



Sárospatak Város Polgármesterétől

3950 Sárospatak, Rákóczi u. 32.
Tel.: 47/513-240 Fax: 47/311-404
E-mail: sarospatak@sarospatak.hu



J a v a s l a t

- a Képviselő- testületnek -

Sárospatak Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Sárospatak Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXX. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet, valamint a Képviselő-testület által 274/2013. (X.25.) számú KT határozattal elfogadott költségvetési koncepcióban foglaltakat figyelembe véve került összeállításra.

Az Áht. 24.§ (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXX. törvényt, ami 2013. december 22. napján hatályba lépett.

A 2014. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészeinek megteremtése.

Az alapelvek között elsőként feltüntetett takarékos, átlátható és biztonságos gazdálkodás nem ismeretlen, nem új alapelv a képviselő-testület számára, hiszen az elmúlt években is ennek megfelelően járt el.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13.§ (1) bekezdése tartalmazza a helyi közügyeket, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatokat:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségeinek, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2014. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 2.490.503 ezer Ft, melyet a finanszírozású pénzügyi műveletekből származó bevétel 333.745 ezer Ft-tal egészít ki, így

összesen 2.824.248 ezer Ft forrás fog rendelkezésre állni, mely 11,9 %-kal elmarad az előző évi eredeti előirányzattól. Az iparüzési adóalap kiszámításának változása bevételi többletet eredményez a költségvetés számára, és a tartózkodás után fizetendő idegenforgalmi adó is némi emelkedést mutat, ezért a helyi adóbevételek 46 millió Ft-tal növekednek a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest. A 2014. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A tervezetben államháztartáson kívülről érkező bevétellel 22.934 ezer Ft összegben számoltunk, ami az önkormányzati tulajdonú kft.-eknek és a lakosságnak nyújtott kölcsön visszatérülése. A beruházások finanszírozása érdekében 181.800 ezer Ft összegben ingatlan értékesítést terveztünk.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A bevételek csökkenésének ellenére az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének a 79,9 %-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (település fejlesztésre) a tervezett források 20,1 %-át tudjuk előirányozni.

A 2014. évben a költségvetési bevételek 27,1 %-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2014-ben is támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

Az Önkormányzat a Sárospatak és Térsége Önkormányzati Társulásban továbbra is részt vesz, melynek fenntartásához 10.681 ezer Ft összegben tervez hozzájárulni.

Sárospatak Város Önkormányzata a településen működő német, roma és ruszin nemzetiségi önkormányzatok működési kiadásaihoz nem járul hozzá.

A gépjárműadóról szóló törvény alapján 2013. januárjától a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot.

A helyi önkormányzatok a 2013. évben már nem részesültek a személyi jövedelemadóból és az ezután járó kiegészítésből sem, ez 2014-ben is változatlan.

A beszedett idegenforgalmi adó forintjai utáni 1,5 Ft kiegészítés szintén a korábbi éveknek megfelelő.

A helyi adó bevétel az előző évben befolyt összegtől lényegesen magasabb, 356 m Ft összegű.

A Pataqua Kft. által fizetett termálfürdő bérleti díjbevétel 70 m Ft – az előző évvel megegyező összegben -szerepel.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Közhatalmi bevételek:

Működési bevételek:

Felhalmozási bevételek:

Működési célú átvett pénzeszközök:

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről:

Belföldi értékpapírok bevételei:

Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele:

Finanszírozási bevételek:

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

Dologi kiadások:

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Egyéb működési célú kiadások:

Beruházások:

Felújítások:

Egyéb felhalmozási kiadások:

Finanszírozási kiadások:

Az intézmények költségvetésének összeállításánál egyeztetésre került sor az intézmények vezetőivel.

Intézmény	Önkormányzati finanszírozás	Normatív támogatás	Önkormányzati kieg. /normatíván felül/
Polgármesteri Hivatal	186 524 000	176 451 889	10 072 111
Carolina Óvoda és Bölcsőde	182 862 000	140 884 102	41 977 898
A Művelődés Háza és Könyvtára	85 000 000	14 706 000	70 294 000
Gondozási Központ	82 327 000	45 349 000	36 978 000
Kommunális Szervezet	137 021 000	23 086 995	113 934 005
Rendelőintézet	0	0	0
Összesen	673 734 000	400 477 986	273 256 014

Polgármesteri Hivatal:A hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény és az ágazati jogszabályok az irányadók. A Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXX. törvényben szereplő számítási mód $SZAL = c + (\ddot{O}L - a) / (b - a) \times (d - c)$ alapján az önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplét-számmal. Hivatalunk esetében ez 32,06 főt jelent. A fajlagos összeg 4.580.000 Ft/fő. (meg-
egyezik az előző évi összeggel)

Az önkormányzati hivatalnál kerül tervezésre a jegyző hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására kapott támogatás (aktív korúak ellátása - rendszeres szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, normatív lakásfenntartási támogatás, rendszeres gyermekvédelmi támogatás)

A személyi juttatásoknál csak a minimálbér és a soros előrelépés miatti növekedések hatását vettük figyelembe, a köztisztviselői törvény szerinti bértábla nem változott. Jutalom tervezésére jelen körülmények között nincs mód. A köztisztviselők cafetéria juttatása a törvényi minimum szinten szerepel.

Az önkormányzati képviselők tiszteletdíja a hivatal költségvetésében szerepel.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 27% Szociális hozzájárulási adó került beépítésre.

Az önkormányzati kiegészítés összege 10.072 e Ft.

Carolina Óvoda és Bölcsőde: A központi költségvetés a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban Kjt.), a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Köznev. Tv.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének és az ehhez kapcsolódó, 27 % mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatása a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményben foglalkoztatott, a Köznev. tv nevelési-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg.

Óvodaműködtetési támogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt - a költségvetési törvényben foglaltak alapján figyelembe vett – gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

Az intézmény létszámösszetétele 2013. december 31-én a következők szerint alakult:

• Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma:	43 fő
• Részmunkaidős:	0 fő
• Egyéb: közfoglalkoztatott	3 fő
• Üres álláshelyek száma:	0 fő

A fő- és részfoglalkozású dolgozókon kívül az intézmény megbízási szerződéssel 1 főt (dolgozó kiadás terhére), túlórákeret terhére 0 főt foglalkoztat.

A rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2014-ban az intézmény el tudja látni.

Az év közben megüresedő álláshelyek csak az egyeztetést és jóváhagyást követően tölthetők be.

A 46 főből 1 fő üres állás gazdasági ügyintéző fedezetét nem tudja az Önkormányzat biztosítani.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 27% Szociális hozzájárulási adó került beépítésre.

Jutalom tervezésére jelen körülmények között nincs mód. A közalkalmazottak részére étkezési utalvány nem került tervezésre. Az intézményben több közalkalmazott esetében jubileumi jutalom kifizetése jelentkezik kiadásként a 2014. évben.

Megtakarításra csak a jelenlegi 11 csoport csökkentése esetén kerülhet sor, ekkor azonban megnövekszik az egy csoportba járó gyermekek száma, ami más óvodába való átíratásra ösztönözheti a szülőket.

Az önkormányzati kiegészítés összege 41.978 Ft.

Művelődés Háza és Könyvtára: Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása

A támogatás a vonatkozó könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához lakosságszám alapján kerül megállapításra, lakosonkénti 1 140 forint összegben. (2013. évi fajlagos összeggel megegyező)

Sárospatak Város figyelembe vehető lakosságszáma 12.900 fő.

Az intézmény létszámösszetétele 2013. december 31-én a következők szerint alakult:

• Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma:	24,5 fő
• Részmunkaidős:	0 fő
• Egyéb: közfoglalkoztatott	3 fő
• Üres álláshelyek száma:	0 fő

A fő- és részfoglalkozású dolgozókon kívül az intézmény megbízási szerződéssel 0 főt, túlórákeret terhére 0 főt foglalkoztat.

A rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2014-ban az intézmény el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira a 2014. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat nem tartalmazza a 25, 30 és 40 éves munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat, mert nincs erre jogosult személy.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés nem nyújt fedezetet étkezési hozzájárulásra, valamint ruházati költségtérítésre, illetve annak járulékaira.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 27% Szociális hozzájárulási adó került beépítésre.

A költségvetési szerv 2013. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után a maradvány összege 29.513 ezer forint, melyből 29.513 ezer forint kötelezettséggel terhelt, 0 forint a 2014. évben a képviselő-testület jóváhagyása után szabadon felhasználható dologi kiadásokra.

A Makovecz tér programjainak biztosítása (rendezvények és járulékos költségei) az intézmény feladata, amelyhez 5 m Ft többlettámogatást biztosít az Önkormányzat az előző évihez képest.

Az önkormányzati kiegészítés összege 70.294 e Ft

Gondozási Központ: Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatoknak az 1993. évi III. törvényben (a továbbiakban Szocvtv.), valamint az 1997. évi XXXI. törvényben (a továbbiakban Gyvt.) meghatározott szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működéséhez kapcsolódik.

Az intézmény létszámösszetétele 2013. december 31-én a következők szerint alakult:

• Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma:	32 fő
• Részmunkaidős:	0 fő
• Egyéb: közfoglalkoztatott	2 fő
• Üres álláshelyek száma:	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2014. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a *25, 30 és 40 éves munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat*.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 27% Szociális hozzájárulási adó került beépítésre.

A költségvetési szerv 2013. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után a maradvány összege 3.534 ezer forint, melyből 3.534 ezer forint kötelezettséggel terhelt, 0 forint a 2014. évben a képviselő-testület jóváhagyása után szabadon felhasználható dologi kiadásokra.

Az önkormányzati kiegészítés összege 36.978 e Ft

Kommunális Szervezet: A személyi juttatásoknál csak a minimálbér és a soros előrelépés miatti növekedések hatását vettük figyelembe, a közalkalmazotti törvény szerinti bértábla nem változott. Jutalom tervezésére jelen körülmények között nincs mód.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 27% Szociális hozzájárulási adó került beépítésre.

Az év közben megüresedő álláshelyek csak egyeztetést és jóváhagyást követően tölthetők be.

A közüzemi díjak, energiaköltségek tervezése a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest lényegesen nem változott.

A közalkalmazottak részére étkezési utalvány nem került tervezésre.

A dologi kiadások tervezésekor az intézmény költségvetése tartalmaz 3 m Ft aszfaltozást és 2,5 m Ft összegben Önkormányzatnál betervezett aszfaltozás szállítási költségét. A tervezet természetes mértékegységre vetített, konkrét munkafolyamatokhoz kapcsoló /m²,ha,km stb/ adatokat nem tartalmaz.

Az önkormányzati kiegészítés összege 113.934 e Ft

Rendelőintézet: az elmúlt évekhez hasonlóan 2014-ban sem igényel önkormányzati kiegészítést az intézmény a működéséhez. Az OEP támogatásból fedezni tudja mind a kötelező, mind az önként vállalt –járóbeteg szakellátás- feladatait. Az önként vállalt feladat 275. 439 e Ft értékben szerepel a költségvetésében.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a javaslatot tárgyalja meg és a 2014. évi költségvetési rendeletet alkossa meg.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Sárospatak, 2014. január 24.

Aros János
polgármester

Készítette: dr. Vitányi Eszter jegyző, Poncsák Ferenc gazdálkodási irodavezető

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
..... Önkormányzat
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	737 670
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	224 452
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	133 893
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	246 334
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 406
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	111 585
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	633 850
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	633 850
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	165 612
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	154 364
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	154 364
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	150 849
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	391 800
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	356 000
4.1.1.	- Vagyon típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	356 000
4.2.	Gépjárműadó	32 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 800
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	368 085
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	65 071
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	30 780
5.4.	Tulajdonosi bevételek	107 908
5.5.	Ellátási díjak	37 874
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	50 797
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	66 005
5.8.	Kamatbevételek	8 350
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 300
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	181 800
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	181 800
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	22 934
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	22 834
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 490 503
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	333 745
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	333 745
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	333 745
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 824 248

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
..... Önkormányzat
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Ezer forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	2 288 450
1.1.	Személyi juttatások	692 217
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	191 696
1.3.	Dologi kiadások	1 140 452
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 680
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	253 405
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	170 880
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	12 681
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	26 844
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	577 214
2.1.	Beruházások	374 707
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	64
2.3.	Felújítások	196 507
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	147 807
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	6 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	6 000
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	2 865 664
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 865 664

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2014 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2014.	2015.	2016.	2016. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		18 394					18 394
5.	Fejlesztési célhitelek	2006-2007	18 394					18 394
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként		668	374 707				375 375
8.	6.számú melléklet		668	374 707				375 375
9.	Felújítási kiadások felújításonként			196 507				196 507
10.	7.számú melléklet			196 507				196 507
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		84 707					84 707
12.	Fejlesztési célú kötvénykibocsátás	2008	84 707					84 707
Összesen (1+4+7+9+11)			103 769	571 214				674 983

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	7 000	1 000
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	1 330	681
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	8 330	1 681

4. számú tájékoztató tábla

Előirányzat-felhasználási terv 2014. évre

Ezer forintban !

[illegible]

K I M U T A T Á S
a 2014. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Ezer forintban !

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Sportegyesületek, szakosztályok	működés	8 000
2.	Sárospataki Egyházak	működés	3 000
3.	Sárospataki Egyházak	temetőfenntartás	2 500
4.	Sárospataki Polgárőr Egyesület	működés	1 000
5.	Szent Erzsébet Történelmi Társaság	Pünkösdi ünnep	500
6.	Sidinfo Kft.	Képtár működtetése	6 000
7.	Ének a Nemzetekért Alapítvány	Crescendo művészeti Akadémia	500
8.	Interkultúr Hungária Kft.	Zemplén fesztivál	2 000
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			23 500

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2014. (.....) önkormányzati rendelete

Sárospatak Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva, továbbá figyelembe véve a pénzügyi bizottság írásos véleményét és a könyvvizsgálatról készített írásos jelentést a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését:

2.490.503 E Ft	Költségvetési bevétellel
2.865.664 E Ft	Költségvetési kiadással
375.161 E Ft	Költségvetési hiánnyal
157.045 E Ft	-ebből működési
218.116 E Ft	felhalmozási

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú

adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2014. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *9.1.....9.8., mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között tartalékot nem tervez.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél jutalom nem tervezhető.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – negyedévente a tárgynegyedévi állapotnak megfelelően a tárgynegyedévet

hónapot követő hó 15-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

- (3) A polgármesteri (önkormányzati) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról Sárospatak Város Önkormányzata és a Sárospatak és Térsége Önkormányzati Társulás között megkötött „Megállapodás” a belső ellenőrzési feladatok ellátására keretében gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró és vegyes rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

.....
jegyző

.....
polgármester

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	737 670
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	224 452
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	133 893
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	246 334
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 406
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	111 585
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	633 850
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	633 850
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	165 612
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	154 364
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	154 364
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	150 849
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	391 800
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	356 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	356 000
4.2.	Gépjárműadó	32 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 800
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	368 085
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	65 071
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	30 780
5.4.	Tulajdonosi bevételek	107 908
5.5.	Ellátási díjak	37 874
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	50 797
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	66 005
5.8.	Kamatbevételek	8 350
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 300
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	181 800
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	181 800
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	22 934
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	22 834
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 490 503
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	333 745
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	333 745
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	333 745
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 824 248

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 288 450
1.1.	Személyi juttatások	692 217
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	191 696
1.3.	Dologi kiadások	1 140 452
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 680
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	253 405
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	170 880
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	12 681
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	26 844
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	577 214
2.1.	Beruházások	374 707
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	64
2.3.	Felújítások	196 507
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	147 807
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	6 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	6 000
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	2 865 664
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 865 664

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-375 161
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	333 745

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	551 146
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	37 928
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	133 893
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	246 334
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 406
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	111 585
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	373 748
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	373 748
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	165 612
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	151 364
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	151 364
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	150 849
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	327 590
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	291 790
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	291 790
4.2.	Gépjárműadó	32 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 800
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	355 748
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	52 734
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	30 780
5.4.	Tulajdonosi bevételek	107 908
5.5.	Ellátási díjak	37 874
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	50 797
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	66 005
5.8.	Kamatbevételek	8 350
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 300
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	181 800
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	181 800
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	22 934
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	22 834
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 964 330
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	333 745
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	333 745
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	333 745
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 298 075

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 957 801
1.1.	Személyi juttatások	576 332
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	159 854
1.3.	Dologi kiadások	1 017 530
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 680
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	193 405
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	170 880
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 681
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 844
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	568 214
2.1.	Beruházások	371 707
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	64
2.3.	Felújítások	196 507
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	147 807
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	2 526 015
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 526 015

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-561 685
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	333 745

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	260 102
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	260 102
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	3 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	64 210
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	64 210
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	64 210
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	12 337
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 337
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	339 649
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	339 649

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	330 649
1.1.	Személyi juttatások	115 885
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 842
1.3.	Dologi kiadások	122 922
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	60 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	9 000
2.1.	Beruházások	3 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	6 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	6 000
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	339 649
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	339 649

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	186 524
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	186 524
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	2 540
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	540
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	7 963
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	7 963
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	197 027
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befekretési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	

Sárospatak Város Önkormányzata

2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	197 027

Sárospatak Város Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE
K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	194 838
1.1.	Személyi juttatások	128 765
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 861
1.3.	Dologi kiadások	29 212
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 189
2.1.	Beruházások	2 189
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	197 027
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	197 027

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Megnevezés	2014. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	737 670	Személyi juttatások	692 217
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	633 850	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	191 696
3.	2.-ből EU-s támogatás	165 612	Dologi kiadások	1 140 452
4.	Közhatalmi bevételek	391 800	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 680
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	253 405
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	
7.	Egyéb működési bevételek	368 085		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	2 131 405	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	2 288 450
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	157 045	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	157 045	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	157 045	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	2 288 450	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	2 288 450
24.	Költségvetési hiány:	157 045	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	-

2.1. melléklet a/2014. (.....) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Megnevezés	2014. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	154 364	Beruházások	374 707
2.	1.-ből EU-s támogatás	150 849	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	64
3.	Felhalmozási bevételek	181 800	Felújítások	196 507
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	22 934	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	147 807
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	6 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	359 098	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	577 214
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>176 700</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	176 700	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	176 700	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	535 798	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	577 214
27.	Költségvetési hiány:	218 116	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	41 416	Tárgyévi többlet:	-

2.2. melléklet a/2014. (.....) önkormányzati rendelethez

3. melléklet a/2014. (...) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2015.	2016.	2017.	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

4. melléklet a/2014. (...) önkormányzati rendelethez

**Sárospatak Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	356 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	181 800
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	3 800
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		541 600

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Sárospatak Város Önkormányzat 2014. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Ezer forintban !

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.	6.számú melléklet - beruházások	374 707
2.	7.számú melléklet - felújítások	196 507
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	571 214

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2013. XII.31-ig	2014. évi előirányzat	2014. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
EPER integrált könyvelési rendszer	521	2014		521	
E-Kataszter ingatlan nyilvántartó rendszer	521	2014		521	
Kapu nyitó automatika	351	2014		351	
Pataki diák szobor	6 650	2013-2014	668	5 982	
Legyünk együtt...családi nap LEADER	64	2014		64	
2013-2014.évi téli közfoglalkoztatás	4 330	2014		4 330	
Rendezési terv mód., stb.	10 000	2014		10 000	
Digitális alaptérkép	2 500	2014		2 500	
Fejlesztési, eng. Tervek	5 000	2014		5 000	
Bontási, engedélyezési tervek	5 000	2014		5 000	
Közvilágítási hál. bővítés+ karácsonyi díszvil.böv.	1 600	2014		1 600	
Térfigyelő kamerarendszer	2 000			2 000	
Magántulajdonú lakások vásárlása	2 000			2 000	
Stég beruházás	1 499			1 499	
Fürdő fejlesztés ,sólya pálya, stb.	150 000			150 000	
Városfejlesztési projektek önrésze	160 000			160 000	
Önkormányzat összesen:	352 036		668	351 368	
Polg.Hiv. -Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	2 189	2014		2 189	

6. melléklet a/2014. (...) önkormányzati rendelethez

Porszívók /2 db/	50	2014		50	
Takarítógép /1 db/	90	2014		90	
Vasaló /3 db/	30	2014		30	
Ruhaszárító /4 db/	20	2014		20	
Szárítógép /1 db/	80	2014		80	
Hűtőszekrény /1 db/	50	2014		50	
Centrifuga /1 db/	30	2014		30	
Carolina Óvoda és Bölcsőde összesen:	350			350	
A Művelődés Háza és Könyvtára - mozigép beszerzés	17 700	2014		17 700	
Nyomtató	50	2014		50	
Vízmelegítő	50	2014		50	
Kommunális Szervezet összesen:	100			100	
Rendelő összesen:	3 000			3 000	
ÖSSZESEN:	375 375		668	374 707	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Ezer forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2013. XII.31-ig	2014. évi előirányzat	2014. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
Egészségház infrastr.fejl.ÉMOP-4.1.1/A-12-2013-0111	120 434			120 434	
Városközpont fejl.-Piac korsz..ÉMOP-3.1.2/D-09-2010	9 888			9 888	
Településrekonstr. ÉMOP-3.1.2/E-11-2011	17 485			17 485	
Külterületi utak felújítása	9 000			9 000	
MÁV parkoló felújítása	5 000			5 000	
Thököly utcai támfal	700			700	
Parkolók kialakítása	5 000			5 000	
Ipar úti csatlakozás	3 000			3 000	
PANEL program	10 000			10 000	
Önk.tulajdonú ing. Szennyvízcsatlakozása	5 000			5 000	
Bodroghalászi vízelvezetési problémák megoldása	6 000			6 000	
Szökőkút felújítás	5 000			5 000	
ÖSSZESEN:	196 507			196 507	

8. melléklet a/2014. (....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: ÉMOP-4.1.1/A-12-2013-0111
infrastrukturális fejlesztése Sárospatakon

Egészségház

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő	0			
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	1 261 534			1 261 534
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	1 261 534			1 261 534

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű	0			
Beruházások, beszerzések	114 615			114 615
Szolgáltatások igénybe vétele	5 819			5 819
Adminisztratív költségek				
Összesen:	120 434			120 434

EU-s projekt neve, azonosítója: ÉMOP-3.1.2/D-09-2010-0009
Városközpont fejlesztése - Piac korszerűsítése

Sárospatak

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő	277			277
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	4 665			4 665
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	4 942			4 942

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	9 888			9 888
Adminisztratív költségek				
Összesen:	9 888			9 888

EU-s projekt neve, azonosítója: TIOP-3.5.1-09/1-2009-0002
Kistérségi közösségi ház kialakítása- Integrált szolgáltató központ

Ezer forintban!

8. melléklet a/2014. (....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	3 143			3 143
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	3 143			3 143

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója: **TÁMOP-5.4.9-11/1-2012-0053** **Alapellátások**
fejlesztése a sárospataki kistérségben
Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	33 471			33 471
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	33 471			33 471

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű	4 333			4 333
Beruházások, beszerzések	403			403
Szolgáltatások igénybe vétele	19 282			19 282
Adminisztratív költségek				
Összesen:	24 018			24 018

EU-s projekt neve, azonosítója: **LEADER - "Legyünk Együtt - Játszunk Együtt"**
Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő	19			19
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	610			610
Társfinanszírozás				
Hitel				

8. melléklet a/2014. (...) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Egyéb forrás				
Források összesen:	629			629

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	64			64
Szolgáltatások igénybe vétele	565			565
Adminisztratív költségek				
Összesen:	629			629

EU-s projekt neve, azonosítója: LEADER - Sárospataki Borfesztivál; 1625336044

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő	680			680
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	5070			5070
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	5750			5750

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	5750			5750
Adminisztratív költségek				
Összesen:	5750			5750

EU-s projekt neve, azonosítója: LEADER - Sárospataki Várjátékok; 1431370058

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	14047			14047
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	14047			14047

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				

8. melléklet a/2014. (...) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:	"Településrekonstrukció keretében közlekedési fejlesztések megvalósítása és a csapadékvíz elvezetés megoldása Sárospatakon"; ÉMOP-3.1.2/E-11-2011-0074
--	---

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő	874			874
- saját erőből központi támogatás - BM ÖNERŐ ALAP	515			515
EU-s forrás	16611			16611
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	17485			17485

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	17 485			17 485
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:	17 485			17 485

EU-s projekt neve, azonosítója:	Sárospatak város szennyvízelvezetésének- és tisztításának bővítése, korszerűsítése; KEOP-7.1.0/11-2013-0030
--	--

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő	38686			38686
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	78294			78294
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	116980			116980

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	116980			116980
Adminisztratív költségek				
Összesen:	116980			116980

8. melléklet a/2014. (....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

A Sárospataki Képtár oktatási szerepének bővítése
TÁMOP-3.2.8.B-12/1-2012-0004

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	3 791			3 791
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	3 791			3 791

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű	907			907
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	2 911			2 911
Adminisztratív költségek				
Összesen:	3 818			3 818

EU-s projekt neve, azonosítója:

TÁMOP-5.1.1-11/1/B Az élethossziglan tartó tanulás ...

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	19 371			19 371
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	19 371			19 371

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű	6 743			6 743
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	12 328			12 328
Adminisztratív költségek	300			300
Összesen:	19 371			19 371

TÁMOP-3.2.13-12/1-2012-0510 "Legyen álmod kerek erdő"

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2014.	2015.	2015. után	Összesen
-----------------	--------------	--------------	-------------------	-----------------

8. melléklet a/2014. (...) önkormányzati rendelethez

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	22 165	1 279		23 444
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	22 165	1 279		23 444

Kiadások, költségek	2014.	2015.	2015. után	Összesen
Személyi jellegű	11 362	1 210		12 572
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	10 403			10 403
Adminisztratív költségek	400	69		469
Összesen:	22 165	1 279		23 444

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	737 670
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	224 452
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	133 893
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	246 334
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 406
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	111 585
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	239 893
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	239 893
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	135 283
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	151 364
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	151 364
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	150 849
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	391 800
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	356 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	356 000
4.2.	Gépjárműadó	32 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 800
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	261 136
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 071
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	26 780
5.4.	Tulajdonosi bevételek	104 708
5.5.	Ellátási díjak	30 646
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	38 126
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	48 155
5.8.	Kamatbevételek	8 350
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 300
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	181 800
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	181 800
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	22 934
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	22 834
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 986 597
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	300 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	300 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	300 000
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 286 597

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 100 404
1.1.	Személyi juttatások	109 505
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 279
1.3.	Dologi kiadások	738 535
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 680
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	210 405
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	170 880
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	12 681
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	26 844
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	553 875
2.1.	Beruházások	351 368
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	64
2.3.	Felújítások	196 507
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	147 807
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	6 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	6 000
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 654 279
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	673 734
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	673 734
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	673 734
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 328 013

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	75

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	2

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	737 670
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	224 452
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	133 893
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	246 334
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 406
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	111 585
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	239 893
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	239 893
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	135 283
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	151 364
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	151 364
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	150 849
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	327 590
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	291 790
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	291 790
4.2.	Gépjárműadó	32 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 800
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	261 136
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 071
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	26 780
5.4.	Tulajdonosi bevételek	104 708
5.5.	Ellátási díjak	30 646
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	38 126
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	48 155
5.8.	Kamatbevételek	8 350
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 300
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	181 800
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	181 800
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	22 934
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	22 834
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 922 387
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	2

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 922 387

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	2

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 042 194
1.1.	Személyi juttatások	105 910
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 660
1.3.	Dologi kiadások	702 539
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 680
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	193 405
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	170 880
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 681
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 844
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	547 875
2.1.	Beruházások	351 368
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	64
2.3.	Felújítások	196 507
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	147 807
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 590 069
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	673 734
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	673 734
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	673 734
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 263 803

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	75

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	3

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	64 210
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	64 210
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	64 210
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	64 210
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	3

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	64 210

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	3

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	58 210
1.1.	Személyi juttatások	3 595
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 619
1.3.	Dologi kiadások	35 996
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	17 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	6 000
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	6 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	6 000
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	64 210
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	64 210

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv	Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Állami (államigazgatási) feladatok bevételei, kiadásai	04

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 540
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	540
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	7 963
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 963
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	10 503
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	186 524
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	186 524
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	197 027

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	194 838
1.1.	Személyi juttatások	128 765
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 861
1.3.	Dologi kiadások	29 212
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 189
2.1.	Beruházások	2 189
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	197 027

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	44
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv	Carolina Óvoda és Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	13 443
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	7 228
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 952
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 263
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	13 443
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	183 013
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	151
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	182 862
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	196 456

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	196 106
1.1.	Személyi juttatások	120 002
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 458
1.3.	Dologi kiadások	41 646
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	350
2.1.	Beruházások	350
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	196 456

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	46
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3

Költségvetési szerv	A Művelődés Háza és Könyvtára	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	19 300
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 100
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 200
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 000
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	31 640
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	31 640
2.4.	- ebből EU támogatás	30 329
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	50 940
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	114 513
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	29 513
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	85 000
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	165 453

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	147 753
1.1.	Személyi juttatások	64 734
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 705
1.3.	Dologi kiadások	66 314
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	17 700
2.1.	Beruházások	17 700
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	165 453

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	25
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv	Gondozási Központ	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	44 580
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	28 833
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 027
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	9 720
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	9 486
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 486
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	54 066
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	85 861
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 534
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	82 327
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	139 927

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	139 927
1.1.	Személyi juttatások	57 612
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 276
1.3.	Dologi kiadások	67 039
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	139 927

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	33
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv	Kommunális Szervezet	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	14 749
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 730
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek	3 200
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 952
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	867
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	14 749
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	137 568
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	547
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	137 021
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	152 317

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	152 217
1.1.	Személyi juttatások	69 299
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 696
1.3.	Dologi kiadások	64 222
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	100
2.1.	Beruházások	100
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	152 317

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	41
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Költségvetési szerv	Rendelőintézet	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	12 337
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 337
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	344 868
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	344 868
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	3 000
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 000
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	360 205
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	360 205

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	357 205
1.1.	Személyi juttatások	142 300
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 421
1.3.	Dologi kiadások	133 484
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	43 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	3 000
2.1.	Beruházások	3 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	360 205

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	75
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2

Költségvetési szerv	Rendelőintézet	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	84 766
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	84 766
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	84 766
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	84 766

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	84 766
1.1.	Személyi juttatások	30 010
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 198
1.3.	Dologi kiadások	46 558
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	84 766

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	20
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv	Rendelőintézet	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	12 337
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 337
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	260 102
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	260 102
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	3 000
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 000
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	275 439
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	275 439

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	272 439
1.1.	Személyi juttatások	112 290
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 223
1.3.	Dologi kiadások	86 926
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	43 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	3 000
2.1.	Beruházások	3 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	275 439

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	55
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2

Költségvetési szerv	Intézmények összesen	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	106 949
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	62 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek	3 200
1.5.	Ellátási díjak	7 228
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 671
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	17 850
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	393 957
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	393 957
2.4.	- ebből EU támogatás	30 329
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	3 000
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 000
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	503 906
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	707 479
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	33 745
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	673 734
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 211 385

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 188 046
1.1.	Személyi juttatások	582 712
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	160 417
1.3.	Dologi kiadások	401 917
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	43 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	23 339
2.1.	Beruházások	23 339
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 211 385

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	264
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	5

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

....., 2014. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2014. (.....) önkormányzati rendelete

Sárospatak Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről

Tájékoztatás az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

1. A jogszabály-tervezet hatásai

1.1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

1.2. Környezeti, egészségi következmények: A rendelet elfogadásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

1.3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat nem jelent a költségvetési szervek számára.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján. A 23. § (1) bekezdése szerint „a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.” A 24. § (3) bekezdése előírja, hogy „a jegyző által a (2) bekezdés szerint elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Sárospatak, 2014. január 24.

dr. Vitányi Eszter