. 2014. évben a beszámítás az iparüzési adóerő képesség függvényében került megállapítása. Sajószentpéter Városi Önkormányzat esetében ennek összege 0 Ft lett, tekintettel arra, hogy az egy főre jutó iparüzési adóerő-képesség nem éri el az 5.000 Ft-ot (3.776 Ft/lakos).

2013. évben a támogatások összege 540.145 eFt-ot tett ki.

A gépjárműadó bevétel 60 %-a továbbra is a központi költségvetés bevételét képezi, helyben a beszedett bevétel 40 %-a marad.

Kiegészítő támogatásként az önkormányzati fejezeti tartalék pályázható, mely átvette a korábbi ÖNHIKI támogatás szerepét.

A költségvetési törvény tartalmazza az Önkormányzatok adósságátvállalásával kapcsolatos szabályokat, melyek szerint a 2013. december 31. napi állapot szerint történik meg az adósságátvállalása. A jogszabályi előírások értelmében a jelenleg fennálló kötvényállomány teljes összegében átvállalásra kerül, ezért az ezzel kapcsolatos kiadásokat a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezet már nem tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény és Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet az államháztartás számviteléről

Az államháztartás számviteli rendje 2014. január 01. napjától alapvetően újul meg. A korábbi előirányzati rendszert a rovatrend váltja fel, mely több tartalmi változást is jelent a korábbiakban megszokott költségvetési rendeleti forma tekintetében. A kiadási főbb előirányzatok között nem történt jelentős változás, de a bevételi főbb előirányzatok Áht. szerinti meghatározása megszűnt, bevételi oldalon csak az új rovatrend szerinti bontás használandó. Az egyes rovatok tartalmára vonatkozóan a 4/2013. Kormányrendelet tartalmaz előírásokat. Az Áht. továbbra is meghatározza a költségvetési rendelet kötelező mellékleteinek, azok felépítésének követelményeit.

A költségvetési rendelet-tervezet a fenti jogszabályok előírásainak megfelelő tagolásban készült el.

II. A 2014. évi költségvetési koncepció elfogadását követően bekövetkezett változások:

A Képviselő-testület 2013. októberi ülésén elfogadta a 2014. évi költségvetési koncepciót. Már ennek keretében, majd novemberben több döntést is hozott, az akkor 337.282. eFt összegű tervezett hiány csökkentése érdekében.

A koncepcióban szereplő adatokhoz képest az alábbi jelentős kihatású változások kerültek jelen előterjesztésben megtervezésre:

- A 2014. évi költségvetési törvény kihirdetésre került. A központi költségvetésből származó támogatások összege az előzőleg tervezettnél kedvezőbben alakult, várhatóan 653 mFt-ot kapunk a feladatellátáshoz, a koncepcióban ettől 71 mFt-tal kevesebb összeggel számoltunk. Jelentősebb növekedés az alábbi jogcímenek jelentkezett: közvilágítás (6 mFt), óvoda működtetés (6 mFt), hozzájárulás pénzügyi szociális ellátásokhoz (38 mFt), gyermekjólét (2 mFt), bölcsőde (3 mFt), gyermekétkeztetés (13 mFt).
- A költségvetési törvény szabályozza az adósságátvállalással kapcsolatos előírásokat, melyek alapján a költségvetés tervezésekor már nem terveztük a koncepcióban szereplő 32 mFt kötvénytörlesztési és 5 mFt kamatkidatást.
- A minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése jelentős többletterhet jelent az önkormányzat intézményeinek munkavállalói esetében, hiszen nagyszámú foglalkoztatott

besorolási bére nem éri el a számára irányadó bérminimumot, így esetükben erre az összegre kellett kiegészíteni a jövedelmüket.

- A személyi juttatások tekintetében a koncepció elfogadásakor elrendelt 97 %-os bértervezést alkalmaztuk. Az egységes rovatrend előírásai szerint a személyi juttatások között kell megtervezni a reprezentáció nettó összegét, valamint a munkaadói járulékok között a munkaadó által fizetett SZJA és a rehabilitációs hozzájárulás összegét. A koncepcióban ezen összegek még a dologi kiadások között kerültek megtervezésre, míg a rendelet-tervezet már a jogszabályváltozásnak megfelelően tartalmazza azokat.
- A Sajó Tv. 2014. évi működésére tervezett 7 mFt összeget a 2013. évi költségvetésében jóváhagyta a Képviselő-testület, így ezen összeget jelen előterjesztésben már nem szerepeltettük.
- A START és téli átmeneti közfoglalkoztatással összefüggő kiadások és bevételek összege még csak tervezett, jelenleg a beadott pályázat szerint mutatjuk be azokat (a koncepcióhoz képest emelt összegben): a személyi juttatások 76.501 eFt +járulékról 284.697 eFt + járulékra. A dologi és beruházási kiadások is betervezésre kerültek 63.526 eFt összegben. A programok támogatására a koncepcióban tervezett 86.829 eFt bevétellel szemben 372.805 eFt került megtervezésre.
- A szociális ellátások összegét a 2013. évi tény teljesítés alapján felülvizsgálatuk, a betervezett szociális ellátások összege ennek megfelelően került tervezésre.

Jogcím	Előirányzat	Saját forrás	Támogatás	Tám. mértéke
	eFt	eFt	eFt	%
Rendsz.szoc.segély Szt.37.§.1.b.	18 000	1 800	16 200	90
rendsz.szoc.segély eg.kár.	8 000	800	7 200	90
rendsz.szoc.segély helyi Szt.37.§.1.d.	13 000	1 300	11 700	90
foglalkoztatást helyettesítő tám.	235 000	47 000	188 000	80
Normatív lakásfenntartási tám.	35 000	3 500	31 500	90
kieg. RGYK	100	0	100	100
óvodáztatási tám.	200	0	200	100
rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	15 000	0	15 000	100
adk. lft.	2 000	200	1 800	90
Nyugdíjas közt.	500	500		
Polgármesteri Hivatal összesen	326 800	55 100	271 700	

önkormányzati segély	5 500	5 500	0	0
köztetetés	1 000	1 000	0	0
közgyógyellátás méltányos	1 000	1 000	0	0
adósságkezelés	20 000	2 000	18 000	90
Bursa Hungarica	30	30	0	0
Önkormányzat összesen	27 530	9 530	18 000	
Mindösszesen	354 330	64 630	289 700	

- Az általános tartalék összegét a koncepcióban 10 mFt-tal szerepeltettük, a költségvetési rendelet-tervezet 20 mFt-os összeget tartalmaz.
- A személyszállítást 2014. 01.01. – 2014. 09. 30. között kijelölt közszolgáltatóként a Tiszabábolna Kft. végzi. A hulladékszállítás díját a Kft. szedi be a lakosságtól, így annak bevételét (72 mFt) és kiadását (75 mFt) már nem terveztük a költségvetésben.
- A közmunka és TÁMOP pályázatok dologi kiadásai 46 mFt-tal kerültek megtervezésre, a START közmunka pályázatban szereplő felhalmozási kiadások 27 mFt-ot tesznek ki.
- A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás részére fizetendő összegek is változtak a koncepcióhoz képest, az átadott normatíva 70.603 eFt-ról 74.799 eFt-ra nőtt. Ezen kiadásnak a hiány összegére nincs hatása, hiszen a központi költségvetési támogatás is azonos mértékben változott. A fizetendő önkormányzati hozzájárulás összege 65.392 eFt-ról 60.030 eFt-ra csökkent. A hozzájárulás a Társulás által elfogadott költségvetési határozat alapján került betervezésre, azonban azóta megjelent a szociális ellátásban dolgozók ágazati pótlékára vonatkozó Kormányrendelet, mely szerint a TSZK-ban dolgozókat többlet juttatás illeti meg (4.851 eFt). Ennek fedezete még nem ismert, jelen előterjesztés nem tartalmazza ennek kiadását és bevételét sem.
- A 2014. évi bevétellel nem fedezett kiadások (hiány) összegét a koncepcióban 2013. évhez hasonlóan a fejezeti tartalék soron szerepeltettük. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 2014. február 07. napjától hatályos módosítása szerint a kiegészítő támogatások rovaton tervezhető előirányzat, így a módosított rendelet-tervezetben a hiány összegét itt szerepeltettük.

Sajószentpéter Városi Önkormányzat adósságszolgálatára és a saját bevételeinek három éves alakulásának bemutatásáról szóló 141/2013. (VIII.29.) határozatban foglaltakhoz képest csak az adósságszolgálat tervezett kiadásának alakulása mutat jelentős változást: 2014. évben nem terveztünk a kötvénnyel kapcsolatos kiadásokat. A bevételek tervezett összegei között fennálló különbség nem éri el az 1 %-ot.

Költségvetésünkben a reális, előre kalkulálható kiadási és bevételi előirányzatok megtervezése után **240.579 eFt** összegű hiány keletkezett. A vonatkozó jogszabályi előírások alapján a költségvetés működési hiánnyal nem fogadható el, így – mivel 2014. évben fejezeti tartalék (ÖNHKI) bevétel már nem tervezhető – a keletkezett hiány összegét államháztartáson kívülről átvett pénzeszközként szerepeltettük. Természetesen az önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló fejezeti tartalék pályázatot 2014. évben is benyújtja önkormányzatunk, a támogatás összege azonban teljeséggel bizonytalan. A hiány hitelfelvétellel való finanszírozása továbbra is kérdéses, hiszen annak felvételéhez Kormány-engedély szükséges.

A bevételek és kiadások intézményenkénti alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Kiadás összesen	Saját bevétel	Egyéb támogatás bevétele	Normatív tám. bevétel	Bevétel összesen	"Hiány"
Sajószentpéter Város összesen	1 933 939	177 020	573 497	942 843	1 693 360	240 579
<i>Önként vállalt feladatok összesen</i>	<i>137 251</i>	<i>11 386</i>	<i>48 094</i>	<i>23 030</i>	<i>82 510</i>	<i>54 741</i>
<i>Állami feladatok összesen</i>	<i>393 024</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>393 024</i>	<i>393 024</i>	<i>0</i>
<i>Kötelező feladatok összesen</i>	<i>1 403 664</i>	<i>165 634</i>	<i>525 403</i>	<i>526 789</i>	<i>1 217 826</i>	<i>185 838</i>
Önkormányzat összesen	795 515	135 459	397 999	127 271	660 729	134 786
<i>Önként vállalt feladatok</i>	<i>75 041</i>	<i>2 919</i>	<i>10 350</i>	<i>21 030</i>	<i>34 299</i>	<i>40 742</i>
Adósságkezelési támogatás, közgyógyellátás méltányos, Bursa	21 030	0		21 030	21 030	0
SKÖTT pénzeszköz átadás	16 825	2 919	10 350		13 269	3 556
Városi kitüntetések	3 175				0	3 175

Testvérvárosi kapcsolatok	1 500				0	1 500
Képviselők díjazása	23 164				0	23 164
Óvodás busz	8 655				0	8 655
Civil szervezetek támogatása	640				0	640
Szemétszállítás támogatása	52				0	52
Kötelező feladatok	720 474	132 540	387 649	106 241	626 430	94 044
Közvilágítás	21 590			21 590	21 590	0
SKÖTT pénzeszköz átadás	117 921	37 505		64 449	101 954	15 967
Erdőművelés	300				0	300
Szennyvíztelep felújítása	5 000	5 000			5 000	0
Vis maior pályázat	3 766		3 398		3 398	368
TÁMOP Pályázatok	16 520	5 074	11 446		16 520	0
Lakásfenntartási feladatok, településüzemeltetés	90 011	84 961			84 961	5 050
Szociális ellátások	6 500			6 500	6 500	0
Közfoglalkoztatási kiadások	387 302		372 805	13 702	386 507	795
Iskola működési hozzájárulás	51 564				0	51 564
Általános tartalék	20 000				0	20 000
Polgármesteri Hivatal összesen	522 317	3 001	16 697	498 550	518 248	4 069
Önként vállalt feladatok	2 000	0	0	2 000	2 000	0
Szociális ellátások (adósságkezelés - lakásfenntartási tám.)	2 000			2 000	2 000	0
Állami feladatok	393 024	0	0	393 024	393 024	0
Jegyzői államigazgatási feladatok	17 957			17 957	17 957	0
Szociális feladatok, anyakönyv	26 120			26 120	26 120	0
Szociális ellátások	324 300			324 300	324 300	0
Építési hatósági feladatok	19 533			19 533	19 533	0
Gépjárműadó	5 114			5 114	5 114	0
Kötelező feladatok	127 293	3 001	16 697	103 526	123 224	4 069
Polgármesteri Hivatal működése (településfejl., szoc. ell., környezetvéd., honvéd, adó, gazd.szerv, nemzetiségi ügyek)	109 841	3 001	3 135	99 636	105 772	4 069
Szoc.ellátás - nyugdíjas köztisztviselők szoc. Tám.	500			500	500	0
Közfoglalkoztatás	16 952		13 562	3 390	16 952	0
Városgondnokság összesen	228 702	14 428	65 242	103 886	183 556	45 146
Kötelező feladatok	228 702	14 428	65 242	103 886	183 556	45 146
Parkfenntartás	8 082	0		7 427	7 427	655
Eb-befogás	515	0		515	515	0
Iskolai étkeztetés	77 752	8 514		56 427	64 941	12 811
Központi irányítás feladatai	30 727	273		12 380	12 653	18 074
Városüzemeltetési feladatok	1 091	0		1 091	1 091	0
Gépjármű üzemeltetés	9 651	32		6 605	6 637	3 014
Kéményseprés	5 957	4 913			4 913	1 044
Közkút	4 055	696			696	3 359
Szemétszállítás	0	0			0	0
Épület üzemeltetés	9 320	0		8 692	8 692	628

Közfoglalkoztatás	81 552	0	65 242	10 749	75 991	5 561
Művelődési és Sportközpont és Városi Könyvtár összesen	69 635	8 351	0		23 096	46 539
<i>Önként vállalt feladatok</i>	<i>17 095</i>	<i>3 096</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 096</i>	<i>13 999</i>
Sportcsarnok működtetése	13 274	2 236			2 236	11 038
Rendezvények Háza működtetése	3 821	860			860	2 961
Kötelező feladatok	52 540	5 255	0	14 745	20 000	32 540
Művelődési Ház működtetése	39 986	4 864		2 582	7 446	32 540
Lévay Ház és Tájház működtetése	1 309	0		1 309	1 309	0
Könyvtár működtetése	11 245	391		10 854	11 245	0
Közfoglalkoztatás	0				0	0
Központi Napközi Otthonos Óvoda összesen	210 923	8 569	0	198 391	206 960	3 963
<i>Kötelező feladatok</i>	<i>210 923</i>	<i>8 569</i>	<i>0</i>	<i>198 391</i>	<i>206 960</i>	<i>3 963</i>
SKNO	170 554	223		169 897	170 120	434
Étkeztetés	40 369	8 346		28 494	36 840	3 529
Közfoglalkoztatás	0	0			0	0
Gyógyító - Megelőző Intézmény összesen	106 847	7 212	93 559	0	100 771	6 076
<i>Önként vállalt feladatok</i>	<i>43 115</i>	<i>5 371</i>	<i>37 744</i>	<i>0</i>	<i>43 115</i>	<i>0</i>
Járó-beteg szakellátás	43 115	5 371	37 744		43 115	0
<i>Kötelező feladatok</i>	<i>63 732</i>	<i>1 841</i>	<i>55 815</i>	<i>0</i>	<i>57 656</i>	<i>6 076</i>
Gazdasági feladatok ellátása	6 076	0			0	6 076
Védőnők	21 900	0	21 900		21 900	0
Iskola Eü.	941	0	941		941	0
Ügyelet	32 974	0	32 974		32 974	0
VI. körzet	1 841	1 841	0		1 841	0
TÁMOP Pályázat	0	0			0	0
Közfoglalkoztatás	0	0	0		0	0

A hiány összegét figyelembe véve elkerülhetetlennek látszik, hogy 2014. évben is rendkívül takarékosan gazdálkodjunk, valamint lehetséges, hogy az év során további megtakarítási intézkedések meghozatala válik szükségessé annak érdekében, hogy az Önkormányzat fizetőképessége folyamatosan megőrizhető legyen.

III. Bevételek

A költségvetési rendlettervezetben a bevételek tervezett összege **1.933.939eFt**.

A 2014. évi költségvetésben már nem szerepel a TSZK költségvetése, mely bevételi oldalon 13.814 eFt-ot tett ki 2013. évben.

Működési bevételek

A működési költségvetési bevételek 2014. évi előirányzata 1.903.744 eFt, mely alatta marad a 2013. évi összegnek. A hiány összegére tervezett bevételek nélkül a működési bevételek 1.885.222 eFt-ról 1.663.165 eFt-ra csökkentek. A módosulás oka, hogy az adósságkonszolidációból származó bevételekkel 2014. évben nem számoltunk, ennek összege 2013. évben 339.346 eFt volt. A hulladékiszállítási díj bevételek nem kerültek megtervezésre, melynek összege 72 mFt volt. A kéményseprési díjbevételek 10 mFt-tal csökkentek a rezsicsökkentési intézkedések hatására, melyek így már nem nyújtanak fedezetet a feladatellátás kiadásaira. A START és Téli átmeneti közmunka

programok támogatására 372.805 eFt-ot terveztünk, mely 124.873 eFt-tal haladja meg a 2013. évi összeget.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek 30.195 eFt-ot tesznek ki. A START pályázatokhoz kapcsolódó felhalmozási támogatási bevételt 2014. évben 27.195 eFt-tal terveztünk. A tervezett bevételek a lakástörlesztők és a kölcsöntörlesztők 2014. évi befizetéseit is tartalmazza.

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek között tervezhető a pénzmaradvány igénybe vétele, a hitelfelvétel, kötvénykibocsátás bevétele. 2014. évben finanszírozási bevételt nem terveztünk.

A bevételek alakulása intézményenként részletesen a következő:

Önkormányzat

Az állami támogatások összege:

Jogcím	2013	2014
	Támogatás	Támogatás
I.1. a Önkormányzati hivatal működési támogatása- elismert hivatali létszám alapján	124 836 691	137 903 800
I.1.ba Zöldterület gazdálkodással összefüggő feladatok Ft/ha	10 499 610	12 120 050
I.1. bb Közvilágítás fenntartás támogatása	18 043 287	23 770 800
I.1. bd Közutak fenntartása	560 840	12 209 755
I.1. c Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	35 097 300	34 921 800
II.1. Óvoda pedagógusok bértámogatása 8 hó	129 100 000	173 280 000
II.1. Óvoda pedagógusok bértámogatása 4 hó		
II. 1. Óvoda ped. elismert pótlólagos bértám. 3 óra		
II.1. Óvoda ped.munk. közv. segítő bértámogatása 8 hó		
II.1. Óvoda ped.munk. közv. segítő bértámogatása 4 hó		
II.2. Óvodaműködési tám. 8 hó		
II.2. Óvodaműködési tám. 4 hó		
III. 2. Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	76 752 670	98 203 877
III.3.aa családsegítés alapszolgáltatás	12 785 915	12 719 195
III.3.ad családsegítés társulási kiegészítés	12 785 915	11 415 695
III.3.aa gyerekjólét alapszolgáltatás		
III.3.ad gyerekjólét társulási kiegészítés	12 179 200	12 179 200
III.3.c szociális étkeztetés	9 613 500	9 425 000
III.3.d házi segítségnyújtás	4 033 000	3 815 000
III.3.f időskorúak nappali intézményi ellátása	9 882 000	12 994 830
III.3.ja bölcsődei ellátás		
III.3.ja bölcsődei ellátás- HH		
III.3.ja bölcsődei ellátás- HHH	69 156 000	83 438 770
III.5.a) Gyermekétkeztetés támogatása		
III.5.b) Gyermekétkeztetés támogatása	14 818 860	14 744 760
IV. 1.d könyvtári és közművelődés tám.		
Összesen:	540 144 787	653 142 532

2013. évben – a fenti állami támogatások kiegészítéseként – a szerkezetátalakítási tartalékból több jogcímen, összesen 48.246 eFt-ot, az önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásként 100.977 eFt-ot kapott Sajószentpéter Városi Önkormányzat.

A szociális ellátások után járó normatív támogatás összegét a tényleges kifizetések alapján igényeljük, melynek tervezett összege 289.700 eFt.

Egyéb működési célú támogatásként terveztük:

- a támogató szolgálat működtetésére 10.350 eFt-ot
- a START és Téli átmeneti közfoglalkoztatás támogatására 345.610 eFt-ot
- a 2013. évről áthúzódó TÁMOP pályázatok támogatásaként 11.446 eFt-ot
- a vis maior pályázat 2014. évi támogatásaként 3.398 eFt-ot.

A **közhatalmi bevételek** tervezése a 2013. évi tényleges teljesítés szerint történt 102.000 eFt összegben:

- épitményadó 15.000 eFt
- iparűzési adó 68.000 eFt
- gépjárműadó helyben maradó része 18.000 eFt
- talajterhelési díj 50 eFt
- bírság és pótlék bevétel 1.000 eFt.

Működési bevételként terveztük a lakások és helyiségek után várható bérleti díjbevételeket, a közterület használati díjakat, az osztlékot, a szennyvíztelep üzemeltetési díját, összesen 30.409 eFt összegben. A megüresedő helyiségek ismételt bérbeadása nehézkes, több üresen álló ingatlant próbálunk jelenleg is bérbé adni. A tervezett bevételeket a várhatóan ténylegesen befolyó összegben szerepeltettük.

Felhalmozási bevételként szerepel a START közmunka program felújítási kiadásaihoz kapcsolódó támogatás (27.195 eFt).

A korábbi években részletfizetés mellett értékesített ingatlanok után várhatóan befolyó 2014. évi törlesztő részletek 1.500 eFt-tal ingatlanértékesítésként kerültek megtervezésre. A teljes fennálló hitelállomány 24 mFt, melyből a 180 napon túl fennálló tartozás összege 2.790 eFt.

A fiatal házások, első lakáshoz jutók és lakásvásárlási kölcsönök 2014. évi törlesztő részleteit 1.500 eFt-ban terveztük. A fennálló hitelállomány 22.189 eFt, melyből 13.235 eFt 180 napon túli tartozás.

A 2014. évi „hiány” **240.579 eFt**-os összegét az önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás soron terveztük meg.

Polgármesteri Hivatal

A tervezett működési bevételek 19.698 eFt-ot tesznek ki:

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás a munkaszervezeti feladatok ellátására jóváhagyott Társulási referens bérét és járulékait megtéríti a Polgármesteri Hivatal felé, 3.135 eFt összeggel.

A hagyományos közmunkaprogram keretében 13 fő teljes munkaidős közfoglalkoztatott 80 %-os támogatásával kalkuláltunk 13.562 eFt-tal.

Az intézmény működési bevételét képzik még a Kazincbarcikai Járási Hivatal részére továbbszámlázott közüzemi díjak és azok áfája 3.001 eFt összegben.

Városgondnokság

Az intézmény működési bevételei a személyszállítási tevékenység kikerülése révén 71.586 eFt-tal csökkentek.

A kéményseprő-ipari közszolgáltatásban 2013. II. félévében bevezetett rezsicsökkentés révén az intézmény tervezett bevétele 10.770 eFt-tal csökkent. A tervezett bevétel 4.913 eFt (85 %-on való tervezés), mellyel szemben 5.957 eFt kiadás került megtervezésre. Ez azt jelenti, hogy a korábbi

évektől eltérően ez a feladat a tervezés szintjén már nem tartja el önmagát. **A kéményseprő ipari közszolgáltatás esetében a megyei jogú városoknak van ellátási kötelezettsége, így, ha Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. 06.30. napjáig erről döntést hoz, a feladatellátás 2015. január 01. napjától átadható Miskolc Megyei jogú Város Önkormányzata számára.**

A közkifolyós vízdíj szolgáltatásból eredő bevételek az előző évek rendkívül rossz fizetési morálja miatt a lakossági díjak mindössze 20 %-on, 288 eFt-tal kerültek megtervezésre.

A közfoglalkoztatás támogatási összege az előző évhez képest jelentősen emelkedett, melynek oka, hogy az intézményrendszer (VG, SKNO, MSK, GYÓMI) illetően csak ennél az intézménynél került megtervezésre közfoglalkoztatási kiadás. A START és téli átmeneti közfoglalkoztatás várhatóan nem lesz 2014. évben folyamatos, így a feladatok ellátásának biztosítása érdekében hagyományos közfoglalkoztatásként összesen 100 fő foglalkoztatását terveztük, 80 %-os támogatás mellett.

Étkezési térítési díjbevételekből származó bevételek összege 8.514 eFt. Az igénybe vevők 75 %-a ingyenesen étkezik.

Művelődési és Sportközpont és Városi Könyvtár

A helyiségek bérleti díja, a jegybevételek, a szakkörök bevételei a 2013.évi teljesítés alapján kerültek megtervezésre, figyelembe véve az év közben induló (eddig Uniós forrásból finanszírozott) szakköröket. Bevételi többletet jelent 876 eFt összegben a Sportközpontban zajló közfoglalkoztatott-képzéshez kapcsolódó terembérleti díj.

Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda

Az intézmény működési bevételei 8.569 eFt-ot tesznek ki, melyből az étkezéshez kapcsolódó bevétel 8.346 eFt. Az igénybe vevők 58%-a ingyenesen étkezik.

Gyógyító – Megelőző Intézmény

Az intézmény bevételeinek döntő részét az OEP finanszírozás és a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás által fizetett ügyeleti díj hozzájárulás adja. Az OEP bevételek – figyelembe véve a 2013.évi teljesítést – 82.359 eFt összegben kerültek megtervezésre. A SKÖTT hozzájárulása 11.200 eFt (18.301 fő x 51 Ft x 12 hó). Az intézmény egyéb működési bevételei a vállalkozó orvosok részére kiszámlázott terület arányos rezszi költségekből áll, mely 7.212 eFt.

Az intézmény működéséhez 6.076 eFt önkormányzati finanszírozásra van szükség, amely a gazdasági szervezet működtetéséhez szükséges.

Fentiek alapján javasoljuk, hogy Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételeit 1.934.459 eFt-ban határozza meg a Tisztelt Képviselő-testület!

IV. Kiadások

A költségvetési rendeletervezetben a kiadások tervezett összege **1.933.939 eFt**, mely 2013. évben 2.286.523 eFt volt.

A TSZK Társulás általi fenntartása miatt a 2014. évi költségvetésben nem szerepelnek az intézmény kiadásai, melyek 2013. évben 133.918 eFt-ot tettek ki. Feltüntetésre került azonban a Társulás részére fizetendő hozzájárulás összege 60.030 eFt-tal, valamint az átadandó normatíva összege 74.799 eFt-tal. 2013. évben a hagyományos közfoglalkoztatás kiadásaként 40.329 eFt-ot terveztünk, azonban a START közfoglalkoztatás – jelenlegi ismereteink szerinti csökkentett időtartama és létszáma miatt – 2014. évben 98.504 eFt-ot tesz ki a tervezett összeg (az önrész összege 2014-ben 19.701 eFt). Ezzel párhuzamosan a dologi kiadások között is betervezésre kerültek azok a kiadások, melyeket 2013.

évben még a START közfoglalkoztatás keretében tudunk megvalósítani (útkarbantartás, fa utcabútorok, játszóeszközök karbantartása, stb.).

2013. évben általános tartalékot nem hagyott jóvá a Képviselő-testület a költségvetési rendeletben, 2014. évben a rendelet-tervezet 20.000 eFt összegű tartalékot tartalmaz.

Az adóssághozzájárulás 2014. február 28-ig befejeződik, így azzal kapcsolatos tételeket a rendelet-tervezet nem tartalmaz.

Működési kiadások

A működési kiadások főbb előirányzatainak alakulása a következő:

	eFt			
	<i>2013. e.i</i>	<i>2014. tervezett e.i</i>	<i>Változás</i>	<i>Változás %</i>
Működési költségvetés kiadásai:	1 755 552	1 888 296	132 744	7,56%
személyi juttatások	641 860	741 524	99 664	15,53%
járadékok	141 370	159 367	17 997	12,73%
dologi kiadások	546 658	477 346	-69 312	-12,68%
Szociális ellátások	374 100	354 330	-19 770	-5,28%
egyéb működési kiadások	51 564	155 729	104 165	202,01%

A személyi juttatások és járadékok részletes alakulása:

	eFt		
<i>Megnevezés</i>	<i>2013. évi ei.</i>	<i>2014. évi ei.</i>	<i>Változás</i>
Személyi juttatás összesen	641 860	741 524	99 664
állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres sz.j	367 913	332 063	-35 850
közfoglalkoztatottak rendsz. és nem rsz.sz.j.	227 568	371 485	143 917
külső személyi juttatás	17 837	14 726	-3 111
pályázatok személyi juttatásai	10 302	5 010	-5 292
képviselők tiszteletdíja	18 240	18 240	0
Munkaadót terhelő járadékok és szoc. hozzájár. adó	141 370	159 367	17 997
foglalkoztatottak járadékai		98 458	
közfoglalkoztatottak járadékai		50 152	
rehabilitációs hozzájárulás		4 343	
munkáltatót terhelő szja		6 414	

A személyi juttatások között a rendszeres személyi juttatások 97%-on kerültek megtervezésre. Valamennyi intézménynél figyelembe vételre kerültek a soros előrelépések, a minimálbér és garantált bérminimum változások, a 2014. évben esedékes jubileumi jutalmak, a bejáró dolgozók közlekedési költségtérítései, valamint a közalkalmazottak esetében a Kjt. 77. § (1) bekezdése szerint – előzői évi keresetbe tartozó juttatások 2%-a – kereset kiegészítés jogcímen. Jutalomkeret nem került megtervezésre.

A bevezetőben már említett változás, hogy 2014. évben reprezentációs kiadások nettó összegét a külső személyi juttatások között kell megtervezni.

A munkaadókat terhelő járadékok a járulék köteles kifizetések esetében 27%-on, míg a közfoglalkoztatottak esetén 13,5 %-on kerültek megtervezésre.

A munkaadókat terhelő járadékok esetében jelentős változás a 2013. évhez képest, hogy a rehabilitációs hozzájárulást ezen a soron kell megtervezni, a korábbi egyéb folyó kiadások helyett. Ez

a kiadási sor csak a Polgármesteri Hivatalt és a Napközi Otthonos Óvodát érinti, hiszen a dolgozói létszám csak ebben a két intézményben haladja meg a 25 főt.

További fontos változás, hogy a munkáltató által fizetett SZJA-t is a járulékok között kell megtervezni.

A TSZK 2013. évi személyi juttatása 70.300 eFt-ot, a járulékai 18.438 eFt-ot tettek ki. Ezen előirányzatok 2014. évben már a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás költségvetésében kerülnek megtervezésre.

Dologi kiadások

A dologi kiadások esetében 3%-os automatizmus került betervezésre a koncepcióban elfogadottak szerint. Emellett felülvizsgálatra kerültek a közüzemi díjak, a gyermek étkezés kiadásai.

A dologi kiadások összege a 2013. évi 546.658 eFt-ról 477.346 eFt-ra csökkent. 2014. évi dologi kiadások tartalmaznak 50.157 eFt pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadást. (2013.évben ez az összeg 61.568 eFt volt.) 2013. évben eredeti előirányzatként nem dologi kiadásként terveztük az iskolaműködtetési hozzájárulás 51.564 eFt-os összegét, melyet 2014. évben már itt szerepeltettünk. A személyszállítási díjak kiadásai már nem képzik részét a dologi kiadásoknak, ennek összege 79.295 eFt volt 2013. évben. A TSZK dologi kiadásai 2013. évben 45.180 eFt-ban kerültek meghatározásra, ezen kiadások 2014. évben már a társulási költségvetésben szerepelnek.

A 2014. évi tervezett dologi kiadások összetétele az alábbi:

Megnevezés	2014.évi előirányzat
Energia kiadások	53 784
Gyermekétkeztetés kiadások	112 755
Közmunka pályázat kiadásai	36 331
TÁMOP pályázatok kiadásai	10 060
Vis maior támogatás	3 766
Iskola hozzájárulás	51 564
Intézményi dologi kiadások	212 852
Összesen	477 346

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A társadalompolitikai és szociális juttatások tervezett összege kissé alatta marad a 2013. évi előirányzatnak, tekintettel arra, hogy az előirányzatok tervezése a 2013. évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

Egyéb működési kiadások

A tervezett 155.729 eFt tartalmazza a 2013. évben nem tervezett társulási hozzájárulás és átadott normatíva összegét 60.030 és 74.799 eFt összegben. A hulladékkezelési társulásnak fizetendő tagdíj összege 260 eFt, mely 2013.évben szintén nem volt eredeti előirányzatként tervezve. A Képviselő-testület által jóváhagyott civil szervezeti támogatás 640 eFt-ja szintén itt került megtervezésre.

Az általános tartalék összegére 20.000 eFt-ban teszünk javaslatot.

Felhalmozási kiadások

A rendelet-tervezetben a Képviselő-testület által a korábbiakban jóváhagyott kiadások kerültek beépítésre, melyeket a rendelet-tervezet 9. melléklete tételesen tartalmaz.

Finanszírozási kiadások

Itt tervezhetők a hitelek, kötvények törlesztésével kapcsolatos kiadások. 2014. évben finanszírozási kiadások nem kerültek megtervezésre.

A kiadások alakulását intézményenként az alábbiak szerint mutatjuk be:

Önkormányzat

Az Önkormányzatnál került megtervezésre a tisztségviselők, a képviselők és bizottsági tagok személyi juttatása és járulékai, valamint a városi díjazottak személyi juttatásai. A TÁMOP pályázatokhoz kapcsolódó személyi jellegű kifizetések és járulékai szintén az Önkormányzat költségvetésében szerepelnek, akárcsak a START és Téli átmeneti közfoglalkoztatás bére és járulékai. 2013. évhez képest csak a közfoglalkoztatási bérek összege mutat növekedést. Reprezentációs összegként, a személyi juttatások között terveztük meg a testvérvárosi kapcsolatokra jóváhagyott 1.500 eFt nettó összeget. A személyi juttatások tervezett összege 326.849 eFt, melyből a közfoglalkoztatási bér 284.697 eFt-ot tesz ki.

A munkáltatói járulék összege kapcsolódik a személyi juttatásokhoz. A munkáltató által fizetett SZJA tartalmazza az óvodás busz után fizetendő járulék összegét.

Az Önkormányzat és az Intézmények között a dologi kiadások egyes előirányzatai átcsoportosításra kerültek (közvilágítás, rágcslóirtás). A pályázatok dologi kiadásai itt kerültek számbavételre. Az iskolaműködtetési hozzájárulás összege 51.564 eFt, melyet szintén dologi kiadásként terveztünk.

A tervezett beruházások és felújítások az alábbiak szerint kerültek megtervezésre:

Egyéb felhalmozási kiadásként a társasházak részére – a felújításokra felvett hitelek törlesztő részleteként – fizetendő 1.500 eFt került megtervezésre.

A beruházások és felújítások az alábbiak szerint kerültek megtervezésre:

Beruházási feladat	Előirányzat összege
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSz)	7 000
Erdőművelés	300
Beruházás összesen	7 300

Felújítási cél	Előirányzat összege
Ravatalozó épületének felújítása	3 900
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás	148
START közmunka program	27 195
Szennyvíztelep felújítása	5 000
Felújítás összesen	36 243

Polgármesteri Hivatal

A személyi juttatás előirányzat 2014. évi tervezett összege 112.497 eFt. A köztisztviselők illetménye, pótlékai a jóváhagyott 35 fős létszámra került meghatározásra. A jubileumi jutalmakat 2 fő jogosult esetében megterveztük. A cafetéria összege személyenként a jogszabály szerinti minimum összeggel, 193.250 Ft-ban került megtervezésre. A közfoglalkoztatás 13 fő teljes munkaidős közfoglalkoztatott után került kiszámításra. Jutalom keret a rendelet-tervezet nem tartalmaz. A járulékokat a személyi juttatások után állapítottuk meg, valamint a rehabilitációs hozzájárulás és a munkáltató által fizetett SZJA is tervezésre került.

A dologi kiadások a 2013. évi 59.185 eFt-tal szemben 50.353 eFt-ban kerültek megtervezésre. A csökkenés egyes előirányzatok Önkormányzathoz való átcsoportosítása miatt jelentkezett.

Városgondnokság

A személyi juttatásként tervezett összeg 2014. évben 103.795 eFt. A 2013. évhez képest a közfoglalkoztatottak személyi juttatásai mutatnak emelkedést, mivel az intézményekben nem terveztünk közfoglalkoztatást, a teljes létszám (100 fő) a Városgondnokságnál került megtervezésre. Az engedélyezett álláshelyek száma 19 fő, melyből 13 fő garantált bérminimumon foglalkoztatott. Jubileumi jutalom, túlóra és műszakpótlék keret tervezésére nem került sor.

A dologi kiadások között a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest növekedés tapasztalható a gyermekétkeztetés, a szakmai anyagok és a karbantartási szolgáltatások terén. Az iskolai étkeztetésre fordított kiadások mintegy 24.000 eFt-tal emelkedtek, melynek oka a Képviselő-testület által megszavazott rezszi és normaemelés, valamint a 2013. szeptemberétől bevezetett egész napos iskola miatt az étkezők létszámának változása. Az intézmény gépparkjának átlagos életkora 10 év. A megtervezett kiadások az esetlegesen felmerülő jelentősebb meghibásodások elhárításához szükséges kiadásokat nem fedezik.

A 2013. évhez képest jelentős változás, hogy az intézmény dologi kiadásai közül kikerült a személyszállítási díj, amely mintegy 79.295 eFt-ot jelent. Az energia költségek 6.203 eFt-tal, a rehabilitációs hozzájárulás 1.900 eFt-tal csökkent, melynek oka, hogy az elmúlt évben a SKÁI és a SEPSZ áthúzódó kifizetései a Városgondnokság költségvetésében kerültek megtervezésre.

A tervezett intézményi felhalmozási kiadás 600 eFt-ja a kéményseprő-ipari közszolgáltatás ellátásához szükséges eszközbeszerzést tartalmazza.

Művelődési és Sportközpont és Városi Könyvtár

A tervezett személyi juttatás összege 27.665 eFt. Az engedélyezett álláshelyek száma 15,25 fő, melyből 7 fő garantált bérminimumon, míg 2 fő minimálbéren foglalkoztatott. Jubileumi jutalom keret 564 eFt, műszakpótlék keret 131 eFt (Sportközpontban dolgozók délutános pótléka). Túlóra keret tervezésére nem került sor.

A dologi kiadásokban a 2013. évhez viszonyítva jelentős változás, hogy az energia költségek közel 3.000 eFt-tal kerültek megemelésre, melynek oka, hogy a 2013.évi teljesítést alapul véve a Sportközpont energia költségei egész évre meg lettek tervezve. A műsorköltség és a szakkörvezetői díjak a Képviselő-testület 2013. novemberi döntése alapján kerültek megtervezésre.

Az Intézmény 2014. évi tervezett kiadásai 69.635 eFt-ot tesznek, ki, melyhez az állami támogatás összege 14.745 eFt. Az intézményi saját bevételek 8.351 eFt-tal kerültek megtervezésre, így az MSK működéséhez 46.539 eFt-tal kell az Önkormányzatnak hozzájárulnia.

Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda

Engedélyezett álláshelyek száma 49 fő, melyből 22 fő garantált bérminimumon foglalkoztatott. Az óvodapedagógusok bérezésében 2013. szeptember 01. napjától jelentős változásokat vezetett be a köznevelési törvény, mely a pedagógusok bérezését új alapokra fektette, és meghatározta a pedagógus életpálya modellt. Ennek értelmében a pedagógus illetmények a törvényben meghatározott szorzók alapján, illetve a mindenkori minimálbér változást figyelembe véve változnak. A béremelés első lépcsőfoka 2013. szeptember 01. napján került bevezetésre és ettől számítva minden nevelési év elején – 2017. szeptember 01-jével bezárólag – lépcsőzetesen kerül bevezetésre. Mindezt figyelembe véve az óvodapedagógusok bére a 2014-es költségvetésben három időszakra elkülönülten (2013. 12. hó, 2014.01.-08. hó és 2014.09.-11. hó) került meghatározásra.

Az életpálya modell több lépcsős bevezetése, a garantált bérminimum változás, a soros előrelépések és a 2013. évben létesített 4 fő pedagógiai asszisztens alkalmazása 32.384 eFt-tal jelent több személyi jellegű kiadást, mint a 2013. évi költségvetésben.

Jubileumi jutalom keret 4.200 eFt, helyettesítési díj keret 482 eFt. Túlóra keret tervezésére nem került sor.

A 2013. évi eredeti dologi előirányzathoz képest – a 2013. évi élelmezési norma és rezi emelés miatt - növekedés tapasztalható a gyermekétkeztetés terén, amely 10.607 eFt kiadási többletet eredményez. További változás, hogy a dologi kiadások közül a rehabilitációs hozzájárulás és 1 fő fejlesztő pedagógus juttatása jogszabályi és személyekben bekövetkezett változások miatt ez évtől már a személyi jellegű kiadások és munkaadói járulékok között került megtervezésre.

Az Intézmény 210.923 eFt-os működéséhez 198.391 eFt-os állami támogatás társul. A saját bevételek 8.569 eFt-ot tesznek ki, így az önkormányzati hozzájárulás összege 3.963 eFt.

Gyógyító – Megelőző Intézmény

Engedélyezett álláshelyek száma 22,75 fő, melyből 7 fő garantált bérminimumon, míg 3 fő minimálbéren foglalkoztatott. Az intézmény bérköltségvetésében jelentős változás, hogy 2013. július 01. napjától megjelent az egészségügyi szakdolgozók új bértáblája, amely az intézményben 3 fő szakdolgozót érint, akik bére ennek megfelelően került megtervezésre. Túlóra keret tervezésére nem került sor.

A dologi kiadások között az energia díjak és a karbantartási szolgáltatások díjai mutatnak növekedést. Előbbi 1.203 eFt-tal, mely azzal magyarázható, hogy a tervezés a 2013.évi teljesítés szintjén valósult meg. Az utóbbi esetében az ügyeleti gépjármű idén esedékes műszaki vizsgáztatása és az ahhoz kapcsolódó kiadások kerültek megtervezésre. A reklám- és propaganda kiadások 351 eFt-tal csökkentek, melynek oka, hogy az intézményben megvalósult TÁMOP pályázat a 2013. évben lezárult. (Ezen a soron a kiadások a pályázathoz kapcsolódtak 2013.évben.)

V. Összegzés

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetében a hiány összege **240.579 eFt**, melyet az önkormányzatok működőképességét megőrző támogatások között szerepeltettünk bevételként.

A bevételek a várhatóan ténylegesen teljesülő összegekkel kerültek megtervezésre. A kiadási előirányzatokat a feladatellátás folyamatosságát szem előtt tartva, de nagyon takarékosan terveztük, így az előirányzatok nem tartalmazzák az esetlegesen váratlanul jelentkező karbantartási, állagmegóvási, felhalmozási feladatok forrásait, a benyújtandó pályázatok szükséges önerejét.

A fentieket figyelembe véve elkerülhetetlennek látszik, hogy 2014. évben is rendkívül takarékosan gazdálkodjunk, valamint lehetséges, hogy az év során további megtakarítási intézkedések meghozatala válik szükségessé annak érdekében, hogy az Önkormányzat fizetőképessége folyamatosan megőrizhető legyen.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a költségvetési rendelet elfogadására!

Sajószentpéter 2014. február 20.

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2014. (.....) önkormányzati rendelete
Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

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 3/2013. (II.25.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 1. b pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra és költségvetési szerveire, az Önkormányzat által támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, az Önkormányzat által alapított, vagy önkormányzati támogatással működő gazdasági társaságok költségvetési kapcsolataira is.

**II. FEJEZET
A KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAI**

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

- | | |
|--|-----------------------|
| (1) A Képviselő - testület az önkormányzati költségvetés 2014. évi | |
| a) költségvetési bevételeinek főösszegét | 1.933.939 ezer Ft-ban |
| b) költségvetési kiadásának főösszegét | 1.933.939 ezer Ft-ban |
| c) finanszírozási bevételek főösszegét | 0 ezer Ft-ban |
| d) finanszírozási kiadás főösszegét | 0 ezer Ft-ban |
| e) bevételi főösszegét | 1.933.939 ezer Ft-ban |
| f) kiadási főösszegét | 1.933.939 ezer Ft-ban |
| g) költségvetés egyenlegét | 0 Ft-ban |
| állapítja meg. | |
| (2) Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének 0 Ft-os egyenlegéből a működési egyenlegének összege: 0 Ft, a felhalmozási egyenlegének összege: 0 Ft. | |
| (3) Az Önkormányzat költségvetési hiányt nem tervez. | |
| (4) Az (1) bekezdés e) pontjában megállapított bevételi főösszeg kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá. | |
| (5) Az (1) bekezdés f) pontjában megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 2. melléklet szerint hagyja jóvá. | |
| (6) Az Önkormányzat költségvetésének mérlegét tájékoztatásul a 3. melléklet szerint hagyja jóvá. | |
| (7) Az Önkormányzat 2014. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítésére vonatkozó előirányzat-felhasználási tervet tájékoztató jelleggel a 5. melléklet szerint hagyja jóvá. | |

A költségvetés részletezése**3.§**

- (1) A költségvetés bevételeinek költségvetési szervenkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 1/a – 1/g melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A költségvetés kiadásainak költségvetési szervenkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 2/a – 2/g melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja szerinti három éves tervet a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzati költségvetés a tárgyévi előirányzatai mellett a több éves kihatással járó tételeket nem tartalmaz.
- (5) A közvetett támogatásokat a 6. melléklet tartalmazza tájékoztató jelleggel.
- (6) Az Európai Unió támogatással megvalósuló feladatok bevételeit és kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Az Önkormányzat nevében végzett beruházási feladatok kiadási előirányzata célonkénti részletezését a 8. melléklet, a felújítási feladatok kiadási előirányzata beruházásonkénti részletezését a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Az Önkormányzat nem tervez olyan fejlesztést, melynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.
- (9) Az önkormányzat – Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti – adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nem állnak fenn. Az önkormányzat jogszabályban meghatározottak szerinti 2014. évi saját bevételeit tájékoztató jelleggel a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) Az általános tartalék összegét az önkormányzat 20.000 eFt-ban határozza meg.
- (11) Az Önkormányzat az alábbi önként vállalt feladatok ellátásához hagy jóvá kiadási előirányzatot 2014. évben:
 - a) Egyes szociális ellátások megállapítása, folyósítása
 - b) Kitüntetések adományozása
 - c) Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
 - d) Támogató szolgáltatás
 - e) Adósságkezelési szolgáltatás
 - f) Testvérvárosi kapcsolatok ápolása
 - g) Képviselő-testület és bizottsági tagok díjazása
 - h) Óvodás busz működtetése
 - i) Civil szervezet támogatása
 - j) 70 éven felüliek szemétszállítási díjkedvezménye
 - k) Sportcsarnok működtetése
 - l) Rendezvények Háza működtetése
 - m) Járóbeteg szakellátás

4.§

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a működőképesség megőrzése érdekében a feltételek fennállása esetén támogatási igényt nyújtson be a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 4. melléklet 1. pont szerinti önkormányzati fejezeti tartalék támogatásaira.
- (2) A Képviselő-testület a finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos hatásköröket fenntartja magának.
- (3) Polgármester az elemi költségvetést a vonatkozó módszertani útmutatóban foglaltak alapján összeállítja, a jóváhagyott előirányzatokon a szükséges átdolgozásokat végrehajtja és erről a Képviselő-testületet tájékoztatja.

III. FEJEZET
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
VÉGREHAJTÁSA

Gazdálkodás a költségvetési előirányzatokkal

5.§

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szervek az e rendeletben megállapított döntési körökbe tartozó bevételi és a kiadási előirányzatokkal – jogszabályi keretek között – önállóan gazdálkodnak. A költségvetés végrehajtása során a költségvetési szervek szervezeti és működési feltételeit ennek betartására kötelesek kialakítani.
- (3) Feladatcsökkenés esetén a szükséges korrekciókat ennek megfelelően kötelesek megtenni. Az intézményi költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért az intézmény vezetője felelősséggel tartozik.
- (4) A költségvetési szervek vezetői új kötelezettségvállalásokat az irányító szerv képviselőjének (polgármester) jóváhagyása után vállalhatnak. A jóváhagyási eljárás célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi szempontokat vesz figyelembe, nem helyettesíti a pénzügyi ellenjegyzést.
- (5) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása automatikusan nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (6) A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretösszeget nem kerül megállapításra.
- (7) Az önkormányzati költségvetési szervek a részükre megállapított létszámkerettel – jogszabályi keretek között – önállóan gazdálkodnak. Az engedélyezett létszámkeret év közben a Képviselő-testület által elrendelt feladatcsökkenéssel összefüggésben csökkentendő, feladatbővüléssel összefüggően növelhető.
- (8) A költségvetési szervek az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlant, ingatlanrészt, egyéb tárgyi eszközöket – amennyiben az alaptevékenység ellátását nem veszélyezteti – írásos megállapodás alapján, díjfizetés ellenében bérbe adhatják. A bérleti díj nem lehet kevesebb az önköltségszámítás alapján megállapított költségnél.

A pénzeszközök felhasználása

6. §

- (1) Az önkormányzatnak és a költségvetési szerveknek a bevételek beszámolóinak, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmaznia.
- (2) Az önkormányzat és a költségvetési szerv a következő készpénzes kifizetéseket teljesítheti házipénztárából:
 - a) bankszámlával nem rendelkező foglalkoztatottak bére, egyéb járandóságai, közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak bére, foglalkoztatottak költségtérítése, kiküldetési kiadások,
 - b) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, reprezentációs kiadások, 500 eFt értékhatárt meg nem haladó összegű szolgáltatási kiadások,
 - c) az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összege.

A költségvetés általános tartalékának felhasználása

7.§

- (1) A költségvetésben elkülönített általános tartalék az év közben jelentkező többletfeladatok kielégítésére, valamint bevétel elmaradás pótlására használható fel.
- (2) Az általános tartalék feletti rendelkezési jogot 1 mFt értékhatárt meghaladóan a Képviselő-testület fenntartja magának, alatta a polgármester jogosult a rendelkezésre. A polgármester a döntésről a Képviselő-testületet tájékoztatja.

A költségvetési előirányzatok megváltoztatásának rendje, a költségvetési rendelet módosítása

8.§

- (1) Az önkormányzat önkormányzati szintű kiadási előirányzatok közötti módosításokra – a működési és felhalmozási kiadások közötti átrendezést is lehetővé téve – saját hatáskörben a polgármester 1.000 eFt összegig jogosult. A módosítás nem veszélyeztetheti a vállalt kötelezettség teljesítését, a feladatellátás feltételeinek biztosítását. A polgármester döntéséről tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (2) Az (1) pontban meghatározottakon kívüli esetekben az előirányzatok módosításának jogát a Képviselő-testület magának tartja fenn.
- (3) Az előirányzat változásokat a költségvetési rendeletbe év közben e rendeletben foglaltak szerint kell beépíteni.
- (5) A Képviselő-testület által megállapított intézményi létszámkeret intézményi saját hatáskörben nem növelhető.

9.§

Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, vagy más erre jogosult az önkormányzat részére pótelőirányzatot biztosít, a polgármester a Képviselő-testületet erről tájékoztatja.

A költségvetési szervek tartozásainak rendezése

10.§

- (1) A költségvetési szerv - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 71. §-a szerinti – 30 napon túli elismert tartozásállományára vonatkozó adatszolgáltatás a 11. melléklet alkalmazásával történik. A polgármester az értesítés alapján intézkedik az önkormányzati biztos kirendeléséről.
- (2) Az önkormányzati biztos kijelöléséről a Képviselő-testület dönt.

Egyéb gazdálkodási eljárási kérdések**11.§**

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdaság fejlesztése, a foglalkoztatás elősegítése, vállalkozások letelepítése érdekében tárgyalásokat folytasson.
- (2) A végleges kötelezettségvállaláshoz a Képviselő-testület jóváhagyása szükséges.
- (3) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatnak be pályázatokat.
- (4) A polgármester a 7. §-ban és 8. §-ban rögzítetteken túl, legfeljebb 1.000 eFt értékhatárig dönt a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti forrásfelhasználásról. Döntéséről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

12.§

- (1) A költségvetést érintő tárgyévi kötelezettségvállalásra, a még le nem szerződött beruházási feladatok indítására csak akkor kerülhet sor, ha arra – a finanszírozási terv és a felhalmozási bevételek, kiadások mérlege alapján – a fedezet az esedékesség időpontjában rendelkezésre áll.

13. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei likviditási tervet készítenek, melyet a várható bevételek és kiadások alapján kell összeállítani és havonta felülvizsgálni. A likviditási terv tartalmazza a várható kiadásokat és bevételeket legalább főbb előirányzatokként.
- (2) Az Önkormányzat a költségvetési szerv likviditási terve, szállítói állománya, és a rendelkezésre álló források figyelembe vételével biztosítja a költségvetési szervek működéséhez szükséges fedezetet.

IV.**ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK****14.§**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 01-től kell alkalmazni.
- (2) Ez a rendelet 2017. december 31-én hatályát veszti.

Sajószentpéter, 2014. február 27.

Dr. Márton Kinga jegyző
távollétében:

Dr. Faragó Péter
polgármester

Dr. Guláné Bacsó Krisztina
aljegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendeletet 2014. napján kihirdettem.

Dr. Márton Kinga jegyző
távollétében:

Dr. Guláné Bacsó Krisztina
aljegyző

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény előírásai alapján a 2014. évi költségvetési rendeletet 2014. február 5. napjáig kell beterjeszteni a Képviselő-testület részére. A helyi önkormányzatok költségvetési rendeletének tartalmi és formai követelményeit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete tartalmazza. A rendelet-tervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelő struktúrában és tartalommal készült.

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának pénzügyi kereteit alapvetően a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény határozza meg.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény előírása szerint a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Sajószentpéter, 2014. február 18.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet-tervezet címe:	Sajószentpéter Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2014. (.....) önkormányzati rendelete Sajószentpéter Város 2014. évi költségvetéséről		
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:	A rendelet elkészítésével az Áht 23. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet elfogadása megteremti a 2014. évi gazdálkodás kereteit.		
Társadalmi hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti következményei:	Egészségi következményei:
a működési (településüzemeltetési) kiadások csökkentését a lakosság is érzékelheti	a bevételek beszedésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik	nincsenek	nincsenek
A rendelet megalkotása szükséges, mert az Áht. 23. § (1) bekezdése előírja.			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: ha március 15-ig nem kerül elfogadásra, az átmeneti gazdálkodásról kell rendeletet alkotni.			
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:			
Személyi:	Szervezeti	Tárgyi:	Pénzügyi:
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételei

1. sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi Önkormányzat összesített bevételei				
	2013. évi eredeti el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	2 257 567	1 903 744	1 847 183	56 561	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	1 561 598	1 729 724	1 681 630	48 094	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	1 185 811	653 143	653 143	0	0
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz	0	289 700	289 700	0	0
Központosított előirányzatok / létszámcsökk., külterület	3 442	0	0	0	0
Kiegészítő támogatások (Önk. Működőképességét megőrző t.)	372 345	240 579	240 579	0	0
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
Egyéb m. célú tám. Jelzőrendszer, Támogató szolg.	13 031	10 350	0	10 350	0
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-3.1.2/E Nyögő patak	775	0	0	0	0
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-4.3.1/A Harica Óvoda	1 594	0	0	0	0
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.4 A-11 Tudás és inf. Kp.	20 221	7 380	7 380	0	0
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.13.-12 Gyermek kreativitás	17 101	4 066	4 066	0	0
Egyéb m. célú tám. TÁMOP-6.2.2.A GYÓMI Eu. Továbbképzés pályá	3 705	0	0	0	0
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	14 335	14 335	0	0
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	293 674	424 414	424 414	0	0
Egyéb m. célú tám. Vis maior pályázat	0	3 398	3 398	0	0
Egyéb m. célú tám. OEP finanszírozás	85 500	82 359	44 615	37 744	0
B3. Közhatalmi bevételek	102 000	102 050	102 050	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0	0	0	0
Vagyonil típusú adók (épitményadó)	15 000	15 000	15 000	0	0
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	68 000	68 000	68 000	0	0
Gépjárműadó	18 000	18 000	18 000	0	0
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)	500	50	50	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	500	1 000	1 000	0	0
B4. Működési bevételek	156 803	71 970	63 503	8 467	0
Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke	137 248	24 380	15 913	8 467	0
Tulajdonosi bevételek	31 025	30 028	30 028	0	0
Ellátási díjak	0	16 860	16 860	0	0
Áfa bevételek	0	702	702	0	0
Kamat és árfolyamnyereség	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevétel	0	0	0	0	0
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	437 166	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	27 858	30 195	30 195	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	13 886	27 195	27 195	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	27 195	27 195	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	11 470	1 500	1 500	0	0
Immat. Javak értékesítése	0	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	0	1 500	1 500	0	0
Tárgyi eszközök ért.	0	0	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	2 500	1 500	1 500	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0	0
Kölcsönök törlesztése	0	1 500	1 500	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 285 423	1 933 939	1 877 378	56 561	0
B8. Finanszírozási bevételek	1 100	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 286 523	1 933 939	1 877 378	56 561	0
Irányító szervtől kapott támogatás	703 022	921 365			
Bevétel mindösszesen	2 989 545	2 855 304			

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételei

1/a .sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat				
	2013. évi eredeti el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	1 711 242	1 686 685	1 676 335	10 350	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	1 573 932	1 554 226	1 543 876	10 350	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	897 491	653 143	653 143		
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz		289 700	289 700		
Központosított előirányzatok / létszámcsökk., külterület	3 442	0			
Kiegészítő támogatások (Onk. Működőképességét megőrző t.)	372 345	240 579	240 579		
Elvonások és befizetések		0			
Egyéb m. célú tám. Jelzőrendszer, Támogató szolg.	13 031	10 350		10 350	
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-3.1.2/E Nyögő patak	775	0			
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-4.3.1/A Harica Óvoda	1 594	0			
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.4 A-11 Tudás és inf. Kp.	20 221	7 380	7 380		
Egyéb m. célú tám.TÁMOP 3.2.13.-12 Gyermek kreativitás	17 101	4 066	4 066		
Egyéb m. célú tám.TÁMOP-6.2.2.A GYÓMI Eü. Továbbképzés pályá	0	0			
Egyéb m. célú tám.Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0			
Egyéb m. célú tám.Közmunka program pályázat	247 932	345 610	345 610		
Egyéb m. célú tám. Vis maior pályázat		3 398	3 398		
Egyéb m. célú tám. OEP finanszírozás	0	0			
B3. Közhatalmi bevételek	102 000	102 050	102 050	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)		0			
Vagyoní típusú adók (épitményadó)		15 000	15 000		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	83 000	68 000	68 000		
Gépjárműadó	18 000	18 000	18 000		
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)	500	50	50		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	500	1 000	1 000		
B4. Működési bevételek	35 310	30 409	30 409	0	0
Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke	3 185	300	300		
Tulajdonosi bevételek	32 125	30 028	30 028		
Ellátási díjak		0			
Áfa bevételek		81	81		
Kamat és árfolyamnyereség		0			
Egyéb működési bevétel		0			
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	27 856	30 195	30 195	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	27 195	27 195	0	0
Egyéb f. célú tám.Közmunka program pályázat		27 195	27 195		
B5. Felhalmozási bevételek	11 470	1 500	1 500	0	0
Immat. Javak értékesítése		0			
Ingtatlanok értékesítése		1 500	1 500		
Tárgyi eszközök ért.		0			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	2 500	1 500	1 500	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül		0			
Kölcsönök törlesztése		1 500	1 500		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 727 628	1 716 880	1 706 530	10 350	0
B8. Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0			
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0			
Irányító szervi támogatás	0	0			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 727 628	1 716 880	1 706 530	10 350	0
Irányító szervtől kapott támogatás					
Bevétel mindösszesen					

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételei

1/b. sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Polgármesteri hivatal				
	2013. évi eredeti el. eFt				
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	300 410	19 698	19 698	0	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	300 280	16 697	16 697	0	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	288 320	0			
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz		0			
Központosított előirányzatok / létszámcsökk., külterület	0	0			
Kiegészítő támogatások (Önk. Működőképességét megőrző t.)	0	0			
Elvonások és befizetések		0			
Egyéb m. célú tám. Jelzőrendszer, Támogató szolg.	0	0			
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-3.1.2/E Nyögő patak		0			
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-4.3.1/A Harica Óvoda		0			
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.4 A-11 Tudás és inf. Kp.		0			
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.13.-12 Gyermek kreativitás		0			
Egyéb m. célú tám. TÁMOP-6.2.2.A GYÓMI Eü. Továbbképzés pályá	0	0			
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	3 135	3 135		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	11 960	13 562	13 562		
Egyéb m. célú tám. Vis maior pályázat					
Egyéb m. célú tám. OEP finanszírozás	0	0			
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)		0			
Vagyon típusú adók (épitményadó)		0			
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0			
Gépjárműadó	0	0			
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)		0			
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0			
B4. Működési bevételek	130	3 001	3 001	0	0
Íkszllet ért., szolgáltatás ellenértéke	130	2 380	2 380		
Tulajdonosi bevételek	0	0			
Ellátási díjak		0			
Áfa bevételek		621	621		
Kamat és árfolyamnyereség		0			
Egyéb működési bevétel	0	0			
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0			
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Immat. Javak értékesítése		0			
Ingatlanok értékesítése		0			
Tárgyi eszközök ért.	0	0			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívülről					
Kölcsönök törlesztése					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	300 410	19 698	19 698	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	243 389	502 619	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0			
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0			
Irányító szervi támogatás	243 389	502 619			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	543 799	522 317	19 698	0	0
Irányító szervtől kapott támogatás					
Bevétel mindösszesen					

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételei

1/c sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Városgondnokság			
	2013. évi eredeti ei. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	111 614	79 670	79 670	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	16 266	65 242	65 242	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0		
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz		0		
Központosított előirányzatok / létszámcsokk., külterület	0	0		
Kiegészítő támogatások (Önk. Működőképességét megőrző t.)	0	0		
Elvonások és befizetések		0		
Egyéb m. célú tám. Jelzőrendszer, Támogató szolg.	0	0		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-3.1.2/E Nyőgő patak		0		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-4.3.1/A Harica Óvoda		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.4 A-11 Tudás és inf. Kp.		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.13.-12 Gyermek kreativitás		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP-6.2.2.A GYÓMI Eü. Továbbképzés pályá	0	0		
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	16 266	65 242	65 242	
Egyéb m. célú tám. Vis maior pályázat				
Egyéb m. célú tám. OEP finanszírozás	0	0		
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)		0		
Vagyonil típusú adók (épitményadó)		0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		
Gépjárműadó	0	0		
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)		0		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0		
B4. Működési bevételek	95 348	14 428	14 428	0
Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke	95 348	5 914	5 914	
Tulajdonosi bevételek	0	0		
Ellátási díjak		8 514	8 514	
Áfa bevételek		0		
Kamat és árfolyamnyereség		0		
Egyéb működési bevétel	0	0		
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Immat. Javak értékesítése		0		
Ingaatlanok értékesítése		0		
Tárgyi eszközök ért.	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül				
Kölcsönök törlesztése				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	111 614	79 670	79 670	0
B8. Finanszírozási bevételek	124 355	149 032	149 032	0
Maradvány igénybevétele	0	0		
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0		
Irányító szervi támogatás	124 355	149 032	149 032	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	235 969	228 702	228 702	0
<i>Irányító szervtől kapott támogatás</i>				
<i>Bevétel mindösszesen</i>				

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételei

1/d sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	MSK			
	2013. évi eredeti el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	13 339	8 351	5 255	3 096
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	3 629	0	0	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0		
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz		0		
Központosított előirányzatok / létszámcsökk., külterület	0	0		
Kiegészítő támogatások (Önk. Működőképességét megőrző t.)	0	0		
Elvonások és befizetések		0		
Egyéb m. célú tám. Jelzőrendszer, Támogató szolg.	0	0		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-3.1.2/E Nyögő patak		0		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-4.3.1/A Harica Óvoda		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.4 A-11 Tudás és inf. Kp.		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.13.-12 Gyermek kreativitás		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP-6.2.2.A GYÓMI Eü. Továbbképzés pályáz	0	0		
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	3 629	0		
Egyéb m. célú tám. Vis maior pályázat		0		
Egyéb m. célú tám. OEP finanszírozás	0	0		
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)		0		
Vagyoni típusú adók (épitményadó)		0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		
Gépjárműadó	0	0		
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)		0		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0		
B4. Működési bevételek	9 710	8 351	5 255	3 096
Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke	9 710	8 351	5 255	3 096
Tulajdonosi bevételek	0	0		
Ellátási díjak		0		
Áfa bevételek		0		
Kamat és árfolyamnyereség		0		
Egyéb működési bevétel	0	0		
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek				
Immat. Javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Tárgyi eszközök ért.	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül				
Kölcsönök törlesztése				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 339	8 351	5 255	3 096
B8. Finanszírozási bevételek	54 547	61 284	47 285	13 999
Maradvány igénybevétele	0	0		
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0		
Irányító szervi támogatás	54 547	61 284	47 285	13 999
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	67 886	69 635	52 540	17 095
<i>Irányító szervtől kapott támogatás</i>				
<i>Bevétel mindösszesen</i>				

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételei

1/e sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	TSZK	
	2013. évi eredeti el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok
Működési költségvetés bevételei összesen	13 814	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	1 565	
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz		
Központosított előirányzatok / létszámcsökk., külterület	0	
Kiegészítő támogatások (Önk. Működőképességét megőrző t.)	0	
Elvonások és befizetések		
Egyéb m. célú tám. Jelzőrendszer, Támogató szolg.	0	
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-3.1.2/E Nyógó patak		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-4.3.1/A Harica Óvoda		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.4 A-11 Tudás és inf. Kp.		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.13.-12 Gyermekek kreativitás		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP-6.2.2.A GYÓMI Eu. Továbbképzés pályáz	0	
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	1 565	
Egyéb m. célú tám. Vis maior pályázat		
Egyéb m. célú tám. OEP finanszírozás	0	
B3. Közhatalmi bevételek	0	
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)		
Vagyon típusú adók (épitményadó)		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	
Gépjárműadó	0	
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)		
Egyéb közhatalmi bevételek (birság, pótlék)	0	
B4. Működési bevételek	12 249	
Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke	12 249	
Tulajdonosi bevételek	0	
Ellátási díjak		
Áfa bevételek		
Kamat és árfolyamnyereség		
Egyéb működési bevétel	0	
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről		
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	
B5. Felhalmozási bevételek		
Immat. Javak értékesítése		
Ingatlanok értékesítése		
Tárgyi eszközök ért.	0	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül		
Kölcsönök törlesztése		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 814	0
B8. Finanszírozási bevételek	120 104	
Maradvány igénybevétele	0	
Egyéb finanszírozási bevétel	0	
Irányító szervi támogatás	120 104	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	133 918	
<i>Irányító szervtől kapott támogatás</i>		
<i>Bevételek mindösszesen</i>		

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételei

1/f sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	SKNO			
	2013. évi eredeti el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	14 915	8 569	8 569	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	8 508	0	0	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0		
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz		0		
Központosított előirányzatok / létszámcsökk., külterület	0	0		
Kiegészítő támogatások (Önk. Működőképességét megőrző t.)	0	0		
Elvonások és befizetések		0		
Egyéb m. célú tám. Jelzőrendszer, Támogató szolg.	0	0		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-3.1.2/E Nyögő patak		0		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-4.3.1/A Harica Óvoda		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.4 A-11 Tudás és inf. Kp.		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.13.-12 Gyermekek kreativitás		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP-6.2.2.A GYÓMI Eü. Továbbképzés pályáz	0	0		
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	8 508	0		
Egyéb m. célú tám. Vis maior pályázat				
Egyéb m. célú tám. OEP finanszírozás	0	0		
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)		0		
Vagyoni típusú adók (épitményadó)		0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		
Gépjárműadó	0	0		
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)		0		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0		
B4. Működési bevételek	6 407	8 569	8 569	0
Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke	6 407	223	223	
Tulajdonosi bevételek	0	0		
Ellátási díjak		8 346	8 346	
Áfa bevételek		0		
Kamat és árfolyamnyereség		0		
Egyéb működési bevétel	0	0		
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek				
Immat. Javak értékesítése				
Ingaanok értékesítése				
Tárgyi eszközök ért.	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül				
Kölcsönök törlesztése				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14 915	8 569	8 569	0
B8. Finanszírozási bevételek	155 212	202 354	202 354	0
Maradvány igénybevétele	0	0		
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0		
Irányító szervi támogatás	155 212	202 354	202 354	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	170 127	210 923	210 923	0
<i>Irányító szervtől kapott támogatás</i>				
<i>Bevétel mindösszesen</i>				

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2014. évi bevételei

1/g. sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	GYÓMI			
	2013. évi eredeti el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	104 803	100 771	57 656	43 115
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	94 584	93 559	55 815	37 744
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0		
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz		0		
Központosított előirányzatok / létszámcsokk., külterület	0	0		
Kiegészítő támogatások (Önk. Működőképességét megőrző t.)	0	0		
Elvonások és befizetések		0		
Egyéb m. célú tám. Jelzőrendszer, Támogató szolg.	0	0		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-3.1.2/E Nyugó patak		0		
Egyéb m. célú tám. ÉMOP-4.3.1/A Harica Óvoda		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.4.A-11 Tudás és inf. Kp.		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP 3.2.13.-12 Gyermek kreativitás		0		
Egyéb m. célú tám. TÁMOP-6.2.2.A GYÓMI Eü. Továbbképzés pályá	3 705	0		
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	11 200	11 200	
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	5 379	0		
Egyéb m. célú tám. Vis maior pályázat				
Egyéb m. célú tám. OEP finanszírozás	85 500	82 359	44 615	37 744
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)		0		
Vagyoni típusú adók (épitményadó)		0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		
Gépjárműadó	0	0		
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)		0		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0		
B4. Működési bevételek	10 219	7 212	1 841	5 371
Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke	10 219	7 212	1 841	5 371
Tulajdonosi bevételek	0	0		
Ellátási díjak		0		
Áfa bevételek		0		
Kamat és árfolyamnyereség		0		
Egyéb működési bevétel	0	0		
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek				
Immat. Javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Tárgyi eszközök ért.	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül				
Kölcsönök törlesztése				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	104 803	100 771	57 656	43 115
B8. Finanszírozási bevételek	5 415	6 076	6 076	0
Maradvány igénybevétele	0	0		
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0		
Irányító szervi támogatás	5 415	6 076	6 076	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	110 218	106 847	63 732	43 115
<i>Irányító szervtől kapott támogatás</i>				
<i>Bevétel mindösszesen</i>				

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi kiadási terve**

2. sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi Önkormányzat összesített kiadásai				
	2013. évi el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	1 755 552	1 888 296	1 387 990	138 370	361 936
K1. Személyi juttatás	641 860	741 524	677 302	43 267	20 956
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	141 370	159 367	139 503	14 261	5 603
K3. Dologi kiadások	546 658	477 346	425 834	40 434	11 078
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	374 100	354 330	7 000	23 030	324 300
K5. Egyéb működési kiadások összesen	51 564	155 729	138 351	17 378	0
Elvonások, befizetések		0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÓTT normatíva		74 799	64 449	10 350	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÓTT hozzájárulás		60 030	53 642	6 388	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Társ.		260	260	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	51 564	0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Freecance támogatás)	0	640	0	640	0
Általános tartalék		20 000	20 000	0	0
Lakásalap céltartalék		0	0	0	0
Környezetvédelmi alap céltartalék		0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	46 191	46 643	45 643	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	28 218	7 900	7 900	0	0
Intézményi felhalmozási kiadások		600	600	0	0
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉS)		7 000	7 000	0	0
Erdőművelés		300	300	0	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	16 473	36 243	36 243	0	0
Ravatalozó épületének felújítása		3 900	3 900	0	0
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás		148	148		
START közmunka program		27 195	27 195		
Szennyvíztelep felújítása		5 000	5 000	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	1 500	1 500	1 500	0	0
Társasházi hitelek	1 500	1 500	1 500	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	1 801 743	1 933 939	1 433 633	138 370	361 936
K9. Finanszírozási kiadások	484 780	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	484 780	0	0	0	0
Irányító szervi támogatás folyósítása					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 286 523	1 933 939	1 433 633	138 370	361 936
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>					
Irányító szervi támogatás folyósítása	703 022	921 365			0
kiadás mindösszesen	2 989 545	2 855 304	1 433 633	138 370	361 936
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	325		143		
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	807		463		

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi kiadási terve**

2/a .sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat				
	2013. évi el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	493 635	750 472	675 836	74 636	0
K1. Személyi juttatás	219 820	326 849	304 928	21 921	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	35 745	53 066	44 526	8 540	0
K3. Dologi kiadások	159 006	187 298	181 531	5 767	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	27 500	27 530	6 500	21 030	0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	51 564	155 729	138 351	17 378	0
Elvonások, befizetések		0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖTT normatíva		74 799	64 449	10 350	
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖTT hozzájárulás		60 030	53 642	6 388	
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Társ.		260	260		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	51 564	0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Freecance támogatás)	0	640		640	
Általános tartalék		20 000	20 000		
Lakásalap céltartalék		0			
Környezetvédelmi alap céltartalék		0			
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	46 191	45 043	45 043	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	28 218	7 300	7 300	0	0
Intézményi felhalmozási kiadások		0			
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSz)		7 000	7 000		
Erdőművelés		300	300		
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	16 473	36 243	36 243	0	0
Ravatalozó épületének felújítása		3 900	3 900		
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás		148	148		
START közmunka program		27 195	27 195		
Szennyvíztelep felújítása		5 000	5 000		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	1 500	1 500	1 500	0	0
Társasházi hitelek	1 500	1 500	1 500		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	539 826	795 515	720 879	74 636	0
K9. Finanszírozási kiadások	1 187 802	921 365	0	0	0
Finanszírozási kiadások	484 780	0			
Irányító szervi támogatás folyósítása	703 022	921 365			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 727 628	1 716 880	720 879	74 636	0
Kiadások intézményfinanszírozás nélkül	1 024 606	795 515	720 879	74 636	0
Irányító szervi támogatás folyósítása					
kiadás mindösszesen					
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>0</i>
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>287</i>	<i>287</i>	<i>350</i>	<i>350</i>	<i>0</i>

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi kiadási terve**

2/b. sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Polgármesteri Hivatal				
	2013. évi el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	543 799	522 317	156 857	3 524	361 936
K1. Személyi juttatás	110 231	112 497	90 342	1 200	20 955
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	27 483	32 667	26 740	324	5 603
K3. Dologi kiadások	59 485	50 353	39 275	0	11 078
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	346 600	326 800	500	2 000	324 300
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	0	0
Elvonások, befizetések		0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖTT normatíva		0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖTT hozzájárulás		0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Társ.		0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül		0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Freecance támogatás)	0	0			
Általános tartalék		0			
Lakásalap céltartalék		0			
Környezetvédelmi alap céltartalék		0			
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	0	0	0	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0	0
Intézményi felhalmozási kiadások		0			
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSZ)		0			
Erdőművelés	0	0			
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0	0
Ravatalozó épületének felújítása					
Tárna u. 13. II. ph 4/4 lakásfelújítás					
START közmunka program					
Szennyvíztelep felújítása	0	0			
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0			
KÖLTSEGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	543 799	522 317	156 857	3 524	361 936
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	0	0			
Irányító szervi támogatás folyósítása		0			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	543 799	522 317	156 857	3 524	361 936
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>					
Irányító szervi támogatás folyósítása					
kiadás mindösszesen					
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	34		35		
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	13		13		

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi kiadási terve**

2/c sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Városgondnokság			
	2013. évi el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	235 969	228 702	228 702	0
K1. Személyi juttatás	58 474	103 795	103 795	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	13 255	18 228	18 228	0
K3. Dologi kiadások	164 240	106 079	106 079	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	0	0		
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	0
Elvonások, befizetések		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖTT normatíva		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖTT hozzájárulás		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Társ.		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Freecance támogatás)	0	0		
Általános tartalék		0		
Lakásalap céltartalék		0		
Környezetvédelmi alap céltartalék		0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	0	600	600	0
K6. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	0	600	600	0
Intézményi felhalmozási kiadások		600	600	
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSZ)		0		
Erdőművelés	0	0		
K7. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	0	0	0	0
Ravatalozó épületének felújítása				
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás				
START közmunka program				
Szennyvíztelep felújítása	0	0		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	235 969	228 702	228 702	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0		
Irányító szervi támogatás folyósítása		0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	235 969	228 702	228 702	0
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>				
Irányító szervi támogatás folyósítása				
kiadás mindösszesen				
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	23		19	
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	14		100	

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi kiadási terve**

2/d sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	MSK				
	2013. évi el.	eFt	2014. évi tervezett előirányzatok		
			összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen		67 886	69 635	52 540	17 095
K1. Személyi juttatás		30 004	27 665	20 572	7 093
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó		7 500	7 304	5 389	1 915
K3. Dologi kiadások		30 382	34 666	26 579	8 087
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)		0	0		
K5. Egyéb működési kiadások összesen		0	0	0	0
Elvonások, befizetések			0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÓTT normatíva			0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÓTT hozzájárulás			0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Társ.			0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül			0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívüli (Freecance támogatás)		0	0		
Általános tartalék			0		
Lakásalap céltartalék			0		
Környezetvédelmi alap céltartalék			0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen		0	0	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val		0	0	0	0
Intézményi felhalmozási kiadások			0		
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSz)			0		
Erdőművelés			0		
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val		0	0	0	0
Ravatalozó épületének felújítása					
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás					
START közmunka program					
Szennyvíztelep felújítása		0	0		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen		0	0	0	0
Társasházi hitelek		0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN		67 886	69 635	52 540	17 095
K9. Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0		
Irányító szervi támogatás folyósítása			0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN		67 886	69 635	52 540	17 095
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>					
Irányító szervi támogatás folyósítása					
kiadás mindösszesen					
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>		15		15	
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>		10		0	

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi kiadási terve**

2/e sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	TSZK		
	2013. évi el.	eFt	2014. évi tervezett előirányzatok
Működési költségvetés kiadásai összesen		133 918	0
K1. Személyi juttatás		70 300	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó		18 438	0
K3. Dologi kiadások		45 180	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)		0	
K5. Egyéb működési kiadások összesen		0	0
Elvonások, befizetések			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖTT normatíva			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖTT hozzájárulás			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Társ.			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül			
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Freecance támogatás)		0	
Általános tartalék			
Lakásalap céltartalék			
Környezetvédelmi alap céltartalék			
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen		0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val		0	0
Intézményi felhalmozási kiadások			
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSz)			
Erdőművelés		0	
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val		0	0
Ravatalozó épületének felújítása			
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás			
START közmunka program			
Szennyvíztelep felújítása		0	
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen		0	0
Társasházi hitelek		0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN		133 918	0
K9. Finanszírozási kiadások		0	0
Finanszírozási kiadások		0	
Irányító szervi támogatás folyósítása			
KIADÁSOK ÖSSZESEN		133 918	0
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>			
Irányító szervi támogatás folyósítása			
kiadás mindösszesen			
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>		40	
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>		2	

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi kiadási terve**

2/f sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	SKNO			
	2013. évi el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	170 127	210 923	210 923	0
K1. Személyi juttatás	103 479	126 545	126 545	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	26 553	36 346	36 346	0
K3. Dologi kiadások	40 095	48 032	48 032	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	0	0		
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	0
Elvonások, befizetések		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÓTT normatíva		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÓTT hozzájárulás		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Társ.		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívüli (Freecance támogatás)	0	0		
Általános tartalék	0	0		
Lakásalap céltartalék		0		
Környezetvédelmi alap céltartalék		0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	0	0	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
Intézményi felhalmozási kiadások		0		
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSz)		0		
Erdőművelés	0	0		
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
Ravatalozó épületének felújítása				
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás				
START közmunka program				
Szennyvíztelep felújítása	0	0		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	170 127	210 923	210 923	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0		
Irányító szervi támogatás folyósítása		0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	170 127	210 923	210 923	0
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>				
Irányító szervi támogatás folyósítása				
kiadás mindösszesen				
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>45</i>	<i>49</i>		
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>11</i>	<i>0</i>		

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2014. évi kiadási terve**

2/g. sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	GYÓMI			
	2013. évi el. eFt	2014. évi tervezett előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	110 218	106 847	63 732	43 115
K1. Személyi juttatás	49 552	44 173	31 120	13 053
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	12 396	11 756	8 274	3 482
K3. Dologi kiadások	48 270	50 918	24 338	26 580
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	0	0		
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	0
Elvonások, befizetések		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÓTT normalíva		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÓTT hozzájárulás		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Társ.		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Freecance támogatás)	0	0		
Általános tartalék	0	0		
Lakásalap céltartalék		0		
Környezetvédelmi alap céltartalék		0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	0	0	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
Intézményi felhalmozási kiadások		0		
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HESz)		0		
Erdőművelés	0	0		
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
Ravatalozó épületének felújítása				
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás				
START közmunka program				
Szennyvíztelep felújítása	0	0		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	110 218	106 847	63 732	43 115
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0		
Irányító szervi támogatás folyósítása		0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	110 218	106 847	63 732	43 115
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>				
Irányító szervi támogatás folyósítása				
kiadás mindösszesen				
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	23		23	
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	7		0	

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

	Előirányzat		Előirányzat	Előirányzat		Ezer Ft-ban	
	2013.	2014.		2013.	2014.	2013.	2014.
Bevétel							
Megnevezés							
Működési költségvetés bevételei összesen	2 257 567	1 888 296	1 888 296	1 888 296	1 755 552	1 888 296	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	1 561 598	1 714 276	K1. Személyi juttatás	641 860	741 524		
B3. Közhatalmi bevételek	102 000	102 050	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	141 370	159 367		
B4. Működési bevételek	156 803	71 970	K3. Dologi kiadások	546 658	477 346		
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	437 166	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	374 100	354 330		
			K5. Egyéb működési kiadások összesen	51 564	155 729		
Működési költségvetés egyenlege			0				
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	27 856	45 643	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	46 191	45 643		
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül		15 448	K6. Beruházási kiadások AFA-val	28 218	7 900		
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	13 886	27 195	K7. Felújítási kiadások AFA-val	16 473	36 243		
B5. Felhalmozási bevételek	11470	1500	K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	1 500	1 500		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	2 500	1 500					
Felhalmozási költségvetés egyenlege			0				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 285 423	1 933 939	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	1 801 743	1 933 939		
B8. Finanszírozási bevételek	1 100	0	K9. Finanszírozási kiadások	484 780	0		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 286 523	1 933 939	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+...E)	2 286 523	1 933 939		

A költségvetési évet követő 3 éves terv

	Bevétel			Előirányzat			Kiadás			Előirányzat		
	2015.	2016.	2017.	2015.	2016.	2017.	2015.	2016.	2017.	2015.	2016.	2017.
Megnevezés												
Működési költségvetés bevételei összesen	1 651 719	1 651 719	1 651 719	1 651 719	1 651 719	1 651 719	Működési költségvetés kiadásai összesen	1 745 250	1 745 250	1 745 250	1 745 250	1 745 250
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	1 477 699	1 477 699	1 477 699	1 477 699	1 477 699	1 477 699	K1. Személyi juttatás	631 558	631 558	631 558	631 558	631 558
B3. Közhatalmi bevételek	102 050	102 050	102 050	102 050	102 050	102 050	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	141 370	141 370	141 370	141 370	141 370
B4. Működési bevételek	71 970	71 970	71 970	71 970	71 970	71 970	K3. Dologi kiadások	546 658	546 658	546 658	546 658	546 658
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	374 100	374 100	374 100	374 100	374 100
Htáry fedezésére támogatási bevétel	119 527	119 527	119 527	119 527	119 527	119 527	K5. Egyéb működési kiadások összesen	51 564	51 564	51 564	51 564	51 564
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	30 195	30 195	30 195	30 195	30 195	30 195	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	56 191	56 191	56 191	56 191	56 191
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	27 195	27 195	27 195	27 195	27 195	27 195	K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	38 218	38 218	38 218	38 218	38 218
B5. Felhalmozási bevételek	1500	1500	1500	1500	1500	1500	K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	16 473	16 473	16 473	16 473	16 473
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441
B8. Finanszírozási bevételek			0			0	K9. Finanszírozási kiadások					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+...E)	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441	1 801 441

Ezer Ft-ban

Előirányzat felhasználási terv

Jogcímek	összesen	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
Működési költségvetés bevételei összesen	1 903 744	179 990	149 478	174 990	147 437	147 437	147 437	147 437	147 437	174 990	154 580	150 498	182 031
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	1 729 724	172 972	138 378	138 378	138 378	138 378	138 378	138 378	138 378	138 378	138 378	138 378	172 972
B3. Közhatalmi bevételek	102 050	1 021	5 103	30 615	3 062	3 062	3 062	3 062	3 062	30 615	10 205	6 123	3 062
B4. Működési bevételek	71 970	5 998	5 998	5 998	5 998	5 998	5 998	5 998	5 998	5 998	5 998	5 998	5 998
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	30 195	2 391	2 391	2 391	2 391	2 391	2 391	2 391	2 391	2 391	2 391	2 391	3 891
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	27 195	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266	2 266
B5. Felhalmozási bevételek	1 500	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 933 939	182 382	151 869	177 382	149 828	149 828	149 828	149 828	149 828	177 382	156 972	152 890	185 923
B8. Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 933 939	182 382	151 869	177 382	149 828	149 828	149 828	149 828	149 828	177 382	156 972	152 890	185 923
Működési költségvetés kiadásai összesen	1 888 296	157 358	157 358	157 358	157 358	157 358	157 358	157 358	157 358	157 358	157 358	157 358	157 358
K1. Személyi juttatás	741 524	61 794	61 794	61 794	61 794	61 794	61 794	61 794	61 794	61 794	61 794	61 794	61 794
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	159 367	13 281	13 281	13 281	13 281	13 281	13 281	13 281	13 281	13 281	13 281	13 281	13 281
K3. Dologi kiadások	477 346	39 779	39 779	39 779	39 779	39 779	39 779	39 779	39 779	39 779	39 779	39 779	39 779
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	354 330	29 528	29 528	29 528	29 528	29 528	29 528	29 528	29 528	29 528	29 528	29 528	29 528
K5. Egyéb működési kiadások összesen	155 729	12 977	12 977	12 977	12 977	12 977	12 977	12 977	12 977	12 977	12 977	12 977	12 977
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	45 643	125	873	125	11 025	125	27 320	125	5 125	125	425	125	125
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	7 900	0	600	0	7 000	0	0	0	0	0	300	0	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	36 243	0	148	0	3 900	0	27 195	0	5 000	0	0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	1 500	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	1 933 939	157 483	158 231	157 483	168 383	157 483	184 678	157 483	162 483	157 483	157 783	157 483	157 483
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 933 939	157 483	158 231	157 483	168 383	157 483	184 678	157 483	162 483	157 483	157 783	157 483	157 483

KIMUTATÁS
a közvetett támogatások tervezett összegéről

Ezer Ft-ban

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	114
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	114
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	
Helyi adónál biztosított mentesség összege	863
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	263
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	600
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	
Szemétdíj támogatása	52
ÖSSZESEN	1987

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

adatok: eFt

EU-s projekt címe: „Tudás- és információs központ a Sajó-völgyében – A sajoszentpéteri Lévay József Városi Könyvtár bővítése, korszerűsítése ”

Projekt azonosítója: TÁMOP-3.2.4.A-11/1-2012-0097

Bevételek	2014
Saját erő	
<i>Saját erőből központi támogatás</i>	
EU-s forrás	7 380 289
Bevételek összesen	7 380 289

Kiadások	2014
Személyi juttatások	4 089 985
Munkaadót terhelő járulékok	1 183 260
Dologi kiadások	5 544 228
Kiadások összesen	10 817 473

EU-s projekt címe: „Gyermek kreativitás a Sajó-völgyében a közművelődési és az oktatási intézmények

Projekt azonosítója: TÁMOP - 3.2.13-12/1-2012-0177

Bevételek	2014
Saját erő	0
<i>Saját erőből központi támogatás</i>	0
EU-s forrás	4 065 627
Bevételek összesen	4 065 627

Kiadások	2014
Személyi juttatások	920071
Munkaadót terhelő járulékok	266772
Dologi kiadások	4 515 835
Kiadások összesen	5 702 678

Beruházási előirányzat célonkénti részletezése

eFt

Beruházási feladat	Előirányzat összege	Ehhez szükséges adósságot keletkeztető ügylet összege
Intézményi felhalmozási kiadások	600	0
Terv felülvizsgálat (Települészerkezeti és HÉSz)	7 000	0
Erdőművelés	300	0
Beruházás összesen	7 900	0

Felújítási előirányzat célonkénti részletezése

eFt

Felújítási cél	Előirányzat összege	Ehhez szükséges adósságot keletkeztető ügylet összege
Ravatalozó épületének felújítása	3 900	0
Tárna u. 13. II lph 4/4 lakásfelújítás	148	0
START közmunka program	27 195	0
Szennyvíztelep felújítása	5 000	0
Felújítás összesen	36 243	0

Kimutatás az önkormányzat hitelképességéről

a saját bevételek összege

Saját bevétel megnevezése	2014.
Helyi adóból származó bevétel	83 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	23 828
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	4 700
Tárgyeszköz értékesítéséből származó bevétel	1 500
Immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	
Részvény értékesítéséből származó bevétel	
Részesedés értékesítéséből származó bevétel	
Vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1 000
Kezeséggel kapcsolatos megtérülés	
Saját bevétel összesen	114 028

az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összege

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	2014.
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0
A Számviteli tv. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0
A Számviteli tv. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0
A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege.	0
Kamatfizetési kötelezettség	0
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen	0

**Adatszolgáltatás az önkormányzat felügyelete alá tartozó
költségvetési szerv által elismert tartozásállományról**

2014. hó

Költségvetési szerv neve:

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzata: eFt

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzat 10 %-a: eFt

sorsz.	Tartozásállomány megnevezése napon túli tartozásállomány
1	Állammal szembeni tartozások	
2	Központi költségvetési szervekkel szemben fennálló tartozás	
3	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	
4	TB alapokkal szembeni tartozás	
5	Tartozásállomány önkormányzatok és intézményeik felé	
6	Szállítókkal szembeni tartozásállomány	
7	Egyéb tartozásállomány	
	Összesen	

..... 2014. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője