

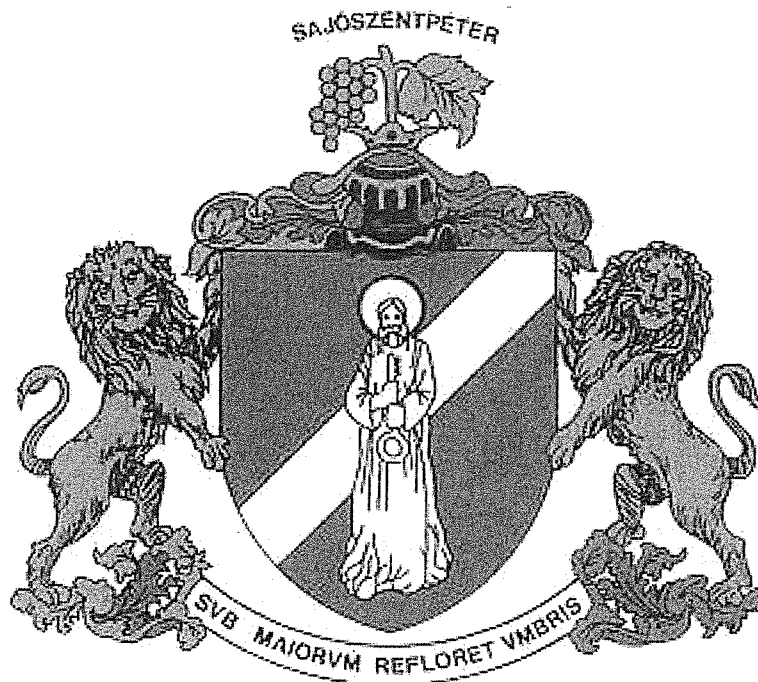
Előterjesztő: File Tamás József
polgármester

Készítette: Dr. Guláné Bacsó Krisztina
jegyző

Kolossay Anett
osztályvezető

Liptákné Balogh Beatrix
gazdasági igazgató helyettes

**Előterjesztés
Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi költségvetésének elfogadására**



Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a szükséges előirányzat kereteket, gazdálkodással összefüggő feladatokat. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdésének előírásai alapján a 2025. évi költségvetési rendelet tervezetét 2025. február 15. napjáig kell beterjeszteni a Képviselő-testület részére.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvtv.),
- Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- ágazati jogszabályok.

A 2025. évi költségvetési törvény 3,4%-os gazdasági növekedésre, 3,7%-os hiánycélra, 3,2%-os inflációra alapoz, valamint 397,5 forintos euró árfolyammal számol.

Az Mötv. határozza meg az önkormányzatokra vonatkozó fontosabb keretszabályokat a feladatellátás, a hatáskörök gyakorlása, a döntési mechanizmus, valamint a gazdálkodás vonatkozásában. A jogszabály rögzíti, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az Mötv. alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A költségvetési rendelet-tervezet összeállításánál figyelembe vettük

- az Mötv. 13. §-ában rögzített kötelező feladatokat, valamint
- a Képviselő-testület 236/2024. (XII. 12.) határozata alapján az önként vállalt feladatok ellátásához kapcsolódó kiadásokat és az azokat biztosító bevételeket.

A kötelező feladatok ellátásához továbbra is feladatfinanszírozási rendszeren keresztül, elszámolási kööttséggel kapunk állami támogatást.

A jelenlegi költségvetési rendelettervezet összeállítása a Képviselő-testület megalapozó döntései alapján történt.

A saját bevételek vonatkozásában a Képviselő-testület döntött

- adónemenként a közhatalmi bevételek összegéről,
- a lakás és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjairól,
- a 2025. évi étkeztetési nyersanyagnormákról és rezszi mértékéről.

Ezekkel a döntésekkel gyakorlatilag az állami normatíván, illetve egyéb kiegészítő támogatásokon kívül – amelyek esetében a Magyar Államkincstár által közölt adatokat vettük figyelembe – a költségvetés bevételi oldala meghatározásra került.

A kiadásokat alapvetően a kormányzati döntések (minimálbér, garantált bérminimum, a polgármesteri illetmény, illetve pedagógusok 2025. évi béremelése) és a Képviselő-testület 2025. évi költségvetés megalapozó döntései (bérfejlesztések, karbantartási és üzemeltetési kiadások, közfoglalkoztatás,

műsorköltség, dologi automatizmus, szociális ellátások, tartalékok), valamint a folyamatban lévő TOP_PLUSZ pályázatok és korábban meghozott képviselő-testületi döntések alapján megkötött szerződések (pl. villamos energia, gáz) határozzák meg.

A Versenyképes Járások program részletszabályai még nem jelentek meg. A program fedezetét jelentő iparüzési többlet adóbevételekre vonatkozóan két jogszabály tartalmaz rendelkezést.

- Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény** 247-249. §-ai rendelkeznek a helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján meghatározandó fizetési kötelezettséggel kapcsolatos szabályokról, amelyben kizárólag a szolidaritási hozzájárulást teljesítő helyi önkormányzatok szerepelnek. A jogszabály szerint a szolidaritási hozzájárulást teljesítő helyi önkormányzatoknak kell a tárgyévi befolyó és a tárgyévet megelőző évben befolyt helyi iparüzési adóbevétele közötti többletet meghatározott számítási módszer alapján a nettó finanszírozás keretében teljesítenie. A jogszabályban rögzített számítási képlet havi szinten csak az adóbevétel többlettel számol, amely elvonásra kerül, abban az esetben, ha tárgyhavi adóbevétel elmarad az előző évi adóbevételtől, visszatérítésre nem kerül sor.
- A **február 1. napjától hatályos Kvtv.** ugyanakkor a helyi iparüzési adóbevétel többletéhez kapcsolódó fizetési kötelezettség szabályozásánál nem kizárólag a szolidaritási hozzájárulást teljesítő helyi önkormányzatokat nevesíti, hanem általánosságban valamennyi települési önkormányzatra vonatkozóan határozza meg a szabályokat.

I. Bevételek és kiadások alakulása

A 2025. évi költségvetésben a bevételek és kiadások tervezett eredeti előirányzata **2.853.050.866 Ft.**

Az összes bevételből a költségvetési bevételek tervezett összege 2.349.045 eFt, mely az előző évhez képest 291.869 eFt-tal emelkedett.

A működési és felhalmozási célú támogatások összegét főként a Magyar Államkincstár által közölt adatok (2025. évi megalapozó felmérés), a közfoglalkoztatási programok benyújtott pályázatait, illetve a NEAK finanszírozás határozza meg.

Az állami feladatalapú támogatások alakulását az alábbi táblázatban foglaltuk össze.

Jogcím megnevezése	2024	2025	Változás 2025-2024
	Forint	Forint	Forint
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	325 452 871	315 711 655	-9 741 216
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen	291 288 122	408 389 856	117 101 734
A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen	255 390 358	265 091 056	9 700 698
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen	145 055 112	164 377 192	19 322 080
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	26 288 227	26 151 021	-137 206
Mindösszesen	1 043 474 690	1 179 720 780	136 246 090

Mint a táblázatban szereplő adatok mutatják az előző évi eredeti előirányzathoz képest a feladatalapú támogatások összességében 136.246 eFt-tal emelkedtek, melynek **döntő része (117.101 eFt) a**

közneveléshez kapcsolódik. Itt a jelentős növekedést az okozza, hogy a 2024. évi támogatás eredeti előirányzata még nem tartalmazta a tavalyi 32,2%-os pedagógus béremeléshez kötődő 65.327 eFt kiegészítő támogatást tekintettel arra, hogy erről csak később született kormányzati döntés. Ezzel szemben az idei támogatások már tartalmazzák mind a minimálbér, garantált bérminimum emelkedéséhez, valamint a pedagógus béremeléshez kapcsolódó kiegészítő támogatások összegeit (26.250 eFt és 51.447 eFt) is.

A 2025. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 453/2024. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján **az óvodapedagógusok 2025. január 1. napjától átlagosan 21,2 %-os béremelésben részesülnek**, melyhez a központi költségvetésből 49.672 eFt támogatást kap az önkormányzat. A jogszabály rögzíti, hogy a munkáltató a pedagógus 2024. december 1-jei pótlékok, megbízási díjak nélküli illetményét *Pedagógus I.* fokozat esetén legalább 21,4 %-kal, *Pedagógus II.* fokozat esetén legalább 19,0 %-kal, *Mesterpedagógus* fokozat esetén legalább 13,8 %-kal köteles emelni. **A támogatás – ahogy az előző évben is – kizárólag az óvodapedagógusok személyi juttatásaira és annak járulékaira fordítható, azonban változás 2024. évhez képest, hogy a támogatásnak legfeljebb 30 %-át lehet már csak köznevelési foglalkoztatotti jutalomra, eseti pótlékokra, ügyeleti és készenléti díjra, ösztönzési keresetkiegészítésre, jutalomra, a munkáltató által biztosított céljuttatásra fordítani.**

A négyféle üzemeltetési támogatás (közvilágítás, bölcsődei, óvodai, intézményi gyermekétkeztetés) közül a **közvilágítás és az óvodaműködtetés vonatkozásában az államháztartásért felelős miniszter januári döntése szerint nem kapunk támogatást.**

Az **intézményi gyermekétkeztetés** üzemeltetési támogatása ugyan nőtt az előző évhez képest, de a kiadások emelkedésénél kisebb mértékben, így a feladat ellátáshoz szükséges **önerő 30.933 eFt.**

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása jogcím biztosíthat forrást a család- és gyermekjóléti szolgálat, az idősek nappali ellátása, a szociális étkeztetés, a támogató szolgáltatás, a házi segítségnyújtás, a bölcsődei ellátás normatíván felüli kiadásaira, az intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés önrésze, valamint települési támogatásokra (segélyek). A támogatás 2025. évre vonatkozóan 90.292.685 Ft, amely 589 eFt-tal forinttal marad el az előző évi támogatási összegtől és már a szociális alapellátások önrészehez sem nyújt kellő fedezetet. A szociális intézmény működtetéséhez 33.594.159 Ft társulási hozzájárulást kell az önkormányzat saját bevételeiből biztosítani. Az ellátottak pénzbeli juttatásainak (segélyeknek) a fedezetét (25.000 eFt) is saját forrásból kell finanszírozni. **Így a szociális kiadásokhoz mindösszesen 58.594.159 Ft saját forrás szükséges.**

Tekintettel arra, hogy valamennyi kötelező feladat esetében a személyi, illetve üzemeltetési kiadások növekedést mutatnak az előző évhez képest és az ellátás minőségének, szakmai színvonalának romlása nélkül nem is mérsékelhetőek, így a feladatalapú állami támogatások többsége (pl. kulturális feladatok, szociális alapellátás, településüzemeltetés, közvilágítás) továbbra sem fedezi le a kötelező feladatellátás forrásigényét.

Teljesen normatívából, illetve normatívából és saját bevételből finanszírozható az óvoda, a polgármesteri hivatal, az I., VI. háziorvosi és a gyermekorvosi körzetek, valamint a szünidei étkeztetés.

A központi támogatások tekintetében a kulturális ágazat tekinthető a leginkább alulfinanszírozott szektornak, ahol 26.151 eFt támogatáshoz 135.790 eFt kiadás társul az intézmény 2025. évi költségvetés-tervezetében. A Kvtv. 3. melléklet 2.4.7 alcím szerinti kulturális feladatok bérjellegű támogatásáról a Kulturális és Innovációs Minisztérium tájékoztatása alapján csak február hónapban kapunk információt.

A Kvtv. 3. melléklet 2.1.1 alcím a polgármester illetményéhez, költségtérítéséhez nyújt támogatást, melyre 9.266.337 Ft-ot kap az önkormányzat tárgyév júliusáig. Ezt követően az Mőtv. 71. §-a alapján a polgármesteri illetmény és költségtérítés az előző évi nemzetgazdasági átlagkeresetnek megfelelően emelkedik, amelyhez kapcsolódó támogatási összegről a helyi önkormányzatokért felelős miniszter tárgyév április 10-éig hoz újabb döntést.

A 2025. évi költségvetési rendelettervezet a jelenlegi polgármesteri díjazás és költségtérítés szerint került összeállításra, ezért az előző évi nemzetgazdasági átlagkeresetről szóló hivatalos információk rendelkezésre

állását követően szükségessé válik többletforrás biztosítása, melyre az általános tartalék biztosíthat fedezetet, így annak felhasználásáról a Képviselő-testületnek ennek figyelembevételével szükséges évközben döntést hoznia.

A legjelentősebb saját bevételünket jelentő közhatalmi bevételek tervezése a Képviselő-testület 218/2024. (XII.12.) határozata alapján történt.

A működési bevételeknél

- a kiadott lakások, nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjából, valamint
- az étkezési térítési díjakból származó bevételeket

a Képviselő-testület döntéseinek megfelelő emelt díjakkal kalkuláltuk.

A Városgondnokság működési bevételeinél jelentkező többlet az emelt térítési díjak mellett az ahhoz kapcsolódóan megemelkedő áfa visszatérítések miatt jelentkezik. A 2025. évi várható bérleti díj bevételeknél nem kerültek, vagy időarányosan kerültek tervezésre a jelenleg üresen álló, illetve hamarosan megüresedő lakások, üzlet-, illetve raktárhelyiségek. Ezeket az ingatlanokat folyamatosan hirdetjük az önkormányzati saját bevétel emelése érdekében.

Az intézményi gyermekétkeztetés vonatkozásában jelenleg 2.900 eFt hátralékot tart nyilván a Városgondnokság, amelynek csökkentése érdekében folyamatosan felszólítják a nem fizető szülőket.

A Sajószentpéteri Művelődési és Sportközpont, Városi Könyvtár esetében a helyiségek bérleti díjai, jegybevételek szintén a Képviselő-testület döntése alapján kerültek meghatározásra.

A költségvetési bevételek mellett finanszírozási bevétellel is számoltunk a 2025. évi költségvetési rendelet-tervezetben, mely elsősorban az uniós pályázatokhoz, a várhatóan 2025. első negyedévében megvalósuló áthúzódó fejlesztésekhez, a fejlesztési tartalékhoz, illetve a december hónapban leutalt állami normatíva előleghez kapcsolódó előző évi maradvány összegét tartalmazza.

A bevételek alakulását az 1. sz. melléklet részletesen bemutatja.

A költségvetési rendelet-tervezetben a költségvetési kiadások tervezett összege **2.811.906.730 Ft**, mely 2024. évben 4.136.771.585 Ft volt. A jelentős mérséklődés a beruházási kiadásoknál jelentkezik, a TOP_PLUSZ pályázatok megvalósításának megfelelően.

A személyi juttatásokat és járulékait az engedélyezett álláshelyekre, a minimálbér és a garantált bérminimum 2025. január 1. napjától megemelt összegének figyelembevételével, 13 %-os szociális hozzájárulási adóval számolva, 100 %-on terveztük meg.

A minimálbér 2025. évben 9 %-kal (266.500 Ft-ról 290.800 Ft-ra), a garantált bérminimum 7 %-kal (326.000 Ft-ról 348.800 Ft-ra) nőtt.

Figyelembevételre került az önkormányzat esetében a polgármester és alpolgármester illetményét érintően az Mötv. 2024. évi változása, az óvoda vonatkozásában az óvodapedagógusok tárgyévi központi béremelése, valamint a Képviselő-testület decemberi bérfejlesztést érintő döntései.

A minimálbér emelkedésével párhuzamosan a közfoglalkoztatottak bére is növekedett 2025. évre vonatkozóan.

A működési költségvetési kiadások körében a dologi kiadásoknál - uniós projektek nélkül számítva - összességében 15.264 eFt növekedés jelentkezik, melyet elsősorban az intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó ellátási díjak emelkedése indokol. Erről a Képviselő-testület 2024. októberében hozott döntést.

A dologi kiadások tervezése

- a 2025. évi költségvetést megalapozó Képviselő-testületi döntések (karbantartási és üzemeltetési kiadások, kármentesítési monitoring, testvérvárosi kapcsolatok stb.), valamint
- a korábban megkötött szerződések (pl. energia, szolgáltatási kiadások)

alapján történt.

Az önkormányzati dologi kiadások mérséklődésével együtt az intézményeknél ezen a kiemelt előirányzaton növekedés mutatkozik, amelyet a villamos energia átszerződése magyaráz. Az útkarbantartás előirányzatánál szintén átrendeződés történt az önkormányzat és a Városgondnokság között a Képviselő-testület decemberi döntésének megfelelően.

Nagyfokú bizonytalansággal lehet idén az üzemanyagárakat tervezni, amelyek az év eleji jövedéki adó emelést követően is a nemzetgazdasági folyamatok következtében folyamatosan növekednek, **amely közvetlenül befolyásolja az áruk és szolgáltatások költségeit, így a 2025. évi dologi kiadásaink jelentős részére hatással lehet.**

Emellett az **euró-forint árfolyam alakulása** szintén eredményezhet lényeges változást a jelenlegi tervszámokban, a beruházások költségeinek alakulásában az év során, amely a pályázatok vonatkozásában azt eredményezheti, hogy a rendelkezésre álló támogatási összegből a beruházás csak többletforrás biztosításával, vagy műszaki tartalom csökkentésével lesz megvalósítható.

Az egyéb dologi kiadásokra vonatkozóan a Képviselő-testület döntésének megfelelően **4 %-os dologi automatizmus (városi szinten +2.488 eFt)** került beépítésre a tervezetbe.

Az egyéb működési kiadások között a legnagyobb tétel a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás (SKÖT) részére átadandó normatíva (183.076 eFt) és a fizetendő társulási hozzájárulás (129.728 eFt), melyek a család- és gyermekjóléti, a támogató szolgáltatás, a házi segítségnyújtás, a szociális étkeztetés, az idősök nappali ellátása, a bölcsődei és munkaszervezeti feladatokhoz kapcsolódnak.

A működés biztonságát szolgáló általános tartalékot 20.000 eFt-tal, a 21/2017. (XII. 19.) önkormányzati rendeletnek megfelelően a sportcélra fordítható támogatások céltartalékát összesen 1.300 eFt-tal terveztük meg a decemberi Képviselő-testületi döntések alapján. A tárgyévben várható magánszemélyek kommunális adójából befolyó bevételt a fejlesztési tartalék soron különítettük el a felhasználásra vonatkozó Képviselő-testületi döntés meghozataláig.

A fejlesztési céltartalék előző év végi egyenlege (128.655.384 Ft), valamint a 2024. évi kommunális adó bevétel fel nem használt része (7.689.026 Ft) előző évi maradványként épül be a tárgyévi költségvetésbe.

Felhalmozási kiadások a közfoglalkoztatáshoz, az elnyert uniós pályázatokhoz, a 2024. évről áthúzódó feladatokhoz, illetve a szennyvízhasználati díj terhére végzett felújításokhoz kapcsolódóan kerültek a költségvetési rendelettervezetbe. A polgármesteri hivatalnál, illetve az intézmények többségénél – az előző évek gyakorlatának megfelelően – 500 eFt-os beruházási keretösszeg került megtervezésre, melyek a működéshez elengedhetetlenül szükséges eszközök beszerzésére, pótlására szolgálnak, amelyek összege évek óta nem változott. Ez alól kivétel az óvoda, ahol a köznevelési normatíva nagyobb értékben biztosít fedezetet fejlesztésre, illetve tárgyi eszközök megvásárlására.

A kiadások alakulását a 2. sz. melléklet részletesen bemutatja.

II. Összegzés

Költségvetésünkben a reális, előre kalkulálható kiadási és bevételi előirányzatok megtervezése után **285.008.581 Ft** összegű hiány keletkezett.

A vonatkozó jogszabályi előírások alapján a költségvetés működési hiánnyal nem fogadható el, így a keletkezett hiány összegét az egyéb működési bevételek – kiegészítő támogatások soron szerepeltettük.

Jelenlegi ismereteink szerint az év során a hiány összege mérsékelhető:

- kulturális feladatok bérjellegű támogatásának összegével,
- rendkívüli önkormányzati támogatás iránt benyújtandó pályázataink támogatási összegével,
- évközi kormányzati döntések alapján járó esetleges támogatásokkal.

A fentebb felsorolt tételekkel, valamint a tárgyévben esetlegesen realizálódó többletbevételekkel az alátámasztó dokumentumok (jogszabály, támogatói okirat, szerződés stb.) rendelkezésre állását követően a költségvetés (és a hiány sora) – az előző évekhez hasonlóan – rendszeresen módosításra kerül. Az elmúlt években többször előfordult, hogy önkormányzati ingatlan értékesítése – kivéve lakóingatlan – révén mérsékeljük évközben a hiány mértékét. Erre elsősorban a Baross Gábor utcai építési telkek nyújtottak lehetőséget, azonban már csak 2 db ilyen ingatlannal rendelkezünk, így ez a bevételszerzési módszer 2025. évben igencsak korlátozott.

A tervezett bevételi és kiadási előirányzatok alapján látható, hogy kiemelt jelentőséget kap 2025-ben is a költséghatékony gazdálkodás mind az intézmények, mind az önkormányzat vonatkozásában.

A jelenlegi és a várható gazdasági, pénzügyi helyzetben az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi gazdálkodása során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat annak érdekében, hogy likviditásunk az egész év során biztosítható legyen:

- a közfeladat ellátás működésének biztosítása,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára,
- valamennyi területen racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére.

A fentiek mellett a Képviselő-testületnek jogszabály alapján kiemelt szerep jut a gazdálkodás biztonságának megteremtésében, illetve fenntartásában például új bevételi források felkutatásával, szponzoráció megteremtésével, mely támogatások felhasználásával a feladatellátás forrásösszetétele pozitív irányba javítható.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Sajószentpéter, 2025. január 21.

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (... ..) önkormányzati rendelete
Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4e) bekezdésében meghatározott kötelezettségének eleget téve – azt a felelősségét hangsúlyozva, hogy az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős – alkotja meg a 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét, tudomásul véve, hogy az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják, valamint a helyi feladatok ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásokból teremti meg, kiemelve, hogy az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a takarékos gazdálkodás, jogszabályon alapuló, elvárható saját bevételek és a tényleges saját bevételek alapján biztosít támogatást.

[2] A Képviselő-testület a működéséhez szükséges kiadásokat a tervezett bevételei alapján határozza meg, figyelemmel arra, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben és más jogszabályokban meghatározott kötelező feladatait végre tudja hajtani, a lakosság közszolgáltatásokkal való ellátása biztosított legyen, szem előtt tartva a település fejlesztésének szempontjait is.

[3] A Képviselő-testület – azzal a felelősséggel, hogy az önként vállalt feladatok ellátása nem veszélyeztetheti a törvény által előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását – meghatározott önként vállalt feladatok ellátásához kiadási előirányzatot hagy jóvá.

[4] A Képviselő-testület a pénzeszközök felhasználását, a költségvetés általános- és céltartalékának felhasználását a költségtakarékos felelős gazdálkodás követelményének érvényre juttatásával szabályozza.

[5] Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében és 78. § (3) bekezdés b) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Sajószentpéter Városi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 10.) önkormányzati rendelet 8. melléklet 2.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi és Ügyrendi Bizottság, Sajószentpéter Városi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 10.) önkormányzati rendelet 8. melléklet 4.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Sajószentpéter Városi Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat), a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatalra, az Önkormányzat költségvetési szerveire, továbbá az Önkormányzat által támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, az Önkormányzat által alapított, vagy önkormányzati támogatással működő gazdasági társaságok költségvetési kapcsolataira is.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2025. évi
- a) költségvetési bevételeinek főösszegét 2.349.044.708 Ft-ban

- b) költségvetési kiadásának összességét 2.811.906.730 Ft-ban
 - c) költségvetési egyenlegét -462.862.022 Ft-ban
 - d) finanszírozási bevételek összességét 504.006.158 Ft-ban
 - e) finanszírozási kiadás összességét 41.144.136 Ft-ban
 - f) bevételi összességét 2.853.050.866 Ft-ban
 - g) kiadási összességét 2.853.050.866 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének -462.862.022 Ft-os egyenlegéből a működési költségvetési egyenlege -281.332.776 Ft, a felhalmozási költségvetési egyenlege -181.529.246 Ft.

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) maradványának igénybevételét, lekötött betétek megszüntetését rendeli el.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdés f) pontjában megállapított bevételi összeg kiemelt előirányzatokként kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdés g) pontjában megállapított kiadási összeg kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésének mérlegét tájékoztatásul a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdés d) pontja szerinti három éves tervet a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítésére vonatkozó előirányzat-felhasználási tervet tájékoztató jelleggel az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) Az önkormányzati költségvetés a tárgyévi előirányzatai mellett, több éves kihatással járó tételeket nem tartalmaz.
- (7) A közvetett támogatásokat a 6. melléklet tartalmazza tájékoztató jelleggel.
- (8) A Képviselő-testület az Önkormányzat nevében végzett beruházási feladatok kiadási előirányzata célonkénti részletezését a 7. melléklet, a felújítási feladatok kiadási előirányzata célonkénti részletezését a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) Az Önkormányzat nem tervez olyan fejlesztést, melynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.
- (10) Az önkormányzatnak – a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti – adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nem állnak fenn. A Képviselő-testület az Önkormányzat jogszabályban meghatározottak szerinti 2025. évi saját bevételeit tájékoztató jelleggel a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) Az általános tartalék összegét az Önkormányzat 20.000.000 Ft-ban határozza meg.

(12) Az Önkormányzat a sportcélú tevékenységek támogatásának biztosításához működési céltartalékként 1.300.000 Ft-ot határoz meg.

(13) Az Önkormányzat a 23/2017. (XII.19.) önkormányzati rendelet 34. § (2) bekezdése szerinti ösztönzéshez forrást nem biztosít.

(14) A Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal dolgozóit megillető cafetéria-juttatás éves összege a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése alapján 231.900 Ft/fő. A Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal Cafetéria Juttatási Szabályzatában foglaltakat kell alkalmazni a polgármesterre, főállású alpolgármesterre is.

(15) Az Önkormányzat az alábbi önként vállalt feladatok ellátásához hagy jóvá kiadási előirányzatot 2025. évben:

- a) Járóbeteg szakellátás
- b) Sportcsarnok működtetése
- c) Rendezvények Háza működtetése
- d) Támogató szolgáltatás
- e) Képviselő-testület és bizottsági tagok díjazása
- f) Testvérvárosi kapcsolatok ápolása
- g) Sport- és civil szervezetek támogatása

4. §

(1) A Képviselő-testület a működőképesség megőrzése érdekében a feltételek fennállása esetén támogatási igényt nyújt be a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet I. 2.1.5. jogcímszám szerinti önkormányzatok rendkívüli támogatására.

(2) A finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület látja el.

4. Gazdálkodás a költségvetési előirányzatokkal

5. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felel.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek az e rendeletben megállapított döntési körükbe tartozó bevételi és a kiadási előirányzatokkal – jogszabályi keretek között – önállóan gazdálkodnak. A költségvetés végrehajtása során a költségvetési szervek szervezeti és működési feltételeit ennek betartására kötelesek kialakítani.

(4) Elszámolási kötelezettség terheli az intézményeket a kötött felhasználású állami támogatások esetében. A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézményeknek olyan nyilvántartást kell vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése. Az Önkormányzat által igényelt feladatmutató szerinti állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikái, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

(5) Feladatcsökkenés esetén a szükséges korrekciókat az intézményvezetők ennek megfelelően kötelesek megtenni. Az intézményi költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért az intézmény vezetője felelősséggel tartozik.

(6) A költségvetési szervek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 35. § (1) bekezdése szerinti többletbevételeiket csak az irányító szerv előzetes döntése alapján használhatják fel.

(7) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása automatikusan nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(8) A Képviselő-testület 2025. évre a köztisztviselői illetményalapot 46.380 forintban állapítja meg. A Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatalnál a pályázati támogatások felhasználásáról a Polgármester egyetértésével a Jegyző dönt.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek főállású dolgozóinak saját gépjárművel történő munkába járása esetén a jogszabályban meghatározott maximális költségtérítést biztosít.

(10) Az Ávr. 51. § (1) bekezdése alapján az egységes rovatrend K1101. rovat eredeti előirányzatának 20%-áig vállalható kötelezettség.

(11) A költségvetési intézményeknél és az önkormányzatnál a tárgyévi költségvetés terhére jutalom nem tervezhető, évközben a polgármester engedélyével a személyi juttatások évközi megtakarítása terhére fizethető a pénzügyi osztályvezető ellenjegyzése mellett, melyet legkésőbb tárgyév november 26. napjáig kezdeményezni szükséges. A polgármester jutalmazásáról a Képviselő-testület dönt.

(12) Az önkormányzati költségvetési szervek a részükre megállapított létszámkerettel – jogszabályi keretek között – önállóan gazdálkodnak. Az engedélyezett létszámkeret év közben a Képviselő-testület által elrendelt feladatcsökkenéssel összefüggésben csökkentendő, feladatbővüléssel összefüggően növelhető.

(13) A Képviselő-testület által megállapított intézményi létszámkeret intézményi saját hatáskörben nem növelhető.

(14) A költségvetési szervek az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlant, ingatlanrészt, egyéb tárgyi eszközöket – amennyiben az alaptevékenység ellátását nem veszélyezteti – írásos megállapodás alapján, díjfizetés ellenében bérbe adhatják. A bérleti díj nem lehet kevesebb az önköltségszámítás alapján megállapított költségnél.

(15) Amennyiben év közben a gazdálkodás feltételeiben olyan kedvezőtlen változások következnek be, amelyek a költségvetés végrehajtását alapvetően veszélyeztetik, a polgármester – a Képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett – a teljes önkormányzati körben a kötelezettségvállalási (pénzfelhasználási) jogköröket felfüggesztheti vagy korlátozhatja, az elfogadott költségvetés keretein belül az esetlegesen szükséges átmeneti, pénzügyi folyamatokat szigorító intézkedéseket tehet, a város költségvetési gazdálkodásának stabilizálása, a likviditás megőrzése érdekében.

5. A pénzeszközök felhasználása

6. §

(1) Az Önkormányzatnak és a költségvetési szerveknek a bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmaznia.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szerv a következő készpénzes kifizetéseket teljesítheti házipénztárából:

1. elszámolási kötelezettséggel adott készpénzelőleg,
2. bankszámlával nem rendelkező foglalkoztatottak bére, egyéb járandóságai,
3. közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak bére, nyári diák munka bére,

4. foglalkoztatottak költségtérítései,
5. megbízási díjak kifizetése 200 eFt összegig,
6. belföldi kiküldetés költségtérítése,
7. külföldi kiküldetéssel kapcsolatos kiadások,
8. reprezentációs kiadások,
9. üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben üzemanyagkártya használata nem lehetséges,
10. készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, 500 eFt értékhatárt meg nem haladó összegű szolgáltatási kiadások,
11. a pénzbeli támogatás, az Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete alapján megítélt, az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összege,
12. az Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete alapján megítélt kitüntető címmel járó pénzjutalom kifizetése,
13. az Önkormányzat saját bevételei terhére nyújtott támogatások,
14. kerekítési különbözet,
15. a kiadásokhoz kapcsolódóan előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadások,
16. fizetési számlára történő készpénz-visszafizetés.

6. A költségvetés általános- és céltartalékának felhasználása

7. §

(1) A költségvetésben elkülönített általános tartalék az év közben jelentkező többletfeladatok kielégítésére, valamint bevétel elmaradás pótlására használható fel.

(2) A költségvetésben elkülönített sportcélú működési céltartalék sportcélú tevékenységek támogatására, a fejlesztési céltartalék a saját forrásból megvalósuló beruházások, felújítások, valamint pályázatok önrészenek biztosításához használhatóak fel.

(3) Az általános és céltartalékok feletti rendelkezési jog 5 mFt értékhatárt meghaladóan a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, az 5 mFt értékhatárt meg nem haladóan a Polgármester jogosult a rendelkezésre. A Polgármester a döntéséről a Képviselő-testületet tájékoztatja.

7. A költségvetési előirányzatok megváltoztatásának rendje, a költségvetési rendelet módosítása

8. §

(1) Az Önkormányzat önkormányzati szintű kiadási előirányzatok közötti módosításokra – a működési és felhalmozási kiadások közötti átrendezést is lehetővé téve – saját hatáskörben a Polgármester 5.000 eFt összegig jogosult. A módosítás nem veszélyeztetheti a vállalt kötelezettség teljesítését, a feladatellátás feltételeinek biztosítását. A polgármester döntéséről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározottakon kívüli esetekben az előirányzatok módosításának jogát a Képviselő-testület magának tartja fenn.

(3) A Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett hozzájárul az évközi állami pótelőirányzatok terhére történő kiadási előirányzatok emeléséhez, az ilyen kifizetések teljesítéséhez.

(4) Az előirányzat változásokat a költségvetési rendeletbe év közben e rendeletben foglaltak szerint kell beépíteni.

9. §

(1) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány vagy más erre jogosult az Önkormányzat részére pótelőirányzatot biztosít, a Polgármester a Képviselő-testületet erről a soron következő költségvetési rendeletmódosítás alkalmával tájékoztatja, legkésőbb december 31-i hatállyal.

(2) Amennyiben az Országgyűlés előirányzatot záról, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetés módosítását.

8. A költségvetési szervek tartozásainak rendezése

10. §

(1) A költségvetési szerv - az Áht. 71. §-a szerinti – tartozásállományára vonatkozó adatszolgáltatás a 10. melléklet alkalmazásával történik. A Polgármester az értesítés alapján intézkedik az önkormányzati biztos kirendeléséről.

(2) Az önkormányzati biztos kijelöléséről a Képviselő-testület dönt.

9. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

11. §

(1) Valamennyi intézmény vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer kialakításáról, hatékony működtetéséről és nyilatkozatban értékelni annak minőségét. A nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervnek.

(2) Az irányító szerv belső ellenőrzés keretében ellenőrzi a költségvetési gazdálkodást, működést. A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

10. Egyéb gazdálkodási eljárási kérdések

12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a gazdaság fejlesztése, a foglalkoztatás elősegítése, vállalkozások letelepítése érdekében tárgyalásokat folytasson.

(2) A végleges kötelezettségvállaláshoz a Képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

(3) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatnak be pályázatokat abban az esetben, ha pályázattal megvalósuló feladat költségvetési többlettámogatást igényel. Többlettámogatási igénytel nem járó pályázat benyújtása esetén a pályázatról a Polgármestert tájékoztatni kell.

(4) A Polgármester a 7. §-ban és 8. §-ban rögzítetteken túl, legfeljebb 5.000 eFt értékhatárig dönt a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése szerinti forrásfelhasználásról. Döntéséről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

13. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei a költségvetési évre vonatkozóan összeállítják likviditási igényüket és tájékoztatást nyújtanak keletkező saját bevételeikről.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési szerv szállítói állománya és a rendelkezésre álló források figyelembevételével biztosítja a költségvetési szervek működéséhez szükséges fedezetet.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles a mindenkor érvényes jogszabályok figyelembevételével belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályokat, a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség az intézményvezetőt terheli.

11. Záró Rendelkezések

14. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Ez a rendelet 2028. december 31-én hatályát veszti.

Sajószentpéter, 2025. január 30.

Dr. Guláné Bacsó Krisztina
jegyző

File Tamás József
polgármester

Kihirdetési záradék:

A rendeletet 2025.napján kihirdettem.

Dr. Guláné Bacsó Krisztina
jegyző

1. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi bevételei**

1. sz. melléklet
Ft

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi Önkormányzat összesített bevételei				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. év eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	2 050 478 472	2 343 222 122	2 255 949 838	87 272 284	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 640 160 020	1 866 720 877	1 787 410 593	79 310 284	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	1 043 474 690	1 179 720 780	1 179 720 780	0	0
Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
Egyéb m. célú tám. - kiegészítő támogatások	233 119 056	285 008 581	285 008 581	0	0
Egyéb m. célú tám. - kulturális bérfejlesztés támogatása	0	0	0	0	0
Egyéb m. célú tám. - polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	9 266 337	9 266 337	0	0
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	6 279 004	8 402 910	8 402 910	0	0
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	185 616 137	179 743 584	179 743 584	0	0
Egyéb m. célú tám. NEAK finanszírozás	171 671 133	204 578 685	125 268 401	79 310 284	0
B3. Közhatalmi bevételek	247 600 000	302 800 000	302 800 000	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók (építményadó)	45 000 000	52 000 000	52 000 000	0	0
Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	40 000 000	46 000 000	46 000 000	0	0
Értékesítés és forgalmi adó (iparűzési adó)	160 000 000	200 000 000	200 000 000	0	0
Áruhasználati és szolg. adó (idegenforgalmi adó)	2 000 000	2 200 000	2 200 000	0	0
Talajterhelési díj	600 000	600 000	600 000	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	2 000 000	2 000 000	0	0
B4. Működési bevételek	162 718 452	173 701 245	165 739 245	7 962 000	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	106 735 577	111 349 880	103 387 880	7 962 000	0
Tulajdonosi bevételek	5 499 000	5 118 000	5 118 000	0	0
Ellátási díjak	21 556 713	26 201 388	26 201 388	0	0
Áfa bevételek	17 104 994	21 031 977	21 031 977	0	0
Kamat és árfolyamnyereség	11 822 168	10 000 000	10 000 000	0	0
Egyéb működési bevétel	0	0	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	6 697 142	5 822 586	5 822 586	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	5 926 842	5 268 286	5 268 286	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	5 926 842	5 268 286	5 268 286	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	540 000	324 000	324 000	0	0
Immat. javak értékesítése	0	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	540 000	324 000	324 000	0	0
Egyéb tárgyi eszközök ért.	0	0	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	230 300	230 300	230 300	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0	0
Kölcsönök törlesztése	230 300	230 300	230 300	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 057 175 614	2 349 044 708	2 261 772 424	87 272 284	0
B8. Finanszírozási bevételek	2 118 580 730	504 006 158	504 006 158	0	0
Maradvány igénybevétele	2 044 580 730	450 006 158	450 006 158	0	0
Egyéb finanszírozási bevétel	74 000 000	54 000 000	54 000 000	0	0
Irányító szervi támogatás					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 175 756 344	2 853 050 866	2 765 778 582	87 272 284	0
Irányító szervtől kapott támogatás	1 092 359 114	1 254 750 997			
Bevétel mindösszesen	5 268 115 458	4 107 801 863			

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi bevételei

1. sz. melléklet
Ft

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. év eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	1 764 957 229	2 007 251 530	2 007 251 530	0	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 416 664 762	1 604 108 458	1 604 108 458	0	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	1 043 474 690	1 179 720 780	1 179 720 780		
Elszámolásból származó bevételek	0	0			
Elvonások és befizetések	0	0			
Egyéb m. célú tám. - kiegészítő támogatások	233 119 056	285 008 581	285 008 581		
Egyéb m. célú tám. - kulturális bérfejlesztés támogatása	0	0			
Egyéb m. célú tám. - polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	9 266 337	9 266 337		
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0			
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	140 071 016	130 112 760	130 112 760		
Egyéb m. célú tám. NEAK finanszírozás	0	0			
B3. Közhatalmi bevételek	247 600 000	302 800 000	302 800 000	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0			
Vagyoni típusú adók (épitményadó)	45 000 000	52 000 000	52 000 000		
Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	40 000 000	46 000 000	46 000 000		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	160 000 000	200 000 000	200 000 000		
Áruhasználati és szolg. adó (idegenforgalmi adó)	2 000 000	2 200 000	2 200 000		
Talajterhelési díj	600 000	600 000	600 000		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	2 000 000	2 000 000		
B4. Működési bevételek	100 692 467	100 343 072	100 343 072	0	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	80 373 530	83 357 498	83 357 498		
Tulajdonosi bevételek	5 499 000	5 118 000	5 118 000		
Ellátási díjak	0	0			
Áfa bevételek	2 997 769	1 867 574	1 867 574		
Kamat és árfolyamnyereség	11 822 168	10 000 000	10 000 000		
Egyéb működési bevétel	0	0			
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0			
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	6 697 142	5 822 586	5 822 586	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	5 926 842	5 268 286	5 268 286	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	5 926 842	5 268 286	5 268 286		
B5. Felhalmozási bevételek	540 000	324 000	324 000	0	0
Immat. javak értékesítése	0	0			
Ingatlanok értékesítése	540 000	324 000	324 000		
Egyéb tárgyi eszközök ért.	0	0			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	230 300	230 300	230 300	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0			
Kölcsönök törlesztése	230 300	230 300	230 300		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 771 654 371	2 013 074 116	2 013 074 116	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	2 058 244 039	425 623 221	425 623 221	0	0
Maradvány igénybevétele	2 001 244 039	425 623 221	425 623 221		
Egyéb finanszírozási bevétel	57 000 000	0			
Irányító szervi támogatás	0	0			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 829 898 410	2 438 697 337	2 438 697 337	0	0
Irányító szervtől kapott támogatás					
Bevétel mindösszesen					

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi bevételei

1.sz. melléklet
Ft

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Polgármesteri Hivatal				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. év eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	11 311 625	13 416 791	13 416 791	0	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 813 371	10 063 991	10 063 991	0	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0			
Elszámolásból származó bevételek	0	0			
Elvonások és befizetések	0	0			
Egyéb m. célú tám. - kiegészítő támogatások	0	0			
Egyéb m. célú tám. - kulturális bérfejlesztés támogatása	0	0			
Egyéb m. célú tám. - polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás					
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	6 279 004	8 402 910	8 402 910		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	1 534 367	1 661 081	1 661 081		
Egyéb m. célú tám. NEAK finanszírozás	0	0			
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0			
Vagyoni típusú adók (építményadó)	0	0			
Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	0	0			
Értékesítés és forgalmi adó (iparűzési adó)	0	0			
Áruhasználati és szolg. adó (idegenforgalmi adó)					
Talajterhelési díj	0	0			
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0			
B4. Működési bevételek	3 498 254	3 352 800	3 352 800	0	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	2 754 531	2 640 000	2 640 000		
Tulajdonosi bevételek	0	0			
Ellátási díjak	0	0			
Áfa bevételek	743 723	712 800	712 800		
Kamat és árfolyamnyereség	0	0			
Egyéb működési bevétel	0	0			
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0			
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0			
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Immat. javak értékesítése	0	0			
Ingatlanok értékesítése	0	0			
Egyéb tárgyi eszközök ért.	0	0			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívül	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívül	0	0			
Kölcsönök törlesztése	0	0			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 311 625	13 416 791	13 416 791	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	380 556 134	423 347 356	399 923 805	0	23 423 551
Maradvány igénybevétele	43 336 691	24 382 937	24 382 937		
Egyéb finanszírozási bevétel	17 000 000	54 000 000	54 000 000		
Irányító szervi támogatás	320 219 443	344 964 419	321 540 868	0	23 423 551
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	391 867 759	436 764 147	413 340 596	0	23 423 551
Irányító szervtől kapott támogatás					
Bevétel mindösszesen					

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi bevételei

1. sz. melléklet
Ft

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Városgondnokság			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. év eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	80 549 953	96 258 746	96 258 746	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 010 754	47 969 743	47 969 743	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0		
Elszámolásból származó bevételek	0	0		
Elvonások és befizetések	0	0		
Egyéb m. célú tám. - kiegészítő támogatások	0	0		
Egyéb m. célú tám. - kulturális bérfejlesztés támogatása	0	0		
Egyéb m. célú tám. - polgármesteri illetményhez és költségátérítéshez nyújtott támogatás				
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	44 010 754	47 969 743	47 969 743	
Egyéb m. célú tám. NEAK finanszírozás	0	0		
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0		
Vagyoni típusú adók (épitményadó)	0	0		
Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	0	0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		
Áruhasználati és szolg. adó (idegenforgalmi adó)				
Talajterhelési díj	0	0		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0		
B4. Működési bevételek	36 539 199	48 289 003	48 289 003	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	5 030 000	6 648 000	6 648 000	
Tulajdonosi bevételek	0	0		
Ellátási díjak	20 122 913	25 013 388	25 013 388	
Áfa bevételek	11 386 286	16 627 615	16 627 615	
Kamat és árfolyamnyereség	0	0		
Egyéb működési bevétel	0	0		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0		
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Immat. javak értékesítése	0	0		
Ingatlanok értékesítése	0	0		
Egyéb tárgyi eszközök ért.	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		
Kölcsönök törlesztése	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	80 549 953	96 258 746	96 258 746	0
B8. Finanszírozási bevételek	264 731 757	313 651 839	313 651 839	0
Maradvány igénybevétele	0	0		
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0		
Irányító szervi támogatás	264 731 757	313 651 839	313 651 839	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	345 281 710	409 910 585	409 910 585	0
Irányító szervtől kapott támogatás				
Bevétel mindösszesen				

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi bevételei

1. sz. melléklet
Ft

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	MSK			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. év eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	14 000 000	14 100 000	9 500 000	4 600 000
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0		
Elszámolásból származó bevételek	0	0		
Elvonások és befizetések	0	0		
Egyéb m. célú tám. - kiegészítő támogatások	0	0		
Egyéb m. célú tám. - kulturális bérfejlesztés támogatása	0	0		
Egyéb m. célú tám. - polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás				
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
Egyéb m. célú tám. NEAK finanszírozás	0	0		
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0		
Vagyoni típusú adók (építményadó)	0	0		
Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	0	0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		
Áruhasználati és szolg. adó (idegenforgalmi adó)				
Talajterhelési díj	0	0		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0		
B4. Működési bevételek	14 000 000	14 100 000	9 500 000	4 600 000
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	12 611 260	12 896 772	8 296 772	4 600 000
Tulajdonosi bevételek	0	0		
Ellátási díjak	0	0		
Áfa bevételek	1 388 740	1 203 228	1 203 228	
Kamat és árfolyamnyereség	0	0		
Egyéb működési bevétel	0	0		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Immat. javak értékesítése	0	0		
Ingatlanok értékesítése	0	0		
Egyéb tárgyi eszközök ért.	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívül	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		
Kölcsönök törlesztése	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14 000 000	14 100 000	9 500 000	4 600 000
B8. Finanszírozási bevételek	116 081 499	121 690 009	103 445 919	18 244 090
Maradvány igénybevétele	0	0		
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0		
Irányító szervi támogatás	116 081 499	121 690 009	103 445 919	18 244 090
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	130 081 499	135 790 009	112 945 919	22 844 090
Irányító szervtől kapott támogatás				
Bevétel mindösszesen				

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi bevételei

1. sz. melléklet
Ft

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	SKNO			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. év eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	2 124 276	1 916 760	1 916 760	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0		
Elszámolásból származó bevételek	0	0		
Elvonások és befizetések	0	0		
Egyéb m. célú tám. - kiegészítő támogatások	0	0		
Egyéb m. célú tám. - kulturális bérfejlesztés támogatása	0	0		
Egyéb m. célú tám. - polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás				
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
Egyéb m. célú tám. NEAK finanszírozás	0	0		
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0		
Vagyoni típusú adók (építményadó)	0	0		
Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	0	0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		
Áruhasználati és szolg. adó (idegenforgalmi adó)				
Talajterhelési díj	0	0		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0		
B4. Működési bevételek	2 124 276	1 916 760	1 916 760	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	102 000	108 000	108 000	
Tulajdonosi bevételek	0	0		
Ellátási díjak	1 433 800	1 188 000	1 188 000	
Áfa bevételek	588 476	620 760	620 760	
Kamat és árfolyamnyereség	0	0		
Egyéb működési bevétel	0	0		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Immat. javak értékesítése	0	0		
Ingatlanok értékesítése	0	0		
Egyéb tárgyi eszközök ért.	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		
Kölcsönök törlesztése	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 124 276	1 916 760	1 916 760	0
B8. Finanszírozási bevételek	381 933 924	459 943 083	459 943 083	0
Maradvány igénybevétele	0	0		
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0		
Irányító szervi támogatás	381 933 924	459 943 083	459 943 083	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	384 058 200	461 859 843	461 859 843	0
Irányító szervtől kapott támogatás				
Bevétel mindösszesen				

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi bevételei

1. sz. melléklet
Ft

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	GYÓMI			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. év eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	177 535 389	210 278 295	127 606 011	82 672 284
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	171 671 133	204 578 685	125 268 401	79 310 284
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0		
Elszámolásból származó bevételek	0	0		
Elvonások és befizetések	0	0		
Egyéb m. célú tám. - kiegészítő támogatások	0	0		
Egyéb m. célú tám. - kulturális bérfejlesztés támogatása	0	0		
Egyéb m. célú tám. - polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás				
Egyéb m. célú tám. Társulástól átvett feladat-támogatás	0	0		
Egyéb m. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
Egyéb m. célú tám. NEAK finanszírozás	171 671 133	204 578 685	125 268 401	79 310 284
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0		
Vagyoni típusú adók (építményadó)	0	0		
Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	0	0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		
Áruhasználati és szolg. adó (idegenforgalmi adó)				
Talajterhelési díj	0	0		
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0		
B4. Működési bevételek	5 864 256	5 699 610	2 337 610	3 362 000
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	5 864 256	5 699 610	2 337 610	3 362 000
Tulajdonosi bevételek	0	0		
Ellátási díjak	0	0		
Áfa bevételek	0	0		
Kamat és árfolyamnyereség	0	0		
Egyéb működési bevétel	0	0		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. Közmunka program pályázat	0	0		
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Immat. javak értékesítése	0	0		
Ingatlanok értékesítése	0	0		
Egyéb tárgyi eszközök ért.	0	0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		
Kölcsönök törlesztése	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	177 535 389	210 278 295	127 606 011	82 672 284
B8. Finanszírozási bevételek	9 392 491	14 501 647	10 549 179	3 952 468
Maradvány igénybevétele	0	0		
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0		
Irányító szervi támogatás	9 392 491	14 501 647	10 549 179	3 952 468
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	186 927 880	224 779 942	138 155 190	86 624 752
Irányító szervtől kapott támogatás				
Bevétel mindösszesen				

2. melléklet a .../2025. (..) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai

2. sz. melléklet
Ft

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi Önkormányzat összesített kiadásai				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	2 427 426 525	2 624 554 898	2 423 979 720	177 151 627	23 423 551
K1. Személyi juttatás	1 051 432 179	1 203 216 913	1 104 281 779	78 206 328	20 728 806
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	3 975 667	1 464 715	1 464 715	0	0
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	2 787 606	0	0	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	758 537	0	0	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	3 871 682	774 338	774 338	0	0
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	4 839 603	967 923	967 923	0	0
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	9 109 835	4 737 107	4 737 107	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	4 949 863	1 649 947	1 649 947	0	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	133 116 607	156 171 629	143 626 860	9 850 024	2 694 745
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	516 837	190 413	190 413	0	0
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	362 392	0	0	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	98 608	0	0	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	503 315	100 655	100 655	0	0
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	629 150	125 834	125 834	0	0
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	1 184 280	615 828	615 828	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	643 483	214 495	214 495	0	0
K3. Dologi kiadások	738 106 160	654 173 542	611 995 451	42 178 091	0
ebből TOP- 1.1.1 Iparterületek kialakítása	1 389 605	0	0	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	83 919 277	2 819 800	2 819 800	0	0
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	5 717 290	5 045 370	5 045 370	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	764 433	430 933	430 933	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	5 084 113	3 560 723	3 560 723	0	0
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	3 779 390	3 344 082	3 344 082	0	0
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	15 203 224	5 100 563	5 100 563	0	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	6 707 000	3 065 800	3 065 800	0	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	20 500 000	25 500 000	25 500 000	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	484 271 579	585 492 814	538 575 630	46 917 184	0
Elvonások, befizetések	0	0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT normatíva	169 982 946	183 076 246	159 961 246	23 115 000	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT hozzájárulás	100 809 832	129 727 747	124 225 563	5 502 184	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. Tars., TÖOSZ, Tur. Egy.	1 071 978	1 103 530	1 103 530	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Sajó Televízió)	16 800 000	17 100 000	0	17 100 000	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (civil szervezetek)	1 500 000	1 200 000	0	1 200 000	0
Egyéb m. célú kiadás - TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat visszafiz.	683 845	0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás - TOP 1.1.1. Iparterületek kialakítása pályázat visszafiz.	632 000	0	0	0	0
Általános tartalék	17 000 000	20 000 000	20 000 000	0	0
Lakásalap céltartalék	46 343 955	43 348 968	43 348 968	0	0
Környezetvédelmi alap céltartalék	4 705 040	6 291 912	6 291 912	0	0
Fejlesztési céltartalék (komm. adó)	0	53 689 026	53 689 026	0	0
Fejlesztési céltartalék	123 741 983	128 655 385	128 655 385	0	0
Működési céltartalék - Sportcélú tevékenység tám.	1 000 000	1 300 000	1 300 000	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	1 709 345 060	187 351 832	187 351 832	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	1 667 088 415	176 081 174	176 081 174	0	0
Álvég játszótér	5 800 000	0	0	0	0
Intézményi beruházási kiadások	2 500 000	20 500 000	20 500 000	0	0
START közmunka program	5 353 927	897 628	897 628	0	0
Képviselői munkát segítő informatikai eszközök beszerzése	2 000 000	0	0	0	0
Sport u. 9. 2/1. önk. lakás gázkazán beépítés és radiátoros fűtési rendszer kiépítés	0	2 355 940	2 355 940	0	0
Rákóczi u. 2-22., Kálvin tér 2-10. járdaszakaszk, Hunyadi u. járdafelúj.	25 000 000	0	0	0	0
Pécsi S. u. járda tervezés	762 000	0	0	0	0
Vörösmarty u. (Sport u. előtti szakasz) parkoló es csap. víz elvez. terv	1 270 000	0	0	0	0
Dusnoki Közösségi Ház udvarán játszóeszköz telepítése	3 707 000	0	0	0	0
Kandó Kálmán u. es Szabadság telepi játszótérrekre játszóeszközök telepítés	18 413 000	0	0	0	0
TOP-1.1.1 Iparterületek kialakítása	4 102 286	0	0	0	0
TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	277 516 500	4 200 000	4 200 000	0	0
TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	118 278 886	1 861 886	1 861 886	0	0
TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	86 214 967	3 302 992	3 302 992	0	0
TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	182 216 887	91 308 836	91 308 836	0	0
TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	195 742 134	14 447 500	14 447 500	0	0
TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	377 124 434	34 165 392	34 165 392	0	0
TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	360 443 976	3 041 000	3 041 000	0	0

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai**

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi Önkormányzat összesített kiadásai				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
TOP 2.1.3 Bellerület védelmét szolg. fejl.	642 418	0	0	0	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	41 756 645	10 870 658	10 870 658	0	0
START közmunka program	572 915	4 370 658	4 370 658	0	0
Harica u. Nyögő híd akadálymentosítés, járda felújítása Nyögő híd és a Rózsa u. között	3 200 000	0	0	0	0
Gedely u. 8-12. járda	5 000 000	0	0	0	0
Pécs Antal u. járda folytatás	13 500 000	0	0	0	0
Vörösmarty u. (Élmunkás - Kandó K. utca) járda	9 000 000	0	0	0	0
István király utca (Hazafias - Madách I. u.) járda	3 500 000	0	0	0	0
Szennyvíztelep éves felújítása (használati díj terhére)	6 983 730	6 500 000	6 500 000	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	500 000	400 000	400 000	0	0
Társasházi hitelek	500 000	400 000	400 000	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	4 136 771 585	2 811 906 730	2 611 331 552	177 151 627	23 423 551
K9. Finanszírozási kiadások	38 984 759	41 144 136	41 144 136	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	38 984 759	41 144 136	41 144 136	0	0
Irányító szervi támogatás folyósítása					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 175 756 344	2 853 050 866	2 652 475 688	177 151 627	23 423 551
Kiadások intézményfinanszírozás nélkül					
Irányító szervi támogatás folyósítása	1 092 359 114	1 254 750 997	1 209 130 888	22 196 558	23 423 551
kiadás mindösszesen	5 268 115 458	4 107 801 863	3 861 606 576	199 348 185	46 847 102
költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)	138		138		
közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)	97		94		

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai

2. sz. melléklet
Ft

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	991 709 477	975 950 372	908 267 587	67 682 785	0
K1. Személyi juttatás	179 755 163	196 802 987	179 523 424	17 279 563	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0			
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0			
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	12 140 459	16 825 289	14 786 601	2 038 688	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0			
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0			
K3. Dologi kiadások	295 542 276	151 829 282	150 381 932	1 447 350	0
ebből TOP- 1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	83 919 277	2 819 800	2 819 800		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	4 591 120	3 919 200	3 919 200		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	764 433	430 933	430 933		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	4 810 001	3 286 611	3 286 611		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	2 796 308	2 361 000	2 361 000		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	14 535 000	4 432 339	4 432 339		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	6 707 000	3 065 800	3 065 800		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	20 000 000	25 000 000	25 000 000		
K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	484 271 579	585 492 814	538 575 630	46 917 184	0
Elvonások, befizetések	0	0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT normatíva	169 982 946	183 076 246	159 961 246	23 115 000	
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT hozzájárulás	100 809 832	129 727 747	124 225 563	5 502 184	
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékkezel. T.árs., T.ÖOSZ, Tur. Egy.	1 071 978	1 103 530	1 103 530		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Sajó Televízió)	16 800 000	17 100 000		17 100 000	
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (civil szervezetek)	1 500 000	1 200 000		1 200 000	
Egyéb m. célú kiadás - TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat visszafiz.	683 845	0			
Egyéb m. célú kiadás - TOP 1.1.1. Iparterületek kialakítása pályázat visszafiz.	632 000	0			
Általános tartalék	17 000 000	20 000 000	20 000 000		
Lakásalap céltartalék	46 343 955	43 348 968	43 348 968		
Környezetvédelmi alap céltartalék	4 705 040	6 291 912	6 291 912		
Fejlesztési céltartalék (komm. adó)	0	53 689 026	53 689 026		
Fejlesztési céltartalék	123 741 983	128 655 385	128 655 385		
Működési céltartalék - Sportcélú tevékenység tám.	1 000 000	1 300 000	1 300 000		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	1 706 845 060	166 851 832	166 851 832	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	1 664 588 415	155 581 174	155 581 174	0	0
Alvég játszótér	5 800 000	0			
Intézményi beruházási kiadások	0	0			
START közmunka program	5 353 927	897 628	897 628		
Képviselői munkát segítő informatikai eszközök beszerzése	2 000 000	0			
Sport u. 9. 2/1. önk. lakás gázkazán beépítés és radiátoros fűtési rendszer kiépítés	0	2 355 940	2 355 940		
Rákóczi u. 2-22., Kálvin tér 2-10. járdaszakasz, Hunyadi u. járdafelúj.	25 000 000	0			
Pécsi S. u. járda tervezés	762 000	0			
Vörösmarty u. (Sport u. előtti szakasz) parkoló es csap. víz elvez. terv	1 270 000	0			
Dusnoki Közösségi Ház udvarán játszóeszköz telepítése	3 707 000	0			
Kando Kálmán u. es Szabadság télepi játszoterekre játszoeszközök telepítés	18 413 000	0			
TOP-1.1.1 Iparterületek kialakítása	4 102 286	0			
TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	277 516 500	4 200 000	4 200 000		
TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	118 278 886	1 861 886	1 861 886		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	86 214 967	3 302 992	3 302 992		
TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	182 216 887	91 308 836	91 308 836		
TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	195 742 134	14 447 500	14 447 500		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	377 124 434	34 165 392	34 165 392		
TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	360 443 976	3 041 000	3 041 000		

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
TOP 2.1.3 Belterület védelmét szolg. fejl.	642 418	0			
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	41 756 645	10 870 658	10 870 658	0	0
START közmunka program	572 915	4 370 658	4 370 658		
Harica u. Nyögő híd akadálymentesítés, járda felújítása Nyögő híd és a Rózsa u. között	3 200 000	0			
Gedely u. 8-12. járda	5 000 000	0			
Péchy Antal u. járda folytatás	13 500 000	0			
Vörösmarty u. (Élmunkás - Kandó K. utca) járda	9 000 000	0			
István király utca (Hazafias - Madách I. u.) járda	3 500 000	0			
Szennyvíztelep éves felújítása (használati díj terhére)	6 983 730	6 500 000	6 500 000		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	500 000	400 000	400 000	0	0
Társasházi hitelek	500 000	400 000	400 000		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	2 698 554 537	1 142 802 204	1 075 119 419	67 682 785	0
K9. Finanszírozási kiadások	1 131 343 873	1 295 895 133	1 250 275 024	22 196 558	23 423 551
Finanszírozási kiadások	0	0			
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	38 984 759	41 144 136	41 144 136		
Irányító szervi támogatás folyósítása	1 092 359 114	1 254 750 997	1 209 130 888	22 196 558	23 423 551
KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 829 898 410	2 438 697 337	2 325 394 443	89 879 343	23 423 551
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>	<i>2 737 539 296</i>	<i>1 183 946 340</i>	<i>1 116 263 555</i>	<i>67 682 785</i>	<i>0</i>
Irányító szervi támogatás folyósítása					
kiadás mindösszesen					

költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)	2	2
közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)	71	68

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai

2. sz. melléklet
Ft

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Polgármesteri Hivatal				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	391 367 759	436 264 147	412 840 596	0	23 423 551
K1. Személyi juttatás	284 267 542	325 461 337	304 732 531	0	20 728 806
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	3 975 667	1 464 715	1 464 715		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	2 787 606	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	758 537	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	3 871 682	774 338	774 338		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	4 839 603	967 923	967 923		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	9 109 835	4 737 107	4 737 107		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	4 949 863	1 649 947	1 649 947		
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	42 294 670	48 291 752	45 597 007	0	2 694 745
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	516 837	190 413	190 413		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	362 392	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	98 608	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	503 315	100 655	100 655		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	629 150	125 834	125 834		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	1 184 280	615 828	615 828		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	643 483	214 495	214 495		
K3. Dologi kiadások	64 305 547	62 011 058	62 011 058	0	0
ebből TOP- 1.1.1 Iparterületek kialakítása	1 389 605	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0			
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	1 126 170	1 126 170	1 126 170		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0			
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	274 112	274 112	274 112		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	983 082	983 082	983 082		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	668 224	668 224	668 224		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0			
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	500 000	500 000	500 000		
K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	0	0	0	0	0
Elvonások, befizetések	0	0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT normatíva	0	0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT hozzájárulás	0	0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékokoz. T.árs., TÖÖSZ, Tur. Egy.	0	0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Sajó Televízió)	0	0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (civil szervezetek)	0	0			
Egyéb m. célú kiadás - TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat visszafiz.	0	0			
Egyéb m. célú kiadás - TOP 1.1.1. Iparterületek kialakítása pályázat visszafiz.	0	0			
Általános tartalék	0	0			
Lakásalap céltartalék	0	0			
Környezetvédelmi alap céltartalék	0	0			
Fejlesztési céltartalék (komm. adó)	0	0			
Fejlesztési céltartalék	0	0			
Működési céltartalék - Sportcélú tevékenység tám.	0	0			
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	500 000	500 000	500 000	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	500 000	500 000	500 000	0	0
Alvég játszótér	0	0			
Intézményi beruházási kiadások	500 000	500 000	500 000		
START közmunka program	0	0			
Képviselői munkát segítő informatikai eszközök beszerzése	0	0			
Sport u. 9. 2/1. önk. lakás gázkazán beépítés és radiátoros fűtési rendszer kiépítés	0	0			
Rákóczi u. 2-22., Kálvin tér 2-10. járdaszakasz, Hunyadi u. járdafelúj.	0	0			
Pécsi S. u. járda tervezés	0	0			
Vörösmarty u. (Sport u. előtti szakasz) parkoló és csap. víz elvez. terv	0	0			
Dusnoki Községi Ház udvarán játszóeszköz telepítése	0	0			
Kandó Kálmán u. es Szabadság tlepi játszóterekre játszóeszközök telepítés	0	0			
TOP-1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0			
TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0			
TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0			
TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0			
TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0			
TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0			
TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0			
TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0			

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Polgármesteri Hivatal				
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok			
		összesen	kötelező	önként vállalt	állami
TOP 2.1.3 Bellerület védelmét szolg. fejl.	0	0			
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0	0
START közmunka program	0	0			
Harica u. Nyögő híd akadálymentesítés, járda felújítása Nyögő híd és a Rózsa u. között	0	0			
Gedely u. 8-12. járda	0	0			
Péché Antal u. járda folytatás	0	0			
Vörösmarty u. (Élmunkás - Kandó K. utca) járda	0	0			
István király utca (Hazafias - Madách I. u.) járda	0	0			
Szennyvíztelep éves felújítása (használati díj terhére)	0	0			
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	391 867 759	436 764 147	413 340 596	0	23 423 551
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0		
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0			
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	391 867 759	436 764 147	413 340 596	0	23 423 551
Kiadások intézményfinanszírozás nélkül					
Irányító szervi támogatás folyósítása					
kiadás mindösszesen					

költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)	43	43
közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)	1	1

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai

2. sz. melléklet
Ft

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Városgondnokság			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	344 781 710	409 410 585	409 410 585	0
K1. Személyi juttatás	149 650 659	164 612 120	164 612 120	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	16 832 642	18 572 314	18 572 314	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K3. Dologi kiadások	178 298 409	226 226 151	226 226 151	0
ebből TOP- 1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	0	0		
K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	0	0	0	0
Elvonások, befizetések	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT normatíva	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT hozzájárulás	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékelez. T.árs., TOOSZ, Tur. Egy.	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Sajó Televízió)	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (civil szervezetek)	0	0		
Egyéb m. célú kiadás - TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat visszafiz.	0	0		
Egyéb m. célú kiadás - TOP 1.1.1. Iparterületek kialakítása pályázat visszafiz.	0	0		
Általános tartalék	0	0		
Lakásalap céltartalék	0	0		
Környezetvédelmi alap céltartalék	0	0		
Fejlesztési céltartalék (komm. adó)	0	0		
Fejlesztési céltartalék	0	0		
Működési céltartalék - Sportcélú tevékenység tám.	0	0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	500 000	500 000	500 000	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	500 000	500 000	500 000	0
Alvég játszótér	0	0		
Intézményi beruházási kiadások	500 000	500 000	500 000	
START közmunka program	0	0		
Képviselői munkát segítő informatikai eszközök beszerzése	0	0		
Sport u. 9. 2/1. önk. lakás gázkazán beépítés és radiátoros fűtési rendszer kiépítés	0	0		
Rákóczi u. 2-22., Kálvin tér 2-10. járdaszakasz, Hunyadi u. járdafelúj.	0	0		
Pécsi S. u. járda tervezés	0	0		
Vörösmarty u. (Sport u. előtti szakasz) parkoló és csap. víz elvez. terv	0	0		
Dusnoki Közösségi Ház udvarán játszóeszköz telepítése	0	0		
Kando Kálmán u. és Szabadság téri játszótérre játszóeszközök telepítés	0	0		
TOP-1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Városgondnokság			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
TOP 2.1.3 Belterület védelmét szolg. fejl.	0	0		
K7. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	0	0	0	0
START közmunka program	0	0		
Harica u. Nyögő híd akadálymentesítés, járda felújítása Nyögő híd és a Rózsa u. között	0	0		
Gedely u. 8-12. járda	0	0		
Péchy Antal u. járda folytatás	0	0		
Vörösmarty u. (Élmunkás - Kandó K. utca) járda	0	0		
István király utca (Hazafias - Madách I. u.) járda	0	0		
Szennyvíztelep éves felújítása (használati díj terhére)	0	0		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	345 281 710	409 910 585	409 910 585	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0		
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0		
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	345 281 710	409 910 585	409 910 585	0
Kiadások intézményfinanszírozás nélkül				
Irányító szervi támogatás folyósítása				
kiadás mindösszesen				
költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)	20		20	
közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)	25		25	

Sajószentpéter Városi Önkormányzat
2025. évi kiadásai

2. sz. melléklet
Ft

KIADÁSOK JOGCÍMEI	MSK			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	129 581 499	135 290 009	112 445 919	22 844 090
K1. Személyi juttatás	65 684 364	69 874 938	58 538 708	11 336 230
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastruktúrális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	8 800 986	9 318 086	7 857 054	1 461 032
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastruktúrális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K3. Dologi kiadások	55 096 149	56 096 985	46 050 157	10 046 828
ebből TOP- 1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastruktúrális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	0	0		
K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	0	0	0	0
Elvonások, befizetések	0	0		
Egyéb m. célú kiadás ah-n belül SKÖT normatíva	0	0		
Egyéb m. célú kiadás ah-n belül SKÖT hozzájárulás	0	0		
Egyéb m. célú kiadás ah-n belül Hulladékezt. Társ., TÖOSZ, Tur. Egy.	0	0		
Egyéb m. célú kiadás ah-n kívül (Sajó Televízió)	0	0		
Egyéb m. célú kiadás ah-n kívül (civil szervezetek)	0	0		
Egyéb m. célú kiadás - TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat visszafiz.	0	0		
Egyéb m. célú kiadás - TOP 1.1.1. Iparterületek kialakítása pályázat visszafiz.	0	0		
Általános tartalék	0	0		
Lakásalap céltartalék	0	0		
Környezetvédelmi alap céltartalék	0	0		
Fejlesztési céltartalék (komm. adó)	0	0		
Fejlesztési céltartalék	0	0		
Működési céltartalék - Sportcélú tevékenység tám.	0	0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	500 000	500 000	500 000	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	500 000	500 000	500 000	0
Álvég játszótér	0	0		
Intézményi beruházási kiadások	500 000	500 000	500 000	
START közmunka program	0	0		
Képviselői munkát segítő informatikai eszközök beszerzése	0	0		
Sport u. 9. 2/1. önk. lakás gázkazán beépítés és radiátoros fűtési rendszer kiépítés	0	0		
Rákóczi u. 2-22., Kálvin tér 2-10. járdaszakasz, Hunyadi u. járdafelúj.	0	0		
Pécsi S. u. járda tervezés	0	0		
Vörösmarty u. (Sport u. előtti szakasz) parkoló és csap. víz elvez. terv	0	0		
Dusnoki Közösségi Ház udvarán játszóeszköz telepítése	0	0		
Kando Kálmán u. és Szabadság téri játszótérre játszóeszközök telepítés	0	0		
TOP-1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastruktúrális fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Közösségi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		

Sajószentpéter Városi Onkormányzat
2025. évi kiadásai

KIADÁSOK JOGCÍMEI	MSK			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
TOP 2.1.3 Belterület védelmét szolg. fejl.	0	0		
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
START közmunka program	0	0		
Harica u. Nyögő híd akadálymentesítés, járda felújítása Nyögő híd és a Rózsa u. között	0	0		
Gedely u. 8-12. járda	0	0		
Péchy Antal u. járda folytatás	0	0		
Vörösmarty u. (Élmunkás - Kandó K. utca) járda	0	0		
István király utca (Hazafias - Madách I. u.) járda	0	0		
Szennyvíztelep éves felújítása (használati díj terhére)	0	0		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	130 081 499	135 790 009	112 945 919	22 844 090
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0		
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0		
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	130 081 499	135 790 009	112 945 919	22 844 090
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>				
Irányító szervi támogatás folyósítása				
kiadás mindösszesen				

<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>14</i>	<i>14</i>
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Sajószentpéter Városi Onkormányzat
2025. évi kiadásai

2. sz. melléklet
Ft

KIADÁSOK JOGCÍMEI	SKNO			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	383 558 200	443 359 843	443 359 843	0
K1. Személyi juttatás	259 139 375	304 329 919	304 329 919	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	38 474 851	44 833 309	44 833 309	0
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K3. Dologi kiadások	85 943 974	94 196 615	94 196 615	0
ebből TOP- 1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	0	0		
K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	0	0	0	0
Elvonások, befizetések	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT normatíva	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT hozzájárulás	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékek. Társ., TÖÖSZ, Tur. Egy.	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Sajó Televízió)	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (civil szervezetek)	0	0		
Egyéb m. célú kiadás - TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat visszafiz.	0	0		
Egyéb m. célú kiadás - TOP 1.1.1. Iparterületek kialakítása pályázat visszafiz.	0	0		
Általános tartalék	0	0		
Lakásalap céltartalék	0	0		
Környezetvédelmi alap céltartalék	0	0		
Fejlesztési céltartalék (komm. adó)	0	0		
Fejlesztési céltartalék	0	0		
Működési céltartalék - Sportcélú tevékenység tám.	0	0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	500 000	18 500 000	18 500 000	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	500 000	18 500 000	18 500 000	0
Alvég játszótér	0	0		
Intézményi beruházási kiadások	500 000	18 500 000	18 500 000	
START közmunka program	0	0		
Képviselői munkát segítő informatikai eszközök beszerzése	0	0		
Sport u. 9. 2/1. önk. lakás gázkazán beépítés és radiátoros fűtési rendszer kiépítés	0	0		
Rákóczi u. 2-22., Kálvin tér 2-10. járdaszakas, Hunyadi u. járdafelúj.	0	0		
Pécsi S. u. járda tervezés	0	0		
Vörösmarty u. (Sport u. előtti szakasz) parkoló és csap. víz elvez. terv	0	0		
Dusnoki Községi Ház udvarán játszóeszköz telepítése	0	0		
Kandó Kálmán u. és Szabadság tlepi játszótérre játszóeszközök telepítés	0	0		
TOP-1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		

Sajószentpéter Városi Onkormányzat
2025. évi kiadásai

KIADÁSOK JOGCÍMEI	SKNO			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
TOP 2.1.3 Belterület védelmét szolg. fejl.	0	0		
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
START közmunka program	0	0		
Harica u. Nyögő híd akadálymentesítés, járda felújítása Nyögő híd és a Rózsa u. között	0	0		
Gedely u. 8-12. járda	0	0		
Péchy Antal u. járda folytatás	0	0		
Vörösmarty u. (Élmunkás - Kandó K. utca) járda	0	0		
István király utca (Hazafias - Madách I. u.) járda	0	0		
Szennyvíztelep éves felújítása (használati díj terhére)	0	0		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	384 058 200	461 859 843	461 859 843	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0		
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0		
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	384 058 200	461 859 843	461 859 843	0
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>				
Irányító szervi támogatás folyósítása				
kiadás mindösszesen				

<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	42	42
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	0	0

Sajószentpéter Városi Onkormányzat
2025. évi kiadásai

2. sz. melléklet
Ft

KIADÁSOK JOGCÍMEI	GYÓMI			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	186 427 880	224 279 942	137 655 190	86 624 752
K1. Személyi juttatás	112 935 076	142 135 612	92 545 077	49 590 535
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	14 572 999	18 330 879	11 980 575	6 350 304
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K3. Dologi kiadások	58 919 805	63 813 451	33 129 538	30 683 913
ebből TOP- 1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		
ebből TOP_Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	0	0		
K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	0	0	0	0
Elvonások, befizetések	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT normatíva	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül SKÖT hozzájárulás	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül Hulladékek. Tars., TÖOSZ, Tur. Egy.	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (Sajó Televízió)	0	0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül (civil szervezetek)	0	0		
Egyéb m. célú kiadás - TOP-1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés (piac) pályázat visszafiz.	0	0		
Egyéb m. célú kiadás - TOP 1.1.1. Iparterületek kialakítása pályázat visszafiz.	0	0		
Általános tartalék	0	0		
Lakásalap céltartalék	0	0		
Környezetvédelmi alap céltartalék	0	0		
Fejlesztési céltartalék (komm. adó)	0	0		
Fejlesztési céltartalék	0	0		
Működési céltartalék - Sportcélú tevékenység tám.	0	0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	500 000	500 000	500 000	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	500 000	500 000	500 000	0
Alvég játszótér	0	0		
Intézményi beruházási kiadások	500 000	500 000	500 000	0
START közmunka program	0	0		
Képviselői munkát segítő informatikai eszközök beszerzése	0	0		
Sport u. 9. 2/1. önk. lakás gázkazán beépítés és radiátoros fűtési rendszer kiépítés	0	0		
Rákóczi u. 2-22., Kálvin tér 2-10. járdaszakas, Hunyadi u. járdafelúj.	0	0		
Pécsi S. u. járda tervezés	0	0		
Vörösmarty u. (Sport u. előtti szakasz) parkoló es csap. víz elvez. terv	0	0		
Dusnoki Községi Ház udvarán játszóeszköz telepítése	0	0		
Kandó Kálmán u. es Szabadság telepi játszoterekre játszóeszközök telepítés	0	0		
TOP-1.1.1 Iparterületek kialakítása	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	0	0		
TOP_Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energetikai fejl.	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	0	0		
TOP_Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	0	0		

Sajószentpéter Városi Onkormányzat
2025. évi kiadásai

KIADÁSOK JOGCÍMEI	GYÓMI			
	2024. évi eredeti előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzatok		
		összesen	kötelező	önként vállalt
TOP 2.1.3 Bellerület védelmét szolg. fejl.	0	0		
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
START közmunka program	0	0		
Harica u. Nyögő híd akadálymentesítés, járda felújítása Nyögő híd és a Rózsa u. között	0	0		
Gedely u. 8-12. járda	0	0		
Péchy Antal u. járda folytatás	0	0		
Vörösmarty u. (Élmunkás - Kandó K. utca) járda	0	0		
István király utca (Hazafias - Madách I. u.) járda	0	0		
Szennyvíztelep éves felújítása (használati díj terhére)	0	0		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
Társasházi hitelek	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	186 927 880	224 779 942	138 155 190	86 624 752
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0		
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0		
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	186 927 880	224 779 942	138 155 190	86 624 752
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>				
Irányító szervi támogatás folyósítása				
kiadás mindösszesen				

<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>17</i>	<i>17</i>
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

3. melléklet a .../2025. (... ..) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

Ft-ban

<i>Bevétel</i>		<i>Eredeti előirányzat</i>		<i>Kiadás</i>		<i>Eredeti előirányzat</i>	
<i>Megnevezés</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>		
Működési költségvetés bevételei összesen	2 050 478 472	2 343 222 122	Működési költségvetés kiadásai összesen	2 427 426 525	2 624 554 898		
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 640 160 020	1 866 720 877	K1. Személyi juttatás	1 051 432 179	1 203 216 913		
B3. Közhatalmi bevételek	247 600 000	302 800 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	133 116 607	156 171 629		
B4. Működési bevételek	162 718 452	173 701 245	K3. Dologi kiadások	738 106 160	654 173 542		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	20 500 000	25 500 000		
			K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	484 271 579	585 492 814		
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	6 697 142	5 822 586	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	1 709 345 060	187 351 832		
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	5 926 842	5 268 286	K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 667 088 415	176 081 174		
B5. Felhalmozási bevételek	540 000	324 000	K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	41 756 645	10 870 658		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	230 300	230 300	K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	500 000	400 000		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 057 175 614	2 349 044 708	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	4 136 771 585	2 811 906 730		
B8. Finanszírozási bevételek	2 118 580 730	504 006 158	K9. Finanszírozási kiadások	38 984 759	41 144 136		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 175 756 344	2 853 050 866	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 175 756 344	2 853 050 866		

4. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A költségvetési évet követő 3 éves terv

Ft-ban

Bevétel	Előirányzat			Kiadás	Előirányzat		
	2026	2027	2028		2026	2027	2028
Megnevezés				Megnevezés			
Működési költségvetés bevételei összesen	2 430 936 050	2 606 585 513	2 747 117 192	Működési költségvetés kiadásai összesen	2 385 564 996	2 559 557 809	2 693 889 488
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 949 131 661	2 115 207 306	2 240 888 985	K1. Személyi juttatás	1 185 170 314	1 265 170 314	1 335 170 314
B3. Közhatalmi bevételek	304 600 000	307 600 000	312 600 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	154 072 141	177 472 141	186 572 141
B4. Működési bevételek	177 204 389	183 778 207	193 628 207	K3. Dologi kiadások	630 300 812	661 815 852	694 906 645
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	23 204 000	23 000 000	25 500 000
				K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	392 817 730	432 099 503	451 740 389
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	7 822 246	7 772 246	5 772 246	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	53 193 300	54 799 950	58 999 950
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	7 492 246	7 492 246	5 492 246	K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	46 893 300	47 339 950	51 339 950
B5. Felhalmozási bevételek	250 000	200 000	200 000	K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	5 800 000	6 960 000	6 960 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	80 000	80 000	80 000	K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	500 000	500 000	700 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 438 758 296	2 614 357 759	2 752 889 438	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	2 438 758 296	2 614 357 759	2 752 889 438
B8. Finanszírozási bevételek	0	0	0	K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 438 758 296	2 614 357 759	2 752 889 438	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 438 758 296	2 614 357 759	2 752 889 438

5. melléklet a .../2025. (..) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Előirányzat felhasználási terv

Jogcímek	összesen	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
Működési költségvetés bevételei összesen	2 343 222 122	170 735 177	172 735 177	289 035 177	171 735 177	192 935 177	178 735 177	167 835 177	169 835 177	289 835 177	174 535 177	174 535 177	190 735 177
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 866 720 877	153 560 073	153 560 073	153 560 073	153 560 073	153 560 073	161 560 073	154 360 073	154 360 073	154 360 073	154 360 073	154 360 073	165 560 073
B3. Közhatalmi bevételek	302 800 000	2 000 000	4 000 000	120 300 000	3 000 000	24 200 000	2 000 000	2 000 000	5 000 000	120 300 000	5 000 000	5 000 000	10 000 000
B4. Működési bevételek	173 701 245	15 175 104	15 175 104	15 175 104	15 175 104	15 175 104	15 175 104	11 475 104	10 475 104	15 175 104	15 175 104	15 175 104	15 175 104
B6. Működési célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0												
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	5 822 586	704 727	704 727	704 727	704 727	704 727	704 727	704 727	704 727	46 192	46 192	46 192	46 192
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	5 268 286	658 536	658 536	658 536	658 536	658 536	658 536	658 536	658 536	0	0	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	324 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	230 300	19 192	19 192	19 192	19 192	19 192	19 192	19 192	19 192	19 192	19 192	19 192	19 192
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 349 044 708	171 439 904	173 439 904	289 739 904	172 439 904	193 639 904	179 439 904	168 539 904	170 539 904	289 881 369	174 581 369	174 581 369	190 781 369
B8. Finanszírozási bevételek	504 006 158	168 002 053	168 002 053	168 002 052									
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 853 050 866	339 441 957	341 441 957	457 741 957	172 439 904	193 639 904	179 439 904	168 539 904	170 539 904	289 881 369	174 581 369	174 581 369	190 781 369
Működési költségvetés kiadásai összesen	2 624 554 898	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908	218 712 908
K1. Személyi juttatás	1 203 216 913	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076	100 268 076
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	156 171 629	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302	13 014 302
K3. Dologi kiadások	654 173 542	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462	54 514 462
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. ellátások)	25 500 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000	2 125 000
K5. Egyéb működési célú kiadások összesen	585 492 814	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068	48 791 068
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	187 351 832	8 654 000	14 673 431	6 600 000	14 673 431	37 489 031	100 000	54 673 431	14 370 992	100 000	25 917 515	0	10 100 000
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	176 081 174	8 654 000	14 673 431					54 673 431		10 000 334	25 917 515		10 000 000
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	10 870 658			6 500 000					4 370 658				
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	400 000			100 000			100 000			100 000			100 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	2 811 906 730	227 366 908	233 386 339	225 312 908	233 386 339	256 201 939	218 812 908	273 386 339	233 083 900	218 812 908	244 630 423	218 712 908	228 812 908
K9. Finanszírozási kiadások	41 144 136	41 144 136											
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 853 050 866	268 511 044	233 386 339	225 312 908	233 386 339	256 201 939	218 812 908	273 386 339	233 083 900	218 812 908	244 630 423	218 712 908	228 812 908

6. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

KIMUTATÁS
a közvetett támogatások tervezett összegéről

Ft-ban

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	0
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	
- telekadó	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	
Helyi adónál biztosított mentesség összege	1 815 656
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	757 856
- telekadó	
- magánszemélyek kommunális adója	1 057 800
- idegenforgalmi adó	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott mentesség összege	
Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	
ÖSSZESEN	1 815 656

7. melléklet a .../2025. (... ..) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Beruházási előirányzat célonkénti részletezése

Ft

Beruházási feladat	Eredeti előirányzat összege	Ehhez szükséges adósságot keletkeztető ügylet összege
Intézményi beruházási kiadások	20 500 000	0
START közmunka program	897 628	0
Sport u. 9. 2/1. önk. lakás gázkazán beépítés és radiátoros fűtési rendszer kiépítés	2 355 940	0
TOP Plusz-1.2.1-21 Tel. kékinfrastruktúra fejl.	4 200 000	0
TOP Plusz -2.1.1-21. Önk. ép. energatikai fejl.	1 861 886	0
TOP Plusz-1.2.1-21 Zöldinfrastruktúra fejl. pályázat	3 302 992	0
TOP Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejl. pályázat	91 308 836	0
TOP Plusz-3.3.2-21 TSZK infrastrukturális fejl. pályázat	14 447 500	0
TOP Plusz-1.2.1-21 Községi infrastr. és okostel. fejl. pályázat	34 165 392	0
TOP Plusz-1.1.3-21 Helyi turizmusfejl. pályázat	3 041 000	0
Beruházások összesen	176 081 174	0

8. melléklet a .../2025. (... ..) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Felújítási előirányzat célonkénti részletezése

Ft

Felújítási cél	Eredeti előirányzat összege	Ehhez szükséges adósságot keletkeztető ügylet összege
START közmunka program	4 370 658	0
Szennyvíztelep éves felújítása (használati díj terhére)	6 500 000	0
Felújítások összesen	10 870 658	0

9. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kimutatás az önkormányzat hitelképességéről

a saját bevételek összege

Saját bevétel megnevezése	2025
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	300 200 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	88 475 498
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	324 000
Immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	
Részvény értékesítéséből származó bevétel	
Részesedés értékesítéséből származó bevétel	
Vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 600 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
Saját bevétel összesen	391 599 498

az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összege

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	2025
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0
A számvitelről szóló törvény (továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0
Jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen	0

10. melléklet a .../2025. (... ..) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

2025. hó

Ezúton jelzem, hogy akötségvetési szerv
harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két
egymást követő hónapban elérte az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy
a százötven millió forintot

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzata: eFt

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzat 10 %-a: eFt

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

Sajószentpéter, 2025..... hó nap

.....
kötségvetési szerv vezetője

Indokolás

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló/2025. (....) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján a 2025. évi költségvetési rendeletet 2025. február 15. napjáig kell beterjeszteni a Képviselő-testület részére. A helyi önkormányzatok költségvetési rendeletének tartalmi és formai követelményeit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete tartalmazza. A rendelet-tervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelő struktúrában és tartalommal készült.

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának pénzügyi kereteit alapvetően Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény határozza meg.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdés és (4) bekezdés d) pontjának bekezdéseinek megfelelően aktualizálásra kerültek a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai, összehangolva a 29/A. § szerinti tervszámokkal. Az előző évi tervszámok korrekciója az energiaárak alakulása, az inflációs várakozások, a Képviselő-testületi döntések, illetve a jogszabályi környezet változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2. §-hoz

A 2025. évi költségvetés költségvetési bevételi és kiadási főösszegeit, a költségvetési egyenlegét, a finanszírozási bevételek és kiadások főösszegeit, illetve a bevételek és kiadások főösszegeit tartalmazza. A költségvetési hiány finanszírozásáról rendelkezik.

A 3. §-hoz és a 4. §-hoz

A 2025. évi költségvetés részletezését, a mellékletek ismertetését tartalmazza. A bevételek és kiadások összesített és költségvetési szervenkénti összegeit kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti tagolásban az 1-2. mellékletek tartalmazzák. A költségvetési mérleget a 3. melléklet, az előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet részletezi.

Meghatározza továbbá a 2025. költségvetési évre vonatkozóan az általános és céltartalékok, a cafetéria éves keretösszegét, rögzíti az önként vállalt feladatok körét. A működőképesség fenntartása érdekében rendkívüli önkormányzati támogatás iránti igény benyújtásáról is rendelkezik.

Az 5. §-hoz

Az előirányzatokkal történő gazdálkodás részletes szabályait, az ezzel kapcsolatos feladat- és hatásköröket tartalmazza. A költségvetési szervek a bevételi és a kiadási előirányzatokkal, valamint a részükre megállapított létszámkerettel – jogszabályi keretek között – önállóan gazdálkodnak. Az intézményi költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, az elszámolási kööttséggel járó támogatások szabályszerű felhasználásáért, a szükséges nyilvántartások vezetéséért az intézmény vezetője tartozik felelősséggel.

A saját gépjárművel munkába járók részére adható utazási költségtérítés mértékét, a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját is meghatározza, valamint a jutalom szabályozását is tartalmazza.

A költségvetési szervek felhatalmazást kapnak, hogy az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlant, ingatlanrészt, egyéb tárgyi eszközöket – amennyiben az alaptevékenység ellátását nem veszélyezteti – írásos megállapodás alapján, díjfizetés ellenében bérbe adják. A bérleti díj nem lehet kevesebb az önköltségszámítás alapján megállapított költségnél.

A Polgármester – a Képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett – a gazdálkodás feltételeiben olyan kedvezőtlen változások bekövetkezése esetén, amelyek a költségvetés végrehajtását alapvetően veszélyeztetik, a teljes önkormányzati körben a kötelezettségvállalási (pénzfelhasználási) jogköröket felfüggesztheti vagy korlátozhatja, az elfogadott költségvetés keretein belül az esetlegesen szükséges átmeneti, pénzügyi folyamatokat szigorító intézkedéseket megteheti, a város költségvetési gazdálkodásának stabilizálása, a likviditás megőrzése érdekében.

A 6. §-hoz

A pénzeszközök felhasználásának szabályait rögzíti. Előírja a készpénzkímélő fizetési módok alkalmazását, illetve a házi pénztárból teljesíthető kiadások körét tartalmazza.

A 7. §-hoz

Az általános és céltartalék felhasználásának szabályait tartalmazza.

A 8. §-hoz és a 9. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításának folyamatát szabályozza, rögzíti a hatásköröket. Felhatalmazza a Polgármestert, hogy saját hatáskörben 5.000 eFt keretösszegig az előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre.

Amennyiben az Országgyűlés előirányzatot zárol, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetés módosítását.

A 10. §-hoz

A költségvetési szervek tartozásainak rendezése érdekében szükséges intézkedést, önkormányzati biztos kijelölését tartalmazza.

A 11. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésével, a belső kontrollrendszer működtetésével és a belső ellenőrzéssel kapcsolatban határoz meg feladatokat.

A 12. §-hoz és a 13. §-hoz

Egyes gazdálkodási eljárási szabályokat tartalmaz. Felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdaság fejlesztése, a foglalkoztatás elősegítése, vállalkozások letelepítése érdekében tárgyalásokat folytasson, illetve a Képviselő-testület tájékoztatása mellett 5.000. eFt értékhatárig forrás felhasználásáról dönthet.

Pályázatok benyújtásához a Képviselő-testület jóváhagyása szükséges, amennyiben az Önkormányzat részéről többlettámogatást igényel. Ellenkező esetben a Polgármester tájékoztatása szükséges.

A költségvetési szervek likviditásának biztosítása érdekében határoz meg feladatokat a költségvetési szerv és az Önkormányzat vonatkozásában. A működés szabályozottságáért a költségvetési szervek vezetői felelősek.

A 14. §-hoz

Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló/2025. (....) önkormányzati rendelethez

a jogalkotásról szóló 2010. CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján.

1. Társadalmi hatások

A költségvetési rendelet társadalmi hatása közvetett, a város lakosságát érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása. Az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása a rendelet elfogadásával biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A bevételek beszedésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik. A rendelkezésre álló előirányzatok befolyásolják a kötelező feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok körét, azok színvonalát.

3. Környezeti következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt közvetlen hatásai nincsenek. Az egyes közszolgáltatásokra, felhalmozási kiadásokra tervezett előirányzatok közvetett módon befolyásolják a környezetet.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségre gyakorolt közvetlen hatásai nincsenek. Az egyes közszolgáltatásokra, különösen a szociális ellátásokra tervezett előirányzatok közvetett módon befolyásolhatják a lakosság egészségi állapotát.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési szervek költségvetését külön-külön kell kezelni, a pályázatok kiadási, bevételi előirányzatait is elkülönítetten kell nyilvántartani, pénzeszközeit külön számlákon kell vezetni.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye

A költségvetési rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. §-ai előírják. Ha a költségvetési rendeletet a Képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról kell rendeletet alkotni. Az Önkormányzat gazdálkodásának alapja az Önkormányzat költségvetése, a rendelet megalkotásának elmaradása esetén a város gazdálkodása kerül veszélybe, és ezáltal a kötelező feladatok ellátása is. Ha a Képviselő-testület a jogszabályban előírt határidőig nem fogadja el a rendelet-tervezetet, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a szerinti adatszolgáltatási kötelezettségének sem tud eleget tenni az Önkormányzat. Az adatszolgáltatási kötelezettség nem, vagy késedelmes teljesítése bírság kiszabását vonja maga után. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a alapján, ha az Önkormányzat nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, a nettó finanszírozás keretében biztosított egyes támogatások folyósítása felfüggesztésre kerül.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Sajószentpéter, 2025.január 15.

File Tamás József
polgármester

Jegyzőkönyv

Készült: 2025. január 13. napján

Tárgy: Sajószentpéteri Gyógyító - Megelőző Intézmény 2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

Jelen vannak: Csatolt jelenléti ív szerint

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési rendelettervezet intézményre vonatkozó kiemelt előirányzatai a mai napon egyeztetésre kerültek.

Az intézményi bevételek a várhatóan teljesülő összegben kerültek megtervezésre.

Engedélyezett létszámok: foglalkoztatott: 17 fő, közfoglalkoztatott:fő.. Az év közben megüresedő álláshelyek csak egyeztetést és jóváhagyást követően tölthetők be. Az intézmény kiadási előirányzatai között megtervezett személyi jellegű kiadások fedezetet nyújtanak az intézmény Alapító Okiratában engedélyezett létszámnak megfelelő munkavállaló valamennyi személyi juttatására, valamint a közfoglalkoztatottak bérére. A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a szociális hozzájárulási adó betervezésre került.

Az intézményi bevételek és kiadások tekintetében az intézményvezető likviditási tervet köteles készíteni a rendelet elfogadása után haladéktalanul.

Lipikuel Balys. Lertox
D'Quani Bacob Terabisa

K.m.f

kur' 74 H
kolom uher

.....

.....

.....

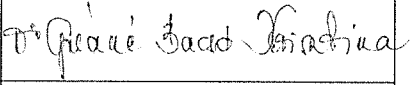
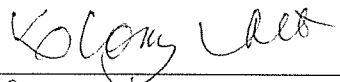
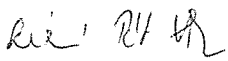
.....

.....

.....

Jelenléti ív

Sajószentpéteri Gyógyító-Megelőző Intézmény
2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

Intézmény/Szervezet	Név	aláírás
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal	Dr. Guláné Bacsó Krisztina	
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal	Kolossay Anett	
Sajószentpéteri Városgondnokság	Liptákné Balogh Beatrix	
Sajószentpéteri Gyógyító-Megelőző Intézmény	Szilasiné Péter Ágnes	

Jegyzőkönyv

Készült: 2025. január 9. napján

Tárgy: Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

Jelen vannak: Csatolt jelenléti ív szerint

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési rendelettervezet intézményre vonatkozó kiemelt előirányzatai a mai napon egyeztetésre kerültek.

Az intézményi bevételek a várhatóan teljesülő összegben kerültek megtervezésre.

Engedélyezett létszámok: köztisztviselő/ MT hatálya alá tartozó foglalkoztatott: fő, közfoglalkoztatott:.....fő. Az év közben megüresedő álláshelyek (közfoglalkoztatottak kivételével) csak egyeztetést és jóváhagyást követően tölthetők be. Az intézmény kiadási előirányzatai között megtervezett személyi jellegű kiadások fedezetet nyújtanak az intézmény Alapító Okiratában engedélyezett létszámnak megfelelő munkavállaló bérére/éves alapilletményére, pótlékaira, a jubileumi jutalmára, valamint a közfoglalkoztatottak bérére. A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a szociális hozzájárulási adó betervezésre került.

Bukuczó István

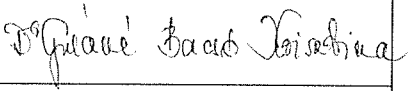
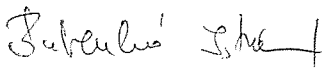
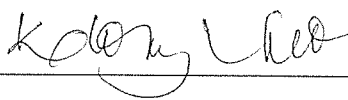
K.m.f

D. Péter István

Köszönet

Jelenléti ív

Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal
2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

Intézmény/Szervezet	Név	aláírás
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal	Dr. Guláné Bacsó Krisztina	
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal	Bubenkó Istvánné	
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal	Kolossay Anett	

Jegyzőkönyv

Készült: 2025. január 9. napján

Tárgy: Sajószentpéteri Városgondnokság 2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

Jelen vannak: Csatolt jelenléti ív szerint

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési rendelettervezet intézményre vonatkozó kiemelt előirányzatai a mai napon egyeztetésre kerültek.

Engedélyezett létszámok: közalkalmazott/Mt. hatálya alá tartozók: fő, közfoglalkoztatott: fő.
Az év közben megüresedő közalkalmazotti álláshelyek csak egyeztetést és jóváhagyást követően tölthetők be. Az intézmény kiadási előirányzatai között megtervezett személyi jellegű kiadások fedezetet nyújtanak az intézmény Alapító Okiratában engedélyezett létszámnak megfelelő munkavállaló éves alapilletményére, pótlékaira, a jubileumi jutalmára, valamint a közfoglalkoztatottak bérére. A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a szociális hozzájárulási adó betervezésre került.

Az intézményi bevételek a várhatóan teljesülő összegben kerültek megtervezésre.

Az intézményi bevételek és kiadások tekintetében az intézményvezető likviditási tervet köteles készíteni a rendelet elfogadása után haladéktalanul.

Lepoldauer Balázs Bertalan
Gyárfi Zoltán Tibor

K.m.f

Antal Anita
Károly László

Sajószentpéteri Városgondnokság
2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

[illegible]

Jegyzőkönyv

Készült: 2025. január 9. napján

Tárgy: Sajószentpéteri Művelődési és Sportközpont, Városi Könyvtár 2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

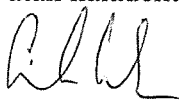
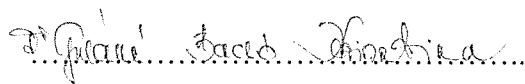
Jelen vannak: Csatolt jelenléti ív szerint

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési rendelettervezet intézményre vonatkozó kiemelt előirányzatai a mai napon egyeztetésre kerültek.

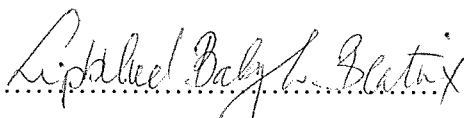
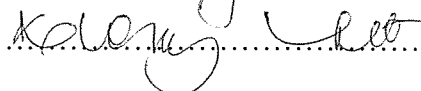
Az intézményi bevételek a várhatóan teljesülő összegben kerültek megtervezésre.

Engedélyezett létszámok: munkavállaló: ¹⁴..... fő, közfoglalkoztatott:.....fő.. Az év közben megüresedő álláshelyek csak egyeztetést és jóváhagyást követően tölthetők be. Az intézmény kiadási előirányzatai között megtervezett személyi jellegű kiadások fedezetet nyújtanak az intézmény Alapító Okiratában engedélyezett létszámnak megfelelő munkavállaló éves bérére és egyéb juttatásaira, valamint a közfoglalkoztatottak bérére. A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a szociális hozzájárulási adó betervezésre került.

Az intézményi bevételek és kiadások tekintetében az intézményvezető likviditási tervet köteles készíteni a rendelet elfogadása után haladéktalanul.

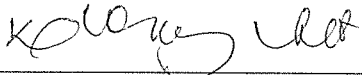
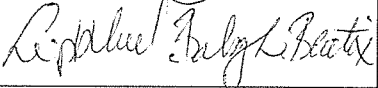

.....
K. m. f. 
.....
.....
.....

K.m.f


.....
K. m. f. 
.....
.....
.....

Jelenléti ív

Sajószentpéteri Művelődési és Sportközpont, Városi Könyvtár
2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

Intézmény/Szervezet	Név	aláírás
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal	Dr. Guláné Bacsó Krisztina	
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal	Kolossay Anett	
Sajószentpéteri Városgondnokság	Liptákné Balogh Beatrix	
Sajószentpéteri Művelődési és Sportközpont, Városi Könyvtár	Csorba Csaba	

Jegyzőkönyv

Készült: 2025. január 8. napján

Tárgy: Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda 2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

Jelen vannak: Csatolt jelenléti ív szerint

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési rendelettervezet intézményre vonatkozó kiemelt előirányzatai a mai napon egyeztetésre kerültek.

Az intézményi bevételek a várhatóan teljesülő összegben kerültek megtervezésre.

Engedélyezett létszámok: foglalkoztatott: 12 fő, közfoglalkoztatott:fő. Az év közben megüresedő álláshelyek csak egyeztetést és jóváhagyást követően tölthetők be. Az intézmény kiadási előirányzatai között megtervezett személyi jellegű kiadások fedezetet nyújtanak az intézmény Alapító Okiratában engedélyezett létszámnak megfelelő munkavállaló éves alapilletményére, pótlékaira, a jubileumi jutalmára, valamint a foglalkoztatottak bérére. A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után a szociális hozzájárulási adó betervezésre került.

Az intézményi bevételek és kiadások tekintetében az intézményvezető likviditási tervet köteles készíteni a rendelet elfogadása után haladéktalanul.

.....
.....
.....
.....
.....

K.m.f

.....
.....
.....
.....
.....

Jelenléti ív

Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda
2025. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

[illegible]