



SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

I. SZ. KÖTET

MEGÁLLAPÍTOTTA:
SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSÉNEK 4/2016. (II. 26.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

TARTALOMJEGYZÉK

SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSÉNEK 4/2016. (II. 26.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL	4-13
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET SZÖVEGES INDOKLÁSA	14-20
1. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak mérlege	21-22
1. a. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi állami hozzájárulásának jogcímei és összegei	23-24
1. b. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetétele	25
1. c. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi egyes bevételeinek összefoglalója	26-27
2. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézményei 2016. évi költségvetési előirányzatainak összefoglalója	28-29
3. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi egyes kiadási előirányzatainak összefoglalója	30-32
3. a. sz. melléklet (megtalálható Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetése II. sz. kötetben) Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési kiadásainak szöveges leírása	
3. b. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának Európai Uniós támogatással megvalósuló projektjei	33-35
3. c. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi kötelező és önként vállalt feladatainak megbontása	36-40
4. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetésében a működési célú bevételek és kiadások mérlege	41
4. a. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetésében a felhalmozási jellegű bevételek és kiadások mérlege	42
5. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának vállalt kötelezettségei célok szerinti és évenkénti bontásban – összefoglaló	43

5. a. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	44
5. b. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi és további évekre áthúzódó kötelezettségei célok szerint és évenkénti bontásban	45
5. c. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának vállalt kötelezettségeinek szöveges indoklása	46
6. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások 2016. évben	47
7. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési mérlege 2016-2019. évekre	48
8. sz. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve havi bontásban	49
Függelék I. Lakásprivatizációs bevételek teljesítése és felhasználása 1995 - 2015. években	50
Függelék II. Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának Energia kincstár körébe tartozó intézményei 2016. évi bázis energia-felhasználási normái	51
Függelék III. Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évre tervezett gyermekélelmezési napjai	52
Függelék IV. Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évre tervezett gyermekélelmezési kiadásai	53
Függelék V. Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának Információk	54-63
Függelék VI. Független Könyvvizsgálói jelentés Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendelettervezetéről	64-66

**SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSÉNEK 4/2016. (II. 26.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

**SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésére (továbbiakban: Közgyűlés) és szerveire, a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) által irányított és fenntartott költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), az Önkormányzatnál előirányzott központi kezelésű feladatokra.

(2) A rendelet hatálya kiterjed továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek e költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. Általános rendelkezések

2. §

(1) A Közgyűlés a költségvetési rendelet címrendjét a (2) – (4) bekezdések szerint állapítja meg.

(2) Az 1., 2., és 3. sz. - mellékletei római számozással jelölik a „címeket”, arab sorszámozással az „alcímeket”. Az Önkormányzat, az intézmények, külön-külön alkotnak egy-egy címet. A bevételek esetében a címeken belül alcímeken kerültek rögzítésre az egyes „jogcímek”. Az intézményeken belül a forrásonkénti bevételeket az államháztartásért felelős miniszter előírása szerinti esetekben az intézmények elemi költségvetései rögzítik. Az Önkormányzat és az intézmények kiadásai esetében az egyes alcímek alábontása a kiemelt előirányzatokat, és/vagy szakmai feladatokat jelent.

(3) A költségvetés bevételeit az 1. számú melléklet foglalja össze, az intézmények működési és egyéb bevételeit, valamint az intézmények engedélyezett létszámát a 2. számú melléklet tartalmazza.

(4) A kiadások közül külön jogcímet alkotnak egyenkénti felsorolással az intézmények a 2. számú melléklet, az Önkormányzat által kezelt előirányzatok a 3. számú melléklet szerint. A Közgyűlés által a nemzetiségi önkormányzatok számára biztosított támogatások önálló címet képeznek Szolnok Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata, Szolnoki Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat alcím megjelöléssel.

(5) Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak bevételi és kiadási előirányzatait a 3.c. számú melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

A Közgyűlés az Önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszegét, valamint azok egyenlegét, az e rendelet mellékleteiben részletezett, és az 1. számú mellékletben összefoglalt, bevételi források és kiadási jogcímek figyelembevételével az alábbiak szerint állapítja meg:

10.531.448	ezer Ft	működési bevétel,
231.841	ezer Ft	belső finanszírozási működési bevétel
10.763.289	ezer Ft	működési kiadás,
0	ezer Ft	működési forráshiány
5.255.659	ezer Ft	felhalmozási bevétel,
527.645	ezer Ft	belső finanszírozási felhalmozási bevétel
5.783.304	ezer Ft	felhalmozási kiadás,
0	ezer Ft	felhalmozási forráshiány

4. §

(1) A 3.§- ban megjelölt tárgyévi működési és felhalmozási kiadások pénzügyi fedezete a tárgyévi bevételekből, valamint az előző évek pénzmaradványából származó belső finanszírozású működési és felhalmozási forrásokból biztosított.

(2) Az egyensúly megőrzése érdekében év közben az egyéb, bevételt növelő, illetve kiadást csökkentő intézkedéseket Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 144/2011. (V.26.) számú közgyűlési határozattal elfogadott Adósságkezelési Komplex Programjában foglaltaknak megfelelően kell megtenni.

(3) Az igénybevételre tervezett éven belüli külső forrás törlesztő részleteit és kamatait, a vonatkozó szerződésekből eredő fizetési kötelezettségeket a tárgyévi költségvetésbe be kell tervezni és jóvá kell hagyni. Az Önkormányzat által vállalt készfizető kezességből adódó éves fizetési kötelezettségre is ugyanezek a szabályok vonatkoznak.

(4) A tervezett működési bevételek teljesítése és a kiadási szükségletek évközi eltéréseinek kiegyenlítését biztosító likvid-hitelkeret felső határa 500.000 ezer Ft, amely hitel igénybevétele a mindenkori pénzügyi szükségletekhez igazodóan történhet.

(5) A működési feladatok hatékonyabb ellátása, valamint a pénzügyi egyensúly megőrzése érdekében Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) előkészíti az állami költségvetéshez benyújtható, a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatokra vonatkozó pályázatokat.

5. §

(1) A Közgyűlés a bevételi főösszeget, és az azzal azonos mértékű kiadási előirányzatot az 1. 1.a., 1.b., 1.c., 2., 3., 3.a, 3.b, 3.c, számú mellékletekben részletezett módon állapítja meg.

(2) Kiemelt kiadási előirányzatok:

Személyi juttatások	2.988.706	ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	817.909	ezer Ft
Dologi kiadások	4.081.044	ezer Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	142.632	ezer Ft
Egyéb működési célú kiadások	2.317.027	ezer Ft
Felhalmozási kiadások	4.983.304	ezer Ft
<i>Ebből: Beruházási kiadások</i>	<i>1.462.216</i>	<i>ezer Ft</i>
<i>Felújítási kiadások</i>	<i>3.351.434</i>	<i>ezer Ft</i>
<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	<i>169.654</i>	<i>ezer Ft</i>

(3) Az intézmények 2016. évi létszámkerete 1.144 álláshely a 2. számú mellékletben foglalt részletezés szerint.

(4) A Polgármesteri Hivatal 2016. január 1-jei igazgatási létszámkerete 197 álláshely, az illetményalap – a törvényi szabályozással azonos mértékben - 38.650 Ft. A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetménykiegészítését a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében az alapilletmény 10%-ban, a felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében az alapilletmény 30%-ban határozza meg.

(5) A Közgyűlés a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban az 5., 5.a., 5.b., számú mellékletek szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait az éves költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(6) A Közgyűlés az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 23.§ (2) bekezdésében előírt követelmények, valamint az Áht. 24.§ (4) bekezdésben foglalt tájékoztató mérlegek és kimutatások tartalmát e rendelet: 1., 1.a., 1.b., 1.c., 2., 3., 3.a., 3.b., 3.c., 4., 4.a., 5., 5.a., 5.b., 5.c., 6., 7., 8. számú mellékleteiben foglalt tartalommal állapítja meg.

6. §

(1) A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 34.§ alapján az önkormányzati működésre és az ágazati feladatok ellátására nyújtott támogatásokat az 1. számú melléklet tartalmazza, a támogatások jogcímeit és összegét a 1.a. számú melléklet részletezi.

(2) Az állam által nyújtott általános célú és kötött felhasználású működési támogatások e rendelet 1.b. számú melléklete szerint az intézmények, valamint az Önkormányzat költségvetésében maradéktalanul megtervezésre kerültek.

(3) Az egészségügyi alapellátást az Országos Egészségbiztosítási Pénztár közvetlenül finanszírozza. Az e célra tervezett kötött felhasználású előirányzat 189.026 ezer Ft, mely a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága költségvetésében maradéktalanul megtervezésre került.

(4) A Polgármesteri Hivatal nevében végzett tevékenységek bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 24.§ (2) bekezdésében foglaltak szerint kerültek megtervezésre.

4. A költségvetés tartalékai

7. §

(1) A Közgyűlés a költségvetés egyes feladatai ellátásához, a felhasználásra vonatkozóan célokhoz és feltételekhez kötött, valamint általános jellegű, e rendelet 3. számú melléklete XIII. Tartalékok címen 1.205.171 ezer Ft előirányzatot állapít meg.

(2) A céltartalékokkal (3. számú melléklet 13.1 – 13.3 alcímek) való rendelkezés (átcsoportosítás) jogát Szolnok Megyei Jogú Város Polgármestere (továbbiakban: Polgármester) gyakorolja. A Polgármester a céltartalékon jóváhagyott előirányzatokat jogosult átcsoportosítani a központi kezelésű feladatokra, vagy a költségvetési intézmények részére.

(3) A céltartalékok előirányzatai nem léphetők túl, a céltartalékon képződő maradvány a költségvetés általános tartalékát növeli.

(4) A Közgyűlés a működés – üzemeltetés – fenntartás feladataira e rendelet 3. számú mellékletének 13.1 alcím szerinti részletezettséggel együttesen 345.171 ezer Ft „Működési költségvetés céltartaléka” előirányzatot állapít meg.

(5) A Közgyűlés a Működési költségvetés céltartalékon belül „Energia kincstári tartalék” előirányzatot határoz meg 15.000 ezer Ft összegben. Az előirányzat felhasználására külön Közgyűlési döntés szerint kerülhet sor. Az előirányzat nem tartalmazza az energia kincstár üzemeltetési díját, mely a 3. számú melléklet 2.9 „Egyéb városüzemeltetési kiadások” alcím előirányzataiban került megtervezésre.

(6) A Közgyűlés, a Működési költségvetés céltartalékon belül „Egyéb működési feladatok tartaléka” előirányzatot határoz meg 330.171 ezer Ft összegben, az e rendelet 3.a. számú mellékletében részletezett feladatokra.

(7) A Városfejlesztő Zrt. feladatellátásának tartaléka tartalmazza az Interaktív Sör- és gasztronómiai pincemúzeum eszközeinek 30.000 ezer Ft-os forrását, melynek felhasználására az első beszerzési igény felmerülésével párhuzamosan kerülhet sor. A tartalék fennmaradó része a projektmenedzsmenti és egyéb feladatok ellátásában átmenetileg kieső források ellentételezését szolgálja, mely előirányzat az év második felében a ténylegesen hiányzó forrás nagyságrendjében használható fel.

(8) Az „Egyéb működési feladatok tartaléka” előirányzaton belül elkülönített „Parkolók 2015. évi bérleti díja” 60.000 ezer Ft-os tartalék akkor és olyan összegben használható fel, amikor és amennyiben ez erre vonatkozó bevétel teljesült.

(9) A Közgyűlés a „Belterületi utak, járdák, parkolók felújításának” 2017. évi feladatainak megvalósítására „Fejlesztési feladatok céltartaléka” előirányzatot állapít meg 800.000 ezer Ft összegben. A tartalék kizárólag a 264/2015. (XII.10.) számú közgyűlési határozatban foglalt feladatok megvalósítására, a tényleges kifizetésekhez igazodó ütemben használható fel.

8. §

(1) A Közgyűlés a költségvetés „Általános tartalékát” 60.000 ezer Ft-ban állapítja meg, mely előirányzat az évközi elmaradt bevételeinek pótlását, az év közben felmerülő többletkiadások forrásigényét biztosítja.

(2) Az általános tartalék az első félévben időarányosan használható fel.

5. Költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok

9. §

(1) A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 74.§-ában foglaltak alapján állami fenntartásba került oktatási nevelési feladatokat ellátó intézmények vonatkozásában a működtetéssel kapcsolatos feladatokat - a 288/2012. (XII.20.) számú közgyűlési határozatban foglaltak szerint - Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára látja el.

(2) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. §-ban foglaltak szerint az Önkormányzat biztosítja a Szolnok Városi Óvodák, Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága intézményekben ellátottak, valamint a közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ által fenntartott nevelési-oktatási intézményekben tanulók számára – az érintett nevelési-oktatási intézmények által közölt adatok alapján - az étkeztetést.

(3) Az Önkormányzat a gyermek és tanulók részére nyújtott étkeztetési szolgáltatást Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára, Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága, valamint Szolnoki Kistérségi Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézménye útján biztosítja.

(4) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/C. §-ban meghatározottak részére az Önkormányzat – figyelemmel a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendeletben foglaltakra - Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára útján biztosítja a szünidei gyermekétkeztetést.

10. §

(1) A Közgyűlés bizottságai feladatkörébe utalt előirányzat-felhasználásra vonatkozó döntési jogkör gyakorlásához, e rendelet 3. számú mellékletében részletezettek szerint együttesen 30.337 ezer Ft előirányzatot állapít meg a Közgyűlés.

(2) Amennyiben a bizottság előirányzat-felhasználási döntése alapítvány támogatását eredményezi, úgy a bizottsági döntés előirányzat-felhasználásra vonatkozó előterjesztésnek minősül, melynek elfogadásáról a Közgyűlés dönt.

(3) Az (1) bekezdésben foglalt előirányzatokon belül az Egészségügyi, Sport, Turisztikai és Szociális Bizottság a 3. számú melléklet 4.2.4. alcímen tervezett „Sport célú támogatás” 25.880 ezer Ft, a 3. számú melléklet 4.3.3. alcímen tervezett „Egészségügyi prevenciók feladatok támogatása” 1.000 ezer Ft, együttesen 26.880 ezer Ft előirányzat felhasználásában illetékes.

(4) Az (1) bekezdésben foglalt előirányzatokon belül a Városfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság a 3. számú melléklet 7.4 alcímen tervezett „Bűnmegelőzési és Közbiztonsági feladatok támogatása” 1.100 ezer Ft, a 3. számú melléklet 6.1 alcímen tervezett „Környezetvédelmi Alap” 2.357 ezer Ft, együttesen 3.457 ezer Ft előirányzat felhasználásában illetékes.

(5) Az Önkormányzat által, nem önkormányzati tulajdonú és fenntartású, nem önkormányzati feladatot ellátó szervezeteknek nyújtott - 100 ezer Ft feletti - támogatás folyósítás feltétele annak igazolása, hogy a támogatottnak nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.

(6) Az Önkormányzat által, az előző bekezdés hatálya alá nem tartozó szervezetnek nyújtott támogatás folyósításának feltétele a támogatott írásos nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.

11. §

- (1) A 2. számú mellékletében nevesített intézmények a személyi juttatásokkal és az ahhoz kapcsolódó járulékokkal és egyéb közterhekkel minden esetben, az egyéb előirányzataikkal jogszabály vagy az irányító szerv döntései alapján előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A gazdasági szervezettel rendelkező intézmények előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek az e rendelet 2. számú mellékletben számukra meghatározott előirányzatok felett.
- (3) A gazdasági szervezettel nem rendelkező Szolnok Városi Óvodák és Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága, az előirányzatai feletti előirányzat-felhasználási jogkörét, a gazdálkodási tevékenységét ellátó Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatával kötött munkamegosztási megállapodásban foglaltak szerint gyakorolja.
- (4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező Verseghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény és Damjanich János Múzeum az előirányzatai feletti előirányzat-felhasználási jogkörét, a gazdálkodási tevékenységét ellátó Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezettel kötött munkamegosztási megállapodásban foglaltak szerint gyakorolja.
- (5) Az intézmények a 2. számú mellékletben foglalt részletezettséggel megállapított önkormányzati támogatást csak közzeladataik ellátására használhatják fel.
- (6) Az intézmények előirányzat-módosítási hatáskörükben – az Önkormányzat egyidejű tájékoztatása mellett – bevételi és kiadási előirányzatuk főösszegét és a megfelelő részelőirányzatokat, a tervezett bevételi főösszeget meghaladó, ténylegesen teljesített bevételükből a ténylegesen teljesített bevétel mértékének megfelelő értékhatárhoz kötötten megemelhetik az alábbiak szerint:
- a) a bevétel megszerzéséhez szükséges közvetlen költségek fedezetének biztosítása mellett emelhetők a működési kiadások;
 - b) az átvett pénzeszközök, valamint a támogatások és a támogatásértékű bevételek esetében a megkötött megállapodás szerinti mértékben és kiadási jogcím szerint emelhető a bevétel és a kiadás egyaránt.
- (7) Az intézmények a többletbevételük terhére vállalt, felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat csak a Közgyűlés jóváhagyását követően emelhetik fel.
- (8) Az intézmények vezetői munkáltatói és bér gazdálkodói jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amely többlet önkormányzati támogatást eredményez 2016. évre, illetve az azt követő évekre.
- (9) Az intézményeknek az ellátottak részére nyújtott ételmezési szolgáltatáshoz - az intézmények által tervezett ételmezési napok szerint – az Önkormányzat támogatást nyújt. A 2016. évi költségvetési zárási feladatok keretében az e rendelet III. – IV. számú függelékében szereplő tervezett ételmezési napok és térítési díjak, valamint a tényleges ételmezési napok és teljesített térítési díjak alapján az önkormányzati támogatás elszámolásra kerül.
- (10) A 2016. évi költségvetési zárási feladatok keretében az Energia kincstár e rendelet II. számú függelékében szereplő tervezett energia felhasználási normák alapján az érintett intézmények részére biztosított önkormányzati támogatás a tényleges igénybevételnek megfelelően elszámolásra kerül.
- (11) A nemzetiségi önkormányzatok támogatása a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. számú törvény 80. § (1) bekezdésében foglalt feladatellátáshoz kapcsolódó költségekre nyújt fedezetet.

(12) Az 1.c. melléklet 1.3.1.1 pontjában szereplő bevételi előirányzat a vízi közmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. számú törvény 18.§- ban foglaltaknak megfelelően a víziközmű-fejlesztés finanszírozását szolgálja.

12. §

(1) A gazdasági szervezettel rendelkező intézmények – a kijelölt intézményekkel kötött munkamegosztási megállapodásban foglaltakra is figyelemmel - kötelesek a gazdálkodás vitelét, valamint számviteli rendjét meghatározó szabályzataikat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani.

(2) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a Közgyűlés döntésének megfelelően kerülhet sor.

(3) Az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatokat az intézmények kötelesek betartani, illetve betartatni. Az előirányzat túllépés megakadályozása az intézményvezetők kiemelt feladata és felelőssége.

(4) Az intézmények részére az e rendeletben meghatározott kiadási előirányzatok teljesítéséhez szükséges pénzeszköz rendelkezésre állásáról a Polgármesteri Hivatal az önkormányzati kincstár keretében gondoskodik.

(5) Az intézmények saját bevételeik napi házipénztári keret fölötti részét - kivéve, ha törvény vagy más jogszabály ettől eltérően rendelkezik - kötelesek befizetni az Önkormányzat költségvetési számlájára.

13. §

(1) Az Önkormányzat számára év közben meghatározott célra támogatásként, támogatásértékű bevételként vagy átvett pénzeszközként érkezett bevételek a bevételi és kiadási előirányzatokat azonos összeggel módosítják. Az ily módon biztosított források felhasználásáról, az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításainak jóváhagyásáról, valamint az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, az emiatt szükségessé váló költségvetési rendelet módosításáról a Közgyűlés szükség szerint, de legalább negyedévente dönt.

(2) A Közgyűlés és szervei a közfeladatok ellátásához kapcsolódó államháztartáson kívüli források átvételéről és átadásáról az államháztartáson kívüli források átvételéről és átadásáról szóló 25/2013. (VI.28.) önkormányzati rendeletben foglaltak alapján döntenek.

(3) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, vagy szükségessé válik, hogy az Önkormányzat lemondás alapján előirányzatot csökkentsen, az ezekkel kapcsolatos előirányzat módosításokról a Polgármester döntést hozhat.

(4) A Közgyűlés – figyelemmel az Ávr. 43/A.§ (2) bekezdésében foglaltakra - felhatalmazza a Polgármestert, hogy az e rendelet 3. számú mellékletében foglalt alcímeken belül a kiemelt előirányzatokra is kiterjedően átcsoportosításokat hajtson végre.

(5) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy a 3. számú melléklet V. „Szociális ellátások kiadásai” címben szereplő közfoglalkoztatás előirányzat mértékéig a közfoglalkoztatás feladat megvalósulása érdekében megkösse a közfoglalkoztatásban résztvevő intézményekkel, szervezetekkel az együttműködési megállapodásokat, támogatási szerződéseket és azokat módosítsa.

(6) A 3. számú melléklet VIII. címben nevesített fejlesztési feladatok előirányzatai tartalmazzák a projektek előkészítési, kivitelezési, lebonyolítási munkálataira szükséges kiadások fedezetét. A

tervezett feladatok megvalósítására vonatkozó kötelezettségvállalásokat ennek figyelembevételével kell megtenni.

(7) A 3. számú melléklet VIII. címben nevesített 8.8 „Projekt feladatok ellátása” 348.000 ezer Ft előirányzat tartalmazza az előző évről áthúzódó tervezési valamint projekt lebonyolítási feladatok kiadásainak elszámolását 195.809 ezer Ft összegben. Az előirányzat tartalmazza az indításra tervezett beruházások koncepciói és engedélyes tervei elkészítésére, a fejlesztések előkészítésére, megvalósítására szolgáló forrásokat a Városfejlesztő Zrt. részére. A rendelkezésre álló előirányzat felhasználásakor figyelemmel kell lenni a területi operatív programok kiírására, valamint a megjelent pályázati felhívásokra. A tervezett feladatok megvalósítására vonatkozó kötelezettségvállalásokat ennek figyelembevételével kell megtenni.

(8) A fejlesztési feladatok részbeni fedezetét biztosító átvett pénzeszközök, valamint számításba vett egyéb, nem önkormányzati források teljesítésének elmaradása, az üzemeltetési, fenntartási feladatok pénzügyi forrásának hiánya esetén a fejlesztések elindításáról, illetve folytatásáról - az új körülményre való tekintettel - a Közgyűlés külön döntést hoz.

(9) Indításra tervezett fejlesztési feladat esetén a pályázat benyújtására irányuló közgyűlési döntést az üzemeltetési koncepció –különösen az üzemeltetésre vonatkozó költségek és annak biztosíthatósága- ismeretében lehet meghozni.

(10) A működési költségvetés bevételi előirányzatai teljesítésében a tervezetthez viszonyított kiesés esetén a költségvetésben tervezett feladatok megvalósíthatóságáról, a forráshiány megszüntetése érdekében szükséges intézkedésekről a Közgyűlés szükség szerint dönt.

(11) A költségvetés kiadási előirányzatai között nem szereplő feladatra, a tervezett feladat előirányzatát meghaladó kiadási szükségletre kötelezettségvállalás vagy pénzügyi kötelezettséget keletkeztető intézkedés nem tehető.

(12) A költségvetés bevételi előirányzataiban nem szereplő, vagy a tervezett előirányzatot meghaladó ténylegesen teljesített bevételek - kivéve a kötött felhasználási célú átvett forrásokat - a kiadási előirányzatokban szereplő feladatok megvalósításának elmaradásából, illetve a tervezettnél kisebb ráfordítással megvalósított feladatok előirányzati maradványából keletkező kiadási megtakarítások a költségvetés általános tartalékát növelik.

(13) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert az átmenetileg szabaddá váló saját bevételekből származó pénzeszközökből államilag garantált hozamú értékpapír vásárlására, vagy ilyen jellegű betétben történő pénzeszköz elhelyezésre.

14. §

(1) A költségvetés végrehajtását az intézmények tekintetében a Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni, az Önkormányzat éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a Polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a Közgyűlést tájékoztatni.

(2) A gazdasági szervezettel rendelkező intézmény vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá rendelt intézmények belső ellenőrzésének megszervezéséről.

15. §

Az Önkormányzat tulajdonosi minőségében hozott döntései a költségvetésben tervezett feladatok megvalósítását, a pénzügyi források felhasználhatóságát átmenetileg sem korlátozhatják.

16. §

(1) Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az intézmény 30 napon túli lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri a harminc millió forintot.

(2) A gazdasági szervezettel rendelkező intézmény vezetője az (1) bekezdésben foglalt határérték 50 %-nak elérésekor haladéktalanul köteles Szolnok Megyei Jogú Város Jegyzőjének bejelentést tenni a tartozás fennállásáról.

(3) Az önkormányzati biztos kijelölését a Közgyűlés a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően teszi meg.

17. §

(1) Az intézmények, valamint a kizárólagosan önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok az általuk ellátott közfeladatok hatékonyságát javító intézkedésekkel a gazdaságosság, takarékoság, célszerűség követelményeinek érvényesítésével kötelesek elősegíteni a költségvetés pénzügyi egyensúlyának megőrzését.

(2) Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok az üzleti tervben foglaltak teljesüléséről, a kiadásaik és bevételeik alakulásáról havonta információt kötelesek szolgáltatni a Polgármester részére.

18. §

(1) A bérlakás-privatizációs bevételek felhasználására vonatkozó elszámolást az e rendelet I. számú függeléke tartalmazza.

(2) A Közgyűlés a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21.§ 2) bekezdése szerinti felhatalmazással nem kíván élni.

(3) A költségvetés teljesítéséről, a bevételek és kiadások alakulásáról a Közgyűlést havonta tájékoztatni kell.

(4) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2016. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

(5) A Szolnoki Kistérségi Többcélú Társulása működésével kapcsolatos bevételek és kiadások e rendelet I. számú melléklet „bevételek” jogcím 891.617 ezer Ft, valamint az I. számú melléklet „kiadások” jogcím 891.617 ezer Ft előirányzatokra vonatkozóan a Közgyűlés döntési jogkörrel nem rendelkezik.

6. Záró, hatályba léptető rendelkezések**19. §**

(1) Ez a rendelet a (2)-(3) bekezdésben foglalt kivétellel a kihirdetését követő napon lép hatályba, azzal, hogy rendelkezéseit a (2)-(4) bekezdésben foglalt kivétellel 2016. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Önkormányzati tulajdonú egyszemélyes gazdasági társaság e rendelet szerinti költségvetési támogatására vonatkozó rendelkezések hatályba lépésének napja 2016. április 1., kivéve a Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft., mely esetében a hatályba lépés napja 2016. 02. 26.

(3) A (4) bekezdés 2016. március 1. napján lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

(4) Az első lakáshoz jutó fiatalok helyi támogatásáról szóló 32/1996. (XII.3.) önkormányzati rendelet 16/B. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„16/B. § 2016. március 1. és 2017. február 28. között első lakáshoz jutó fiatalok helyi támogatása nem nyújtható.”


(5) Az Áht. 25.§ (3) – (4) bekezdése szerinti előirányzat teljesítések e rendelet által meghatározott kiadási és bevételi előirányzatokba beépültek.

(6) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetését megállapító rendelet előkészítéséről szóló 263/2015. (XII.10.) számú közgyűlési határozat hatályát veszti.

Kelt: Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésének 2016. február 25-i ülésén


Szalay Ferenc
polgármester




dr. Sebestyén Ildikó
jegyző

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET SZÖVEGES INDOKLÁSA

1-2. §

A költségvetési rendeletben meg kell meghatározni azt a kört, akiket a költségvetés végrehajtása valamilyen módon érint.

A korábbi években bevezetett integrált számviteli rendszer biztosítani tudja az egyes szakmai feladatok részletes előirányzati és teljesítési adatainak figyelemmel kísérését. Ezek a feladatok tervezési alapegységet jelentenek, melyek alkalmazását az elmúlt évek költségvetési rendeletei határozták meg. A bevételi és kiadási előirányzatok beazonosítása indokolta tette a címrend alkalmazását. A szabályozás biztosítja a folyamatos információkat a tervezett feladatok megvalósításáról.

A korábbi évek jogszabályi változásai miatt a Polgármesteri Hivatalban előirányzott ágazati feladatok megoldását szolgáló előirányzatokat külön önkormányzati címen kellett megtervezni. Ez azt jelentette, hogy a Polgármesteri Hivatal – mint intézmény - előirányzataiban az apparátus működésével kapcsolatos előirányzatok, valamint egyes a szociális ellátásba tartozó kiadási előirányzatok kerülnek megtervezésre.

Az Áht¹. 23.§ (2) bekezdés a) pontjában foglaltak alapján a költségvetési rendeletben a bevételek és kiadások részletezését be kell mutatni a kötelező és önként vállalt feladatok bontásában is. Ennek az előírásnak tesz eleget az előirányzatok 1. b., valamint a 3.c. számú mellékletek szerinti csoportosítása.

3-4. §

Az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) – e) pontjai alapján a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell a bevételek és kiadások teljes körű számbavétele után létrejött hiány mértékét, és a hiány megszüntetésének módját.

A Közgyűlés a működési és a felhalmozási forráshiány megszüntetését belső finanszírozási bevételekből - az előző évek pénzmaradványából - biztosítja.

A költségvetési egyensúly megteremtése mellett, az egyensúly megtartása érdekében a bevételek növelését, illetve a kiadások csökkentését eredményező intézkedések megtételét is szorgalmazza a rendeleti előírás. Az intézkedéseknek az Adósságkezelési Komplex Program megállapításáról szóló 144/2011. (V.26.) számú közgyűlési határozatban elfogadott elvek és irányok képezik az alapját.

Mindezekon túl a központi költségvetésben a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaira benyújtható pályázatok elkészítést, források igénylését irányozza elő a rendelet.

A bevételi teljesítések időbeni szóródása, illetve a kiadási szükségletek teljesítése, a késedelmes fizetés elkerülése valamint egyéb pénzellátási gondok elhárítása érdekében a rendelet 4. § (4) bekezdése likvid hitelkeretet határoz meg.

¹ 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról

5. §

Az (1), valamint az (2) bekezdésekben kiemelt tételek, az Áht. 23.§ - ban, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 24. § – ban foglalt előírások szerint kerültek be a költségvetési rendeletbe.

Az Áht. korábbi években előírta az engedélyezett létszám meghatározását a költségvetési rendeletben.

Bár az engedélyezett létszám meghatározása nem kötelező, de a hatékony és célszerű bérigazgatás azonban megköveteli, hogy az önkormányzat által irányított költségvetési intézményekben a feladatellátáshoz rendelt személyi kiadások álláshelyekhez kapcsolhatók legyenek.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdése meghatározza a Közgyűlés részére tájékoztatásul bemutatásra kerülő mérlegek és kimutatások tartalmát. A (6) valamint a (7) bekezdésekben előírt mellékletek hivatottak azt biztosítani, hogy a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezet a hatályos jogi szabályozásoknak megfeleljen.

6. §

Az (1) – (2) bekezdésekben megfogalmazottak Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 34. § alapján az önkormányzatok működéséhez és az ágazati feladatok ellátásához nyújtott jórészt kötött felhasználású állami juttatások jogcímeit és előirányzatait tartalmazzák. Az előirányzatok az intézmények által ellátott feladatok részbeni forrását teremtik meg, egyúttal biztosítják, hogy a törvényi előírásnak megfelelően feladathoz kapcsolódó támogatások a feladat ellátás forrását biztosítsák.

A szabályozási változásoknak megfelelően az önkormányzati hivatal működésével kapcsolatos kiadások az intézményi kiadások keretében – a Polgármesteri Hivatal és a Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete előirányzataiban – kerültek megtervezésre.

7. §

A rendelet e szakasza egyrészt meghatározza azokat a tartalmi és eljárási szabályokat, amelyeket a céltartalék felhasználása során érvényesíteni kell, másrészt célok szerint csoportosítja és részletezi a tartalékok – „Működési költségvetés céltartaléka, ” illetve - a „Fejlesztési feladatok céltartaléka”, előirányzatait.

Az (1) – (3) bekezdések a költségvetési céltartalék megállapításával és felhasználásával kapcsolatos feladatokat és eljárási rendet foglalják össze.

A (4) – (9) bekezdésekben megfogalmazott költségvetési céltartalékok egyes önkormányzati működési és fejlesztési feladatok ellátásához biztosítanak előirányzatokat. A tartalékok felhasználására vonatkozó intézkedés a célok megvalósítására irányuló feltételekhez teljesítéséhez kötött.

A (4) bekezdésben a „Működési költségvetés céltartaléka” feladataira elkülönített előirányzatok kerültek összefoglalásra.

Ezen belül a (5) bekezdésében az „Energia kincstári tartalék” előirányzatai a hatályos energetikai üzemeltetés szervezési és vállalkozási szerződésben foglaltak szerint kerültek kialakításra. A szolgáltatót a szerződésben vállalt feladatok ellátásáért díjazás illeti meg, s emellett részesedik az intézményi energiaköltségek megtakarításából.

A szakasz (6) bekezdése egyes üzemeltetési, működtetési feladatok ellátására biztosít forrásokat. A tervezett előirányzatok feladatonkénti kibontását a 3.a. számú melléklet tartalmazza.

A (7) bekezdésben megfogalmazott céltartalék, egyrészt a Sör- és gasztronómiai pincemúzeum első beszerzéséhez biztosít forrásokat, másrészt a Városfejlesztő Zrt feladatainak ellátásában átmenetileg kieső források ellentételezését szolgálja.

A (8) bekezdés szerinti tartalék csak olyan összegben használható fel, amikor az erre vonatkozó bevétel teljesül. Az előirányzat az előre nem látható feladatokra, illetve a 2017. évi működési költségvetés fedezetére használható fel.

A (9) bekezdés szerinti fejlesztési tartalék a tényleges kifizetésekhez igazodó ütemben, kizárólag a 264/2015. (XII.10.) számú közgyűlési határozatban foglalat feladatokra használható fel.

8. §

Az általános tartalék, - melynek összege a költségvetés főösszegéhez viszonyítva nem túl magas -, viszont jelzi annak szükségességét, hogy a költségvetési egyensúly megtartása, a gazdálkodás biztonsága kiemelt feladat.

Az előirányzat egyrészt lehetőséget teremt a tervezett bevételek kieséséből származó kompenzációra, másrészt évközben jelentkező újabb feladatok megvalósítására. Az általános tartalék feladata az is, hogy a költségvetésben tervezett feladatok ellátásában elérhető megtakarításokat és az év közben keletkező többletbevételeket összegyűjtse.

9. §

Az önkormányzati feladatrendszer módosulásának kiemelt eleme az oktatás állami fenntartásba kerülése. A vonatkozó szabályok alapján az önkormányzat az oktatási intézmények működtetői feladatait látja el, melynek szervezeti és személyi kereteit Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára bízta. A 288/2012. (XII.20.) számú közgyűlési határozat értelmében Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára ellátja a hozzá tartozó intézmények pénzügyi-gazdasági feladatait a köztük létrejött munkamegosztási megállapodás alapján, valamint az intézmények feladatellátását szolgáló ingó- és ingatlanvagyon működtetését (üzemeltetését, karbantartását) a fenntartóval kötött vagyonekezelési szerződés alapján.

Feladata továbbá Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott óvodában és a közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ által fenntartott nevelési-oktatási intézményben az óvodai nevelési napokon, illetve az iskolai tanítási napokon a déli meleg főétkezés és két további étkeztetés biztosítása.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény a helyi önkormányzatok feladatává tette a szüneti gyermekétkeztetés biztosítását az arra jogosultak részére. Az Önkormányzat – figyelemmel a 431/2015. (XII.23.) Korm. rendeletben foglaltakra – ezt a feladatot Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára úján bízta.

10. §

Az (1) – (4) bekezdésekben megfogalmazottak az Önkormányzati bizottságok döntési jogkörébe utalt előirányzat-felhasználásokat szabályozzák.

Annak érdekében, hogy az Önkormányzatnál kezelt feladatok keretében megtervezett előirányzatok felhasználására vonatkozó bizottsági illetékesség egyértelmű legyen, a rendelet 10. § (3) – (4) bekezdései felsorolják, és a bizottságokhoz rendelik a költségvetésben tervezett, bizottsági kötelezettségvállalásokkal felhasználható előirányzatokat.

A szabályozás lényeges eleme az, hogy ha a bizottsági döntés alapítvány támogatásáról szól, akkor a bizottság által hozott döntés előirányzat-felhasználási kezdeményezésnek minősül, melyet a Közgyűlés elé kell terjeszteni. Erre az eljárásra azért van szükség, mert a Közgyűlés döntési

jogköréből az alapítványok számára támogatás biztosítása – forrás átadása - másra nem ruházható át (Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 4. pont).

A (5) – (6) bekezdésekben előírt szabályozás azt célozza, hogy az önkormányzati támogatás alapvetően és elsősorban annak a célnak a megvalósítását szolgálja, amire a támogatást a döntést hozó biztosította, és ne a különböző adó, vám és egyéb tartozások megfizetéséhez teremtsen forrást.

11. §

Az (1) - (3) bekezdésekben megfogalmazottak az Ávr. 7. § tartalmi változásait követik. Az elmúlt évben bevezetett új szabályozás a gazdasági szervezettel való rendelkezés alapján különbözteti meg az intézményeket. A besorolás ennek megfelelően eldönti az előirányzatok feletti felhasználási jogkör gyakorlását is.

Az Ávr. 9. § (1) bekezdés alapján, ha a költségvetési szerv nem rendelkezik gazdasági szervezettel, az irányító szerv köteles egy gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervet kijelölni, amely a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv tekintetében ellátja a gazdálkodási tevékenységet.

Ennek a szabálynak tesz eleget a (3) és (4) bekezdésében megfogalmazott szabályozás. A bekezdésben hivatkozott munkamegosztási megállapodást a Polgármester hagyja jóvá.

Az (5) - (8) bekezdésekben megfogalmazott szabályok a költségvetés stabilitását, a felelős gazdálkodási szemlélet erősítését célozzák.

A (9) bekezdésben az intézmények által az ellátottak részére biztosított ételmezési feladatokhoz adott önkormányzati támogatás elszámolása kerül szabályozásra. A gyermekételmezési kiadásokhoz az önkormányzat az intézményi igényeknek megfelelő, az ételmezési rezszi kiadások fedezetét teljes körűen biztosító támogatást nyújt. A támogatás céljellegű, ezért az elszámolásnak is ennek megfelelően kell történnie. A kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetéshez az állam kötött felhasználású támogatást biztosít, melynek felhasználásáról a 2016. évi zárási feladatok keretében kell számot adni.

A (10) bekezdésben megfogalmazottak az energiakincstár működéséből eredő önkormányzati támogatások elszámolását biztosítják.

A (11) bekezdésben a vízi közmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. számú törvény 18. § - a értelmében „ha jogszabály vagy az üzemeltetési szerződés a víziközmű-szolgáltatási jog gyakorlását vagy a vízi-közmű használatát díj (a továbbiakban: használati díj) fizetéséhez köti, az ellátásért felelős az ebből származó bevételét elkülönítetten kezeli, és azt kizárólag víziközmű-fejlesztés finanszírozására használhatja fel.” E törvényi előírásnak megfelelően került szabályozásra a rendeletben a koncessziós díj felhasználása.

12. §

Az (1) – (2) bekezdésekben rögzítettek a szabályszerűségi követelmények betartását emelik ki. A gazdálkodási fegyelem érvényesüléséhez nélkülözhetetlen a naprakész, hatályos szabályozásnak megfelelő intézményi szabályzatok megléte. Ezek aktualizálása a hatékony és takarékos gazdálkodás érdekében elkerülhetetlen.

Az intézmények előirányzatai az alapító okiratban megfogalmazott közfeladatok ellátásához biztosítanak forrásokat. Amennyiben az intézménynél a tervezetthez képest megtakarítás jelentkezik, és az feladatmaradásból származik, úgy ennek a megtakarításnak a felhasználására intézményi hatáskörben nem lehetséges.

A (3) bekezdésben az intézményi kiemelt előirányzatok betartását nyomatékosító szabályozás azt a célt szolgálja, hogy az előirányzatokkal érintett területek kiemelt figyelmet kapjanak mind a szakmai, mind a gazdálkodói munkában.

Az (4) bekezdés az évek óta alkalmazott és hatékonyan működő pénzellátási rendszer alkalmazását írja elő 2016. évre is. Ez az intézményfinanszírozási rendszer biztosítja, hogy az önkormányzati intézmények fizetési kötelezettségeiket határidőben teljesíteni tudják.

Az (5) bekezdésben megfogalmazott szabály azt biztosítja, hogy az intézményi működés során keletkezett bevételek teljes köre bekerüljön az önkormányzati kincstári gazdálkodásba.

13. §

A megfogalmazottak arra épülnek, hogy az Áht. 34. § (5) bekezdése előírja a költségvetés módosításával kapcsolatos szabályokat. Az előirányzat módosítás keretében, a teljes körűség biztosítása érdekében, a költségvetési rendelet módosítás előterjesztésekor kell az átruházott hatáskörben hozott döntéseket is a Közgyűlés elé terjeszteni.

A vonatkozó jogszabályok és a kialakult gyakorlat alapján célszerű az előirányzat módosításokat legalább negyedévenként testület elé terjeszteni, figyelemmel az önkormányzati költségvetési rendelet utolsó módosításának – az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig - határidejére.

Fontos szabály, hogy a (3) bekezdésben megfogalmazott lemondás fogalma alatt, az önkormányzat által kezdeményezett előirányzat csökkentésről van szó, és nem arról, ha év közben az Országgyűlés az Áht. 14.§. (3) bekezdésben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli. Ebben az esetben az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A (4) bekezdésben megfogalmazottak a számviteli előírások jelentős változásával függnek össze. Az elmúlt évben bevezetett szabályozás a költségvetési előirányzati könyvelés jelentőségét kiemelte azáltal, hogy szigorú előírásokat tartalmaz a számlák kiegyenlítéséhez.

Az egy - egy tervezési alapegység előirányzatát meghaladó, de az alcím előirányzatán belül maradó kiadás teljesíthetőségét előirányzat módosításhoz köti, ugyanez a helyzet a tervezési alapegységen belül maradó, de a kiemelt előirányzatok közötti eltérések esetén is. Ha az előirányzat módosítás közgyűlési jogkörben marad, akkor havonta egy alkalommal lesz mód az ilyen jellegű, technikai módosítások átvezetésére, majd ezt követően a számlák kiegyenlítésére. Ez a helyzet a jelentős többlet adminisztráció mellett a számlák késedelmes kiegyenlítését is okozhatja. Ezt a helyzetet hidalja át a javasolt felhatalmazás.

A (6) bekezdésben nevesített projekt feladatok ellátására rendelkezésre álló 348.000 ezer Ft előirányzat tartalmazza az előző évről áthúzódó tervezési, valamint projekt lebonyolítási feladatok kiadásainak elszámolását 195.809 ezer Ft összegben, valamint az indításra tervezett beruházások koncepciói és engedélyes tervei elkészítésére, a fejlesztések előkészítésére, megvalósítására szolgáló forrásokat, ill. a projektmenedzsmenti feladatok ellátásában átmenetileg kieső források részbeni ellentételezését a Városfejlesztő Zrt. részére. A rendelkezésre álló előirányzat felhasználásakor figyelemmel kell lenni a területi operatív programok kiírására, valamint a megjelölt pályázati felhívásokra.

A (7) bekezdés a költségvetés beruházási feladataihoz kapcsolódó bevételek kiesése, vagy az üzemeltetési feladatok ellátásának bizonytalanná válása miatt, a tervezett fejlesztések megvalósítására vonatkozó eljárást határozza meg. A pénzügyi egyensúly megőrzésének érdekében kiemelt jelentőséget kapott az üzemeltetési fenntartási feladatok pénzügyi forrásának kérdése. Az üzemeltetési

többletköltséget okozó fejlesztések esetében külön vizsgálni kell a forrás megteremthetőségét és hosszabb távon történő biztosítását.

A (8) bekezdésben megfogalmazott szabály a működési költségvetést finanszírozó bevételek kiesése miatti eljárást határozza meg. A szabályok azt célozzák, hogy a gazdasági folyamatok tervezettől eltérő alakulása esetén arról a Közgyűlés tudomást szerezzen és a helyzet ismeretében a szükséges döntést meghozza.

A (9) bekezdésekben foglaltak alkalmazása a tervezett előirányzatokat meghaladó vagy azzá váló kiadások, azaz a fedezetlen kötelezettségvállalások keletkezését akadályozza meg. Az év közben jelentkező, nem tervezett szükségletek kielégítésére nincs mód, a tervezett előirányzatot meghaladó kiadás nem teljesíthető.

A (11) bekezdésben foglaltak a 2016. évi költségvetés általános tartalékának megteremtését szolgálják. A szabályozás a költségvetésben elfogadott bevételi előirányzatok feletti, illetve kiadási előirányzatok alatti teljesítése esetén a többletek, és a megtakarítások általános tartalékként történő kezelését határozza meg.

A (12) bekezdés az átmenetileg szabad pénzeszközök felhasználására tartalmaz felhatalmazást a polgármester részére a gazdálkodás biztonságának elvét szem előtt tartva.

14. §

A gazdálkodási folyamatok megítélésének fontos eszköze az ellenőrzés. A költségvetési szervek ellenőrzési és belső ellenőrzési feladatainak rendszerét, követelményeit az elmúlt évben a jogi szabályozás tovább erősítette. A bekezdésekben megfogalmazottak, az alkalmazott gyakorlatot erősítik, és a szabályok nyomatékos érvényesítésére hívják fel a figyelmet.

15. §

A szakasz az Önkormányzat gazdasági döntéseinek kialakításában érvényesítendő szempontot határozza meg. Ennek alapján a tulajdonosi minőségben tett, az Önkormányzat költségvetését érintő döntések nem korlátozhatják a költségvetésben előirányzott feladatok teljesítését.

16. §

Az (1) bekezdés az Áht. 71. § (1) bekezdésére alapozottan határozza meg azokat a feltételeket, amikor az önkormányzati biztos kirendelése szükséges.

A szabályozás összefügg az önkormányzati kincstári finanszírozás alkalmazásával. Ebben a finanszírozási rendszerben határidőn túli intézményi tartozások nem lehetnek. Ha mégis keletkezik tartozás, akkor az a gazdálkodási szabályok megsértésére, a pénzügyi és számviteli rend be nem tartására utal. Ilyen esetekben az okok kivizsgálása és a felelősség megállapítása nem tűr halasztást.

A (2) bekezdés fontos szabályt tartalmaz és egyben az önkormányzati biztos kijelölési eljárás megelőzését is szolgálja azáltal, hogy a költségvetési intézmények vezetői részére jelzési kötelezettséget ír elő arra az esetre, ha az intézmény gazdálkodásában a tartozás állomány meghaladja az 15 millió Ft-ot.

17. §

Az Adósságkezelési Komplex Program megállapításáról szóló 144/2011. (V.26.) számú közgyűlési határozatban elfogadott elveken és irányokon alapuló döntések végrehajtása az elmúlt években jelentős eredményt hozott. A közfeladatok hatékonyságát javító költségtakarékos megoldások elősegítették az önkormányzat konszolidációs céljai elérését, a költségvetés stabilitásának megteremtését.

Az éves költségvetés végrehajtása során szükséges a hatékony és takarékos gazdálkodási szemlélet érvényesítése. A megváltozott önkormányzati feladat és finanszírozási rendszer kiemelt odafigyelést igényel a költségvetésben tervezett feladatok megvalósításában. Fokozottan és ösztönzötten szükséges ezért a takarékos, gazdaságos intézményi működés biztosítása, a jó gyakorlatok és megoldások bevezetése és elterjesztése a gazdálkodásban.

A szabályozás kiterjed a kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságokra is.

Annak érdekében, hogy pontos információ álljon rendelkezésre az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok pénzügyi-gazdasági helyzetéről, ezért a 2) bekezdés előírja, hogy az üzleti tervben foglaltak teljesüléséről, a kiadásai és bevételeik alakulásáról havonta információt kötelesek szolgáltatni a Polgármester részére.

18. §

A záró, hatályba léptető rendelkezések a 2016. évi költségvetés végrehajtásával összefüggő, a tervezett feladatok végrehajtásával kapcsolatos szabályok alkalmazását biztosítják. Rendelkeznek a költségvetés hatálybalépéséről, valamint a teljesítésről történő beszámolásról.

A (2) bekezdésben megfogalmazottak azt a célt szolgálják, hogy a hivatkozott jogszabály által biztosított felhatalmazással - az étkeztetés, szünidei étkeztetés biztosítására kötelezett önkormányzat e feladatának ellátásához a közigazgatási területén kívülről érkező gyermek, tanuló lakóhelye szerinti önkormányzattól hozzájárulást kérhet, - az önkormányzat nem kíván élni.

Az (5) bekezdés az Áht. 27. § (4) bekezdésében megfogalmazottakon alapul, melynek értelmében a társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv gondoskodik.

A társulás munkaszervezeti feladatait - a Szolnoki Kistérségi Többcélú Társulása valamint Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala között létrejött megállapodás alapján - Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el. Ennek alapján figyelemmel a számviteli változásokra a kistérségi feladatellátáshoz igényelt állami támogatást a Magyar Államkincstár a szolnoki előirányzatok között szerepelteti.

Az előirányzatok felhasználásáról a Társulási Tanács jogosult dönteni az elemi költségvetést elfogadó határozatával.

19. §

A rendelet hatályba lépésével és a végrehajtásáról szóló beszámolás időpontjával kapcsolatos előírások mellett az (5) bekezdésben foglaltak az Áht. 25.§ (3) – (4) bekezdéseiben előírt szabálynak tesznek eleget.

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak mérlege

BEVÉTELEK		2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzat	adatok ezer Ft-ban
1.1. Működési bevételek		8 214 191	2.1. Intézmények elemi kiadásai	6 022 930
			Ebből: Polgármesteri Hivatal	993 820
1.1.1 Intézményi működési bevételek		529 322		
1.1.2. Önkormányzat közhatalmi bevétele		6 155 000	2.2. Önkormányzat kiadásai	10 512 863
1.1.2.1. Közhatalmi bevételek		6 155 000	Önkormányzat működési kiadásai	5 624 084
Melyből: Ipari-és adóbevételek		4 300 000	Önkormányzati felhalmozási kiadásai	4 888 779
Építványadó		1 600 000		
Idégenforgalmi adó		12 000	Ebből:	
Tulajterhelési díj		3 000	Működési költségvetés célterületre	345 171
Pótlék, bírság		30 000	Fejlesztési feladatok célterületre	800 000
Gépjárműadó		210 000	Általános tartalék	60 000
1.1.3. Önkormányzat működési bevétele		1 529 869		
1.1.3.1. Működési bevételek		1 529 869		
1.2. Önkormányzat működési támogatásai		2 857 408	2.3. Nemzetiségi Önkormányzatok	10 800
1.2.1 Önkormányzat működési támogatásai		2 857 408	Ebből:	
1.2.1.1. A helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása		243 029	Szolnok Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata	6 800
1.2.1.2. A települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		1 165 433	Szolnoki Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	4 000
1.2.1.3. A települési Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása		693 299		
1.2.1.4. A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		755 647		

BEVÉTELEK	2016. évi előirányzat	KIADÁSOK	2016. évi előirányzat
1.3. Felhalmozási jellegű bevételek	39 100		
1.3.1. Felhalmozási bevételek	39 100		
<i>Mélybői: Intézmények</i>	600		2 988 706
1.4. Véglegesen átvett pénzeszközök	4 676 408	<i>Kiemelt előirányzatok:</i>	
1.4.1 Működésre átvett pénzeszközök	211 447	Személyi juttatás	817 909
1.4.1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	191 166	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 081 044
<i>Mélybői: Intézmények</i>	191 166	Dologi kiadás	142 632
<i>OEP-től átvett pénzeszköz</i>	189 026	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 317 027
1.4.1.2. Működési célú átvett pénzeszközök	20 281	Egyéb működési célú kiadások	4 983 304
1.4.2. Felhalmozásra átvett pénzeszközök	4 464 961	Felhalmozási kiadások	1 462 216
1.4.2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 446 228	<i>Beruházási kiadások</i>	3 351 434
<i>Mélybői: Intézmények</i>	18 733	<i>Felújítási kiadások</i>	169 654
1.4.2.2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	
1.5. Finanszírozási bevételek	759 486		
1.5.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	231 841		
1.5.2. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	527 645		
1.6. Pénzügyi elszámolások		2.4. Pénzügyi elszámolások	
Összesen	16 546 593		16 546 593
Fedezetihiány:			
Összesen:	16 546 593	Összesen	16 546 593
Szolnoki Kistérség Többséltű Társulása feladatok	891 617	Szolnoki Kistérség Többséltű Társulása feladatok ellátása	891 617
Mindösszesen	17 438 210	Mindösszesen	17 438 210

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évi állami hozzájárulásának jogcímei és összegei**

Megnevezés	lakosság szám	elismert létszám	2016. évi naturális mutató	2016. évi Ft mutató	Állami támogatás Ft-ban	Állami támogatás ezer Ft-ban
I. A helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása					243 028 888	243 029
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 1.a) - 1.e) együttr					1 345 966 430	1 345 966
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	72 548	157,39		4 580 000	720 846 200	720 846
b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatelállítás támogatása					417 804 130	417 804
ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			3 855,9	22 300	85 986 570	85 986
bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			415 000	352,6	146 329 000	146 329
bc) Közvetlen fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása					242 760	243
bd) Közutak fenntartásának támogatása					185 245 800	185 246
c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	72 548			2 700	195 879 600	195 880
d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	354			2 550	902 700	903
e) Üdülőhelyi feladatok támogatása			5 811 000	1,55	10 533 800	10 534
Beszámítás (A számlított bevétel a 2014. évi iparüzési adóalap 0,55%-a)					1 110 142 270	1 110 142
1.1.a Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után					235 824 160	235 824
6. A 2015. évről áthúzódó bércorrekció támogatása					7 204 728	7 205
II. A települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					1 165 433 397	1 165 433
1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása					961 658 900	961 658
óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege		170,0		4 308 000	745 140 400	745 140
óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összege a 2015/2016. nevelési évrre		170,0		35 000	5 918 500	5 918
óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege		122		1 800 000	210 600 000	210 600
2. Óvodaműködtetési támogatás			1 947	80 000	152 906 667	152 907
4. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás					8 908 000	8 908
5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz					41 959 830	41 960
Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok					38 486 550	38 487
a) (1) Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg		46		384 000	17 664 000	17 664
b) (1) Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg		10		352 000	3 520 000	3 520
a) (2) Mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg		5		1 402 910	7 014 550	7 015
b) (2) Mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg		8		1 286 000	10 288 000	10 288
Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok					1 929 640	3 473 280
b) (3) pedagógusok II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg		1		386 000	386 000	386
a) (4) mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg		2		1 543 640	3 087 280	3 087
III. A települési Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása					693 298 749	693 299
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					166 264 650	166 265
j) Gyermek napközbeni ellátása					166 264 650	166 264
ja) (1) Bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek		324		494 100	160 088 400	160 088
ja) (2) Bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek		8		518 805	4 150 440	4 150
ja) (3) Bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek		1		543 510	543 510	544
ja) (4) Bölcsődei ellátás - fogyatékos gyermek		2		741 150	1 482 300	1 482
5. Gyermekéktetés támogatása					510 437 739	510 438
a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása		147,28		1 632 000	240 360 960	240 361
b) Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása					249 009 579	249 010
c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szüneti éktetésének támogatása		342,00		61 600	21 067 200	21 067
7. Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez		11,00		1 508 760	16 596 360	16 596
IV. A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					755 647 300	755 647
1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása					313 247 300	313 247
a) Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása					115 900 000	115 900
b) Megyei könyvtárak feladatainak támogatása					129 100 000	129 100
c) Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési feladatainak támogatása	72 548			400	29 019 200	29 019
b) Megyei könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása					39 228 100	39 228
2. A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása					442 400 000	442 400
ab) A kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek támogatása					320 400 000	320 400
ca) Nemzeti és kiemelt minősítésű zenekarok támogatása (Szolnoki Szimfonikus Zenekar)					97 200 000	97 200
cb) Nemzeti és kiemelt minősítésű énekkarok támogatása (Szolnoki Bartók Béla Kamarakórus)					24 800 000	24 800
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata összesen					2 857 408 334	2 857 408

Megnevezés	lakosság szám	elismert létszám	2016. évi naturális mutató	2016. évi Ft mutató	Állami támogatás Ft-ban	Állami támogatás ezer Ft-ban
III. A települési Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (Szolnoki Kistérség Többcélű Társulása)					862 922 264	862 923
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-társulás által történő feladatellátás					486 356 304	486 357
a) Család- és gyermekjóléti szolgálat			19,8	3 000 000	59 400 000	59 400
b) Család- és gyermekjóléti központ			16,0	3 000 000	48 000 000	48 000
c) (2) szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás		1 259		60 896	76 668 064	76 668
d) (2) házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás		878		188 500	165 503 000	165 503
e) fahugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás		5		2 500 000	12 500 000	12 500
f) (2) időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás		309		163 500	50 521 500	50 522
g) (2) fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása -társulás által történő feladatellátás		18		550 000	9 900 000	9 900
g) (6) demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás		35		550 000	19 250 000	19 250
h) (2) pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás		25		372 000	9 300 000	9 300
h) (4) foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek száma - társulás által történő feladatellátás		6		148 800	892 800	893
h) (6) szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás		5		372 000	1 860 000	1 860
i) (2) hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás		40		247 320	9 892 800	9 893
k) (6) hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen - társulás által történő feladatellátás		44		515 185	22 668 140	22 668
4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása					376 565 960	376 566
a) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása		99		2 606 040	257 997 960	257 998
b) intézmény-üzemeltetési támogatás					118 568 000	118 568
IX. Támogató szolgáltatások, közösségi ellátások, utcai szociális munka és a Biztos kezdet Gyermekház működésének támogatása összesen					28 694 200	28 694
1.a. Támogató szolgálat alaptámogatás		1		3 000 000	3 000 000	3 000
1.b. Támogató szolgálat teljesítménytámogatás		4 969		1 800	8 944 200	8 944
2.a. Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás alaptámogatás		1		2 000 000	2 000 000	2 000
2.b. Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás teljesítménytámogatás		43		150 000	6 450 000	6 450
3.a. Szendélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás alaptámogatás		1		2 000 000	2 000 000	2 000
3.b. Szendélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás teljesítménytámogatás		42		150 000	6 300 000	6 300
Szolnoki Kistérség Többcélű Társulása összesen					891 616 464	891 617
Önkormányzat állami hozzájárulásai mindösszesen					3 749 024 798	3 749 025

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetétele**

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Állami hozzájárulás			Saját bevétel		Önkormányzati támogatás		Bevétel összesen
	Kötött felhasználású támogatás	Megosztás %	Működőtétés általános támogatása	Megosztás %	Saját bevétel	Támogatás	Megosztás %	
Szolnok Megyei Jogú Város Intézmény szolgálata	490 451	26,32			396 900	976 398	52,38	1 863 749
Szolnok Városi Óvodák	1 166 060	84,98			3 231	202 856	14,78	1 372 147
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	184 742	22,06			232 669	420 089	50,16	837 500
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	261	0,06			17 296	393 466	95,73	411 023
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala			126 762	12,76		867 058	87,24	993 820
Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet	16	0,06				25 608	99,94	25 624
Verszeghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény	168 691	58,21			17 192	103 936	35,86	289 819
Damjanich János Múzeum	116 072	50,76			53 200	59 376	25,97	228 648
Intézményi működési bevételek mindösszesen	2 126 293	35,31	126 762	2,10	720 488	3 048 787	50,63	6 022 330
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának működési bevételei	604 353	7,76			7 185 393		92,24	7 789 746
Intézmények és Önkormányzat működési bevételei mindösszesen intézményi támogatás halmozásának kiszűréssel	2 730 646	25,37	126 762	1,18	7 905 881		73,45	10 763 289

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évi egyes bevételeinek összefoglalója**

adatok ezer Ft-ban

Alcím	Megnevezés	2016. évi előirányzat
1.	Működési bevétel	1 529 869
1.1	Működési bevételek	508 271
1.1.1	Közterületfoglalási díj	4 000
1.1.2	Lakásalap:	
1.1.2.1	Lakbérek	250 000
1.1.2.2	Zöld Ház társasház bérleti díj	12 000
1.1.2.3	Közszolgálati szálló bérleti díj	3 000
1.1.3	Sportcentrum Nonprofit Kft. bérleti díj	5 087
1.1.4	Helyiségbérleti díjak	64 000
1.1.5	Földhaszonbérlet	4 500
1.1.6	Szűnyogyérítés továbbszámlázása	13 976
1.1.7	Egyéb, kamat, hatósági eljárás bevétele	30 000
1.1.8	Parkolók 2014. évi bérleti díja	48 208
1.1.9	Parkolók 2015. évi bérleti díja	60 000
1.1.10	Biztosítási díjak továbbszámlázása	13 500
1.2.	ÁFA bevételek, visszatérülések	716 524
1.2.1	Áfa bevétel	120 000
1.2.2	Áfa visszatérülés	150 000
1.2.3	Koncessziós díjak Áfa	75 465
1.2.4	Vagyonértékesítés Áfa	10 000
1.2.5	Beruházásokhoz kapcsolódó Áfa	361 059
1.3.	Tulajdonosi bevételek	305 074
1.3.1	Koncessziós díj bevétel:	
1.3.1.1	Koncessziós díj bevétel VCSM Zrt.	230 000
1.3.1.2	Koncessziós díj bevétel Alfa-Nova Kft.	49 500
1.3.2	Szollak Kft. Csarnok és Piac üzletekhez kapcsolódó vagyoni értékű jog	25 574
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
3	Működési célú átvett pénzeszközök	20 281
3.1	South East Europe Programban megvalósuló TERRE (Territory, Energy & Employment) című, SEE/D/0276/4.2/X. pályázat	20 281
	Működési bevételek összesen (1+2+3)	1 550 150
4.	Felhalmozási jellegű bevételek	38 500
4.1	Egyéb vagyonhasznosítási bevételek, helyiségértékesítés	6 500
4.2	Telekértékesítés	12 000
4.3	Lakásértékesítés bevétele	20 000
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 446 228
5.1	Belterületi utak, járdák, parkolók felújítása	4 000 000
5.2	Agóra Terminál - a 21. század új fénye Szolnokon	26 010
5.3	REPtár Szolnoki Interaktív Repülésmúzeum	22 254
5.4	A Széchenyi lakóváros rehabilitációja funkcióbővítéssel	5 777
5.5	A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon a Belváros, Déli ipartelep, Megyesi telep, Pletykafalu, Tallinn és a Vegyiművek Lakótelep városrészekben	13 584

Alcím	Megnevezés	2016. évi előirányzat
5.6	A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon a Belváros Északi, és Déli részén, a Széchenyi városrészben, illetve a Tiszaliget, és az Üdülőterület környékén	13 584
5.7	Tanulás és közösségfejlesztés - Komplex humán szolgáltatás hozzáférés biztosítása Szolnokon	25 594
5.8	Szolnoki Atlétikai Centrum fejlesztése	325 132
5.9	"együtt-es-ély a Szolnoki járás településeinek területi együttműködése az esélyegyenlőség biztosításában"	14 293
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	18 733
6.1	Dolgozók lakásépítési kölcsön törlesztése	222
6.2	Szolnok, Vízpart körút bekötővezeték létesítése	18 511
Felhalmozási bevételek összesen (4+5+6)		4 503 461
Bevételek mindösszesen		6 053 611

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
költsgvetési intézményei 2016. évi költségvetési elbírányzatainak összefoglalója**

	Megnevezés	Szolnok Megyei Jogú Város Intézmény szolgálata mindösszesen	Szolnok Megyei Jogú Város Intézmény szolgálata saját költségvetés	ebből:			Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
				Szolnok Megyei Jogú Város Óvodák	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődéi Igazgatósága	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete		
I.	BEVÉTELEK							
1.1.1.	- Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel	305 630	265 785	1 731	38 114	645		
1.1.2.	- Egyéb saját bevétel	136 644	131 115		5 529	13 478		
1.1.3.	- ÁFA bevételek, visszatérítések					2 533		
1.1.4.	- Hozam- és kamatbevételek							
1.1	Intézményi működési bevételek összesen:	442 274	396 900	1 731	43 643	16 656		
1.2	Felhalmozási jellegű bevételek	190 526		1 500	189 026	600		
1.3	Végtesen átvett pénzeszközök	190 526		1 500	189 026	640		
1.3.1	Működésre átvett pénzeszközök	190 526		1 500	189 026	640		
1.3.1.1	- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	189 026				640		
	<i>Melyből: OEP-től átvett pénzeszköz</i>							
1.3.1.2	- Működési célú átvett pénzeszközök							
1.3.2	Felhalmozásra átvett pénzeszközök							
1.3.2.1	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
1.3.2.2	- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
1.4	Önkormányzati támogatás	3 440 596	1 466 849	1 368 916	604 831	393 727		993 820
I.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 073 396	1 863 749	1 372 147	837 500	411 623		993 820
II.	KIADÁS							
2.1	Személyi juttatások	1 817 139	350 765	985 790	480 584	87 110		755 918
2.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	484 919	93 141	264 819	126 959	21 355		217 222
2.3	Dologi kiadások	1 738 313	1 410 343	117 538	210 432	248 158		20 680
2.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500	4 500					
2.5	Felhalmozási kiadások (beruházás)	28 525	5 000	4 000	19 525	55 000		
II.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 073 396	1 863 749	1 372 147	837 500	411 623		993 820
	Létszám:(fő)	804,26	206,45	353,31	244,50	35,00		197,00
	ebből: szakmai:(fő)	358,60		193,60	165,00			

Megnevezés	Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet mindösszesen	ebből:			Összesen
		Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet saját költségvetés	Versesghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény	Damjanich János Múzeum	
I. BEVÉTELEK					
1.1.1.1.	- Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel				371 558
1.1.1.2.	- Egyéb saját bevétel	52 450	10 100	42 350	157 119
1.1.1.3.	- ÁFA bevételek, visszatérülések	17 942	7 092	10 850	
1.1.1.4.	- Hozam- és kamatbevételek				
1.1.	Intézményi működési bevételek összesen	70 392	17 192	53 200	529 322
1.2.	Felhalmozási jellegű bevételek				600
1.3.	Végelesen átvett pénzeszközök				191 166
1.3.1.	Működésre átvett pénzeszközök				191 166
1.3.1.1.	- Működési célú támogatások államháztartáson belülről <i>Melbből: OEP-áti átvett pénzeszköz</i>				191 166
1.3.1.2.	- Működési célú átvett pénzeszközök				189 026
1.3.2.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök				
1.3.2.1.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
1.3.2.2.	- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
1.4.	Önkormányzati támogatás	473 699	272 627	175 448	5 301 842
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN		544 091	289 819	228 648	6 022 930
II. KIADÁSOK					
2.1.	Személyi juttatások	274 143	139 210	116 188	2 934 310
2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 820	39 639	31 202	799 316
2.3.	Dologi kiadások	183 128	104 970	76 258	2 190 279
2.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				4 500
2.5.	Felhalmozási kiadások (beruházás)	11 000	6 000	5 000	94 525
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN		544 091	289 819	228 648	6 022 930
Létszám:(fő)	107,75	7,00	59,50	41,25	1 144,01
ebből: szakmai(fő)	90,25	7,00	46,00	37,25	448,85

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évi egyes kiadást előirányzatának összefoglalója

Akció	Magnevezés	2016. évi előirányzat	E B B Ó L							aidatok ezer Ft-ban											
			Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ebből: Karbantartás	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Beruházási kiadások	Ebből: Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások									
I.	Adósságszolgálat	1 329 946																			
II.	Városüzemeltetési feladatok	170 992			970 508	136 475						80 700									
2.1	Úr-bíró	80 232			80 232	80 232															
2.1.1	Üzemeltetés	33 493			33 493	33 493															
2.1.2	Járulékfizetés	4 279			4 279	4 279															
2.1.3	Kerékpárt fenntartás	3 213			3 213	3 213															
2.1.4	Forgalomszabályozás	33 120			33 120	33 120															
2.1.5	Jelzőlámpás forgalomszabályozás üzemeltetése	236 315			236 315	236 315															
2.1.6	Burkolásjavítás	115 537			115 537	115 537															
2.2	Parkfenntartás és virágosítás	16 050			16 050	16 050															
2.2.1	Pézséggondozás és lombtakarítás	5 698			5 698	5 698															
2.2.2	Gallyvágás, fűkivágás	1 103			1 103	1 103															
2.2.3	Cserje és sövény fenntartás	15 190			15 190	15 190															
2.2.4	Fűszórók ontóztése és gondozása	6 216			6 216	6 216															
2.2.5	Virágosítás	16 829			16 829	16 829															
2.2.6	Növényvédelem	3 939			3 939	3 939															
2.2.7	Öntözőrendszerek üzemeltetése	21 595			21 595	21 595															
2.2.8	Erdőápolás	5 293			5 293	5 293															
2.2.9	Háztartások üzemeltetése és fenntartása	427			427	427															
2.2.10	Utcabírtok javítása	1 811			1 811	1 811															
2.2.11	Parkfenntartás, kertes területek gondozása	9 689			9 689	9 689															
2.2.12	Burkolatok fenntartása	3 203			3 203	3 203															
2.2.13	Zöldhulladékok elszállítása	13 200			13 200	13 200															
2.2.14	Szökőkútak üzemeltetése	33 663			33 663	33 663															
2.2.15	Közmű tér zöldségtér ápolása	12 833			12 833	12 833															
2.2.16	Gyalogútd hidrók zöldterületek ápolása	2 882			2 882	2 882															
2.3	Vízkezelés	525			525	525															
2.3.1	Vízkezelés	13 338			13 338	13 338															
2.3.2	Csapadékvíz-elvezető rendszerek fenntartása	4 085			4 085	4 085															
2.3.3	Árnyékvíz-elvezető rendszerek fenntartása	168 470			168 470	168 470															
2.3.4	Belvízkezelés	66 657			66 657	66 657															
2.3.5	Esztétikai munkák	81 861			81 861	81 861															
2.4	Közbiztonság	533			533	533															
2.4.1	Téli hómentés	6 419			6 419	6 419															
2.4.2	Kézi-gépi útszűrés	13 000			13 000	13 000															
2.4.3	Buszvárók tisztítása, graffitik, hirdetések, fűrészek eltávolítása	6 500			6 500	6 500															
2.4.4	Közmű tér takarítása	196 000			196 000	196 000															
2.4.5	Hegyalja hulladék elszállítása	30 160			30 160	30 160															
2.5	Tennisfenntartás	110 840			110 840	110 840															
2.5.1	Önkormányzati kezeltési sírművek, síkterek gondozása	3 000			3 000	3 000															
2.6	Közbiztonság	52 000			52 000	52 000															
2.6.1	Közbiztonság üzemeltetés	49 710			49 710	49 710															
2.6.2	Közbiztonság villamos energia díja	1 460			1 460	1 460															
2.6.3	Közbiztonság egyéb fenntartás	8 500			8 500	8 500															
2.6.4	Közbiztonság bővítése, fejlesztése	1 300			1 300	1 300															
2.7	Állattartás	31 450			31 450	31 450															
2.7.1	Lomb és karantén kártevők elleni védekezés	1 000			1 000	1 000															
2.7.2	Szolnok Városi Állatorvosi Alapítvány támogatása	6 000			6 000	6 000															
2.7.3	Állati teretek begyűjtése	1 450			1 450	1 450															
2.7.4	Patkánymentés közterületeken	1 000			1 000	1 000															
2.7.5	Ebölés, ebnyelvartatás és költészei	6 000			6 000	6 000															
2.7.6	Állatorvosi ügyelet biztosítása																				

A/cím	Magnevezés	2016. évi előirányzat	E B B Ó L													
			Személyi jutás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ebből: Karbantartás	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások				
VII. Várospolitikai feladatok		54 736	6 100	3 500	41 036					4 100						
7.1 Várospolitikai feladatok		8 450	2 200	1 000	5 250											
7.2 Nemzetközi kapcsolatok		11 400	3 900	2 500	5 000											
7.3 Városmarketing feladatok		32 286			30 786											
7.4 Bűnmegelőzési és Közbiztonsági feladatok támogatása		2 600														
VIII. Fejlesztési kiadások		4 353 224														
8.1 Beltérleti utak, járdák, parkolók felújítása		3 200 000											4 353 224	981 473	3 207 547	164 204
8.2 "Két Kerekre Szolnok!"		12 000											3 200 000	3 200 000		
8.3 REPAIR Szolnoki Interaktív Replafonizáció		204 610											12 000	12 000		
8.4 A Széchenyi lakóváros rehabilitációja funkcióbővítéssel		2 639											204 610	204 610		
8.5 A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon a Belsőváros, Déli parttételep, Mogyosi telep, Pilyetráti, Tallim és a Vegyéművek Lakótelep városrészekben		1 711											2 639	2 639		
8.6 A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon a Belsőváros, Déli részén, a Széchenyi városrészben, illetve a Tiszaliget, és az Üttöltőterület környékén		3 197											1 711	1 711		
8.7 Iparosított technológiával épült lakóépületek korszerűsítése		111 704											3 197	3 197		
8.8 Projekt feladatok ellátása		348 000											111 704	111 704		111 704
8.9 Tuniak és közösségfejlesztés - Komplex humán szolgáltatás hozzáférés biztosítása Szolnokon		946											348 000	348 000		
8.10 Szolnoki Adattári Centrum fejlesztése		415 917											946	946		
8.11 Véső úti iparcsernok épületkorszerűsítése		52 500											415 917	415 917		
IX. Lakásgazdálkodási kiadásai		395 400			344 100	35 000										
9.1 Lakásüzemeltetés		97 000			93 000											
9.2 Közös költség		97 000			97 000											
9.3 Zöld Ház társasház közös költség		19 000			17 700											1 300
9.4 Karbantartás		35 000			35 000											
9.5 Kezelési díj		93 000			93 000											
9.6 Közszolgálati Szálló üzemeltetése		8 400			8 400											
9.7 Lakásfelújítás		50 000														
X. Vagyongépfelújítás kiadásai		508 242			114 687											
10.1 Ingatlanvagyon biztosítása		35 000			35 000											
10.2 Ingatlanok üzemeltetése		43 000			43 000											
10.3 Helyiségek karbantartása		10 000			5 850											
10.4 Vagyonhasznosítás előkészítése		20 000			20 000											
10.5 Alfa-Nova Kft. koncessziós beruházás és felújítás		62 865			62 865											
10.6 VCSM Zrt. koncessziós beruházás és felújítás		292 100			292 100											
10.7 Szolnok, Vízpart körút beköthetőségének létesítése		34 440			34 440											
10.8 Alfa - Nova KR. járóhó bírtalék rendezése		10 837			10 837											
XI. Igazgatási kiadások		146 859	46 841	14 438	85 580											
11.1 Önkormányzat igazgatási kiadásai		146 859	46 841	14 438	85 580											
XII. ÁFA illetéki kötelezettség		211 000			211 000											
XIII. Tartalékok		1 205 171														
Működési költségvetés céltartaléka		345 171														
13.1.1 Energia korszerűsítési tartalék		15 000			15 000											
13.1.2 Egyéb működési feladatok tartaléka		330 171			330 171											
Fejlesztési feladatok céltartaléka		800 000			800 000											
13.2.1 Beltérleti utak, járdák, parkolók felújítása 2017. évi ütem		800 000			800 000											
13.3 Általános tartalék		60 000														
ÖSSZESEN		10 512 863	54 396	18 593	1 890 765	171 475	139 132	2 317 027	4 888 779	1 367 691	3 351 434	169 654				

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának Európai Uniói támogatással megvalósuló projektjei

I. Fejezet

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatánál kezelt projektek

Projekt megnevezése:	"Két kerékre Szolnok!"
Projekt azonosító:	ÉAOP-3.1.3/A-11-2011-0004
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:	591 102 197
Támogatás intenzitása:	90,00%
Kezdés éve:	2011
Befejezés éve:	2016

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2016. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:	579 102	12 000	591 102
ebből:			
Támogatás	479 252		479 252
Támogatási előleg	10 590		10 590
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)	54 427		54 427
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	34 833	12 000	46 833
Pénzmaradvány			
Egyéb forrás			

Kiadások összesen:	579 102	12 000	591 102
ebből:			
Személyi juttatás			
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Dologi kiadás	82 108		82 108
Beruházási kiadások	496 994	12 000	508 994
Felújítási kiadások			
Egyéb felhalmozási kiadások			
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>544 269</i>		<i>544 269</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>34 833</i>	<i>12 000</i>	<i>46 833</i>

Projekt megnevezése:	REPtár Szolnoki Interaktív Reptőlőműzeum
Projekt azonosító:	ÉAOP-2.1.1/E-12-k2-2012-0002
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:	3 587 067 201
Támogatás intenzitása:	100,00%
Kezdés éve:	2012
Befejezés éve:	2016

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2016. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:	3 382 457	204 610	3 587 067
ebből:			
Támogatás	2 648 684	22 254	2 670 938
Támogatási előleg	17 936		17 936
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)			
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	715 837	182 356	898 193
Pénzmaradvány			
Egyéb forrás			

Kiadások összesen:	3 382 457	204 610	3 587 067
ebből:			
Személyi juttatás			
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Dologi kiadás	541 771		541 771
Beruházási kiadások	2 840 686	204 610	3 045 296
Felújítási kiadások			
Egyéb felhalmozási kiadások			
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>2 688 874</i>		<i>2 688 874</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen :</i>	<i>693 583</i>	<i>204 610</i>	<i>898 193</i>

Projekt megnevezése:	Széchenyi lakóváros rehabilitációja funkcióbővítéssel
Projekt azonosító:	ÉAOP-5.1.1/B1-12-k-2013-0001
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:	1 388 182 692
Támogatás intenzitása:	100,00%
Kezdés éve:	2009
Befejezés éve:	2016

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2016. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:	1 382 406	5 777	1 388 183
ebből:			
Támogatás	1 277 977	5 777	1 283 754
Támogatási előleg	32 429		32 429
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)			
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	72 000		72 000
Pénzmaradvány			
Egyéb forrás			

Kiadások összesen:	1 385 544	2 639	1 388 183
ebből:			
Személyi juttatás	1 378		1 378
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	456		456
Dologi kiadás	75 414		75 414
Beruházási kiadások	64 484		64 484
Felújítási kiadások	1 243 812	2 639	1 246 451
Egyéb felhalmozási kiadások			
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>1 316 183</i>		<i>1 316 183</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>69 361</i>	<i>2 639</i>	<i>72 000</i>

Projekt megnevezése:

A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon a Belváros, Déli ipartelep, Megyesi telep, Pletykafalu, Tallin és a Vegyiművek Lakótelep városrészekben

Projekt azonosító:

KEOP-5.5.0/A/12-2013-0325

Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:

586 352 652

Támogatás intenzitása:

100,00%

Kezdés éve:

2013

Befejezés éve:

2016

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2016. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:	572 768	13 584	586 352
ebből:			
Támogatás	565 375	13 584	578 959
Támogatási előleg			
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)			
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	7 393		7 393
Pénzmaradvány			
Egyéb forrás			

Kiadások összesen:	584 641	1 711	586 352
ebből:			
Személyi juttatás			
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Dologi kiadás	13 567		13 567
Beruházási kiadások			
Felújítási kiadások	571 074	1 711	572 785
Egyéb felhalmozási kiadások			
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>578 959</i>		<i>578 959</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>5 682</i>	<i>1 711</i>	<i>7 393</i>

Projekt megnevezése:

A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon a Belváros Északi, és Déli részén, a Széchenyi városrészben, illetve a Tiszaliget, és az Üdtölőterület környékén

Projekt azonosító:

KEOP-5.5.0/A/12-2013-313

Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:

585 853 161

Támogatás intenzitása:

100,00%

Kezdés éve:

2013

Befejezés éve:

2016

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2016. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:	572 270	13 584	585 854
ebből:			
Támogatás	564 909	13 584	578 493
Támogatási előleg			
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)			
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	7 361		7 361
Pénzmaradvány			
Egyéb forrás			

Kiadások összesen:	582 657	3 197	585 854
ebből:			
Személyi juttatás			
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Dologi kiadás	12 063		12 063
Beruházási kiadások			
Felújítási kiadások	570 594	3 197	573 791
Egyéb felhalmozási kiadások			
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>578 493</i>		<i>578 493</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>4 164</i>	<i>3 197</i>	<i>7 361</i>

Projekt megnevezése:

"Tanulás és közösségfejlesztés - Komplex humán szolgáltatás hozzáférés biztosítása Szolnokon"

Projekt azonosító:

TÁMOP 5.3.6-11/1-2012-0057

Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:

57 163 103

Támogatás intenzitása:

100,00%

Kezdés éve:

2013

Befejezés éve:

2016

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2016. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:	31 570	25 593	57 163
ebből:			
Támogatás	16 366	25 593	41 959
Támogatási előleg	14 258		14 258
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)	946		946
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)			
Pénzmaradvány			
Egyéb forrás			

Kiadások összesen:	56 217	946	57 163
ebből:			
Személyi juttatás	2 504		2 504
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	676		676
Dologi kiadás	32 856		32 856
Beruházási kiadások	20 181	946	21 127
Felújítási kiadások			
Egyéb felhalmozási kiadások			
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>56 217</i>		<i>56 217</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>		<i>946</i>	<i>946</i>

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évi kötelező és önként vállalt feladatainak megbontása**

a) Szolnok Megyei Jogú Város működési célú kiadásai

Cím	Alcím, tervezési alapegység megnevezése	Összes kiadás	Összes kiadás forrásösszetétele					Intézmény finanszírozás, egyéb támogatás
			Intézményi működési bevételek	Beszámítás	Központi költségvetésből kapott támogatások	Működésre átvett pénzeszközök	Előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	
Kötelező feladatok								
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata								
I.	Adószámszolgálat							
II.	Városüzemeltetési feladatok	990 542	345 346	73 361			571 835	
2.1	Út-híd	170 992	138 536	32 456				
2.2	Parkfenntartás és virágosítás	161 007	70 921	15 066			75 020	
2.3	Vízkezelés	33 663					33 663	
2.4	Közisztaság	168 470	14 253				154 217	
2.5	Temetőfenntartás	6 500	200	43			6 257	
2.6	Közvilágítás	147 000	120 691	25 638			671	
2.7	Állategészségügy	49 710					49 710	
2.9	Egyéb városüzemeltetési kiadások	253 200	745	158			252 297	
III.	Városfejlesztési feladatok	9 000					9 000	
IV.	Humán szakfeladatok célirányzatai	1 707 718	170 248	507 584		215 841	814 045	
4.1	Oktatási feladatok	2 000					2 000	
4.2	Sport és ifjúsági feladatok	307 895	121 170	25 739		61 841	99 145	
4.3	Egészségügyi feladatok	5 000					5 000	
4.4	Szociális feladatok	320 445					320 445	
4.5	Közművelődési feladatok	1 072 378	49 078	481 845		154 000	387 455	
V.	Szociális ellátások kiadásai	149 552				10 000	139 552	
VI.	Alap	2 357					2 357	
VII.	Várospolitika							
VIII.	Fejlesztési kiadások							
IX.	Lakásgazdálkodás kiadásai	242 700					242 700	
X.	Vagyonműködtetés kiadásai	48 850					48 850	
XI.	Igazgatási kiadások	146 859				6 000	140 859	

Cím	Alcím, tervezési alapegység megnevezése	Összes kiadás	Összes kiadás forrásösszetétele					
			Intézményi működési bevételek	Beszámítás	Központi költségvetésből kapott támogatások	Működésre átvett pénzeszközök	Előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	Intézmény finanszírozás, egyéb támogatás
XII.	ÁFA fizetési kötelezettség	211 000						211 000
XIII.	Tartalékok	107 371		23 408		20 281		63 682
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának kötelező feladatai összesen		3 615 949	515 594	604 353	20 281	231 841		2 243 880
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézményei								
	Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat mindösszesen	4 044 871	442 274	1 841 253	190 526			1 570 818
	ebből: Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat saját költségvetés	1 858 749	396 900	490 451				971 398
	Szolnok Városi Óvodák	1 368 147	1 731	1 166 060	1 500			198 856
	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődeti Igazgatósága	817 975	43 643	184 742	189 026			400 564
	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	356 623	16 656	261	640			339 066
	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	993 820	594 548	126 762				272 510
	Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet mindösszesen	533 091	70 392	284 779				177 920
	ebből: Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet saját költségvetés	25 624		16				25 608
	Yerseghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény	283 819	17 192	168 691				97 936
	Damjanich János Múzeum	223 648	53 200	116 072				54 376
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézményei összesen		5 928 405	529 322	2 253 055	191 166			2 360 314
Kötelező feladatok összesen		9 544 354	529 322	2 857 408	211 447	231 841		4 604 194
Önként vállalt feladatok								
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata								
II.	Városüzemeltetési feladatok	258 704						258 704
2.2	Parkfenntartás és virágosítás	75 308						75 308
2.8	Mezőgazdaság	60 518						60 518
2.9	Egyéb városüzemeltetési kiadások	122 878						122 878
III.	Városfejlesztési feladatok							

Cím	Alcím, tervezési alapegység megnevezése	Összes kiadás	Összes kiadás forrásösszetétele					Előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	Intézmény finanszírozás, egyéb támogatás
			Intézményi működési bevételek	Beszámítás	Központi költségvetésből kapott támogatások	Működésre átvett pénzeszközök	Összes kiadás		
IV.	Humán szakfeladatok célirányzatai	419 658						419 658	
4.1	Oktatási feladatok	29 478						29 478	
4.2	Sport és ifjúsági feladatok	143 405						143 405	
4.3	Egészségügyi feladatok	19 600						19 600	
4.4	Szociális feladatok	23 224						23 224	
4.5	Közművelődési feladatok	203 951						203 951	
V.	Szociális ellátások kiadásai	10 000						10 000	
VI.	Alap								
VII.	Várospolitika	54 736						54 736	
VIII.	Fejlesztési kiadások								
IX.	Lakásgazdálkodás kiadásai	101 400						101 400	
X.	Vagyomműködtetés kiadásai	65 837						65 837	
XI.	Igazgatási kiadások								
XII.	ÁFA fizetési kötelezettség								
XIII.	Tartalékok	297 800						297 800	
	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának önként vállalt feladatai összesen	1 208 135						1 208 135	
Nemzetiségi Önkormányzatok									
1.	Szolnok Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata	6 800						6 800	
2.	Szolnoki Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	4 000						4 000	
	Nemzetiségi Önkormányzatok összesen	10 800						10 800	
	Önként vállalt feladatok összesen	1 218 935						1 218 935	
Kötelező és önként vállalt működési célú kiadásai összesen		10 763 289	529 322	1 110 142	2 857 408	211 447	231 841	5 823 129	

b) Szolnok Megyei Jogú Város felhalmozási jellegű kiadásai

Cím	Alcím, tervezési alapegység megnevezése	Összes kiadás	Összes kiadás forrásösszetétele					Intézmény finanszírozás, egyéb támogatás
			Intézményi felhalmozási bevételek	Beszámítás	Központi költségvetésből kapott támogatások	Felhalmozásra átvett pénzeszközök	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
Önként vállalt feladatok								
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata								
I.	Adósságszolgálat							
II.	Városüzemeltetési feladatok	80 700					80 700	
2.1	Út-híd							
2.2	Parkfenntartás és virágosítás							
2.3	Vizkárrelhárítás							
2.4	Köztisztaság							
2.5	Temetőfenntartás							
2.6	Közvilágítás	49 000					49 000	
2.7	Állategészségügy							
2.8	Mezőgazdaság							
2.9	Egyéb városüzemeltetési kiadások	31 700					31 700	
III.	Városfejlesztési feladatok	10 000					10 000	
IV.	Humán szakfeladatok célélőirányzatai							
V.	Szociális ellátások kiadásai							
VI.	Alap							
VII.	Várospolitika							
VIII.	Fejlesztési kiadások	4 353 224					219 654	
IX.	Lakásgazdálkodás kiadásai	51 300					51 300	
X.	Vagyonműködtetés kiadásai	393 555					393 555	
XI.	Igazgatási kiadások							
XII.	ÁFA fizetési kötelezettség							
XIII.	Tartalékok	800 000				800 000		
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának önként vállalt feladatai összesen		5 688 779			4 405 925		755 209	

Cím	Alcím, tervezési alapegység megnevezése	Összes kiadás	Összes kiadás forrásösszetétele					Intézmény finanszírozás, egyéb támogatás
			Intézményi felhalmozási bevételek	Beszámítás	Központi költségvetésből kapott támogatások	Felhalmozásra átvett pénzeszközök	Előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézményei								
	Szolnok Megyei Jogú Város Intézményeinek mindösszesen	28 525					28 525	
	<i>ebből: Szolnok Megyei Jogú Város Intézményeinek saját költségvetés</i>	5 000					5 000	
	<i>Szolnok Városi Óvodák</i>	4 000					4 000	
	<i>Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága</i>	19 525					19 525	
	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	55 000	600				54 400	
	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala							
	Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet mindösszesen	11 000					11 000	
	<i>ebből: Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet saját költségvetés</i>							
	<i>Verségny Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény</i>	6 000					6 000	
	<i>Damjanich János Múzeum</i>	5 000					5 000	
	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézményei összesen	94 525	600				93 925	
Önként vállalt felhalmozási jellegű kiadásai összesen								
		5 783 304	600				5 784 904	
Kötelező és önként vállalt kiadások mindösszesen								
		16 546 593	529 922	1 110 142	2 857 408	4 617 372	6 672 263	

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetésében
a működési célú bevételek és kiadások mérlege**

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	2016. évi előirányzat	Megnevezés	2016. évi előirányzat
Intézményi működési bevételek	529 322	Személyi juttatások	2 988 706
Önkormányzat közhatalmi bevétele	6 155 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	817 909
Önkormányzat működési bevétele	778 271	Dologi kiadások	4 081 044
Önkormányzat működési támogatásai	2 857 408	Ellátottak pénzbeli juttatásai	142 632
Működésre átvett pénzeszközök	211 447	Egyéb működési célú kiadások	2 317 027
Előző évi pénzeszközök igénybevétele működési célra	231 841	Tartalékok	405 171
		Nemzetiségi Önkormányzatok	10 800
Bevételek összesen	10 763 289	Kiadások összesen	10 763 289
Tárgyévi hiány	---	Tárgyévi többlet	---

adatok ezer Ft-ban

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetésében
a felhalmozási jellegű bevételek és kiadások mérlege**

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	2016. évi előirányzat	Megnevezés	2016. évi előirányzat
Felhalmozási jellegű bevételek	39 100	Beruházási kiadások	1 462 216
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 446 228	Felújítási kiadások	3 351 434
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	18 733	Egyéb felhalmozási kiadások	169 654
Beruházásokhoz kapcsolódó Áfa	361 059	Fejlesztési feladatok céltartaléka	800 000
Vagyoneértékesítés Áfa	10 000		
Tulajdonosi bevételek	380 539		
Előző évi pénzeszközmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	527 645		
Bevétel összesen	5 783 304	Kiadások összesen	5 783 304
Tárgyévi hiány	----	Tárgyévi többlet	----

adatok ezer Ft-ban

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
vállalt kötelezettségeit célok szerinti és évenkénti bontásban
összefoglaló**

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségvállalások			Összesen	2017. utáni évek összesen
		2016. év	2017. év	2018. és utáni évek		
1.	Kezességvállalás	11 372	13 673	82 188	107 233	95 861
2.	Kezességvállalási kötelezettség összesen	11 372	13 673	82 188	107 233	95 861
3.	Önkormányzat felhalmozási kiadások	4 888 779	12 358 607	4 318 075	21 565 461	16 676 682
4.	Intézményi felhalmozási kiadások	94 525			94 525	
5.	Felhalmozási kiadások összesen (3+4)	4 983 304	12 358 607	4 318 075	21 659 986	16 676 682

adatok ezer Ft-ban

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei**

adatok ezer Ft-ban

I. Kezességvállalás			
Fejlesztési Hitelkeret alapján Készfizető Kezesség- Szolnok TV Zrt.			
			devizanem Ft
			lejárat : 2024.08.10
Kezességvállalás állománya 2016. 01.01-én	tőke	kamat	összesen
	92 000	15 233	107 233
2016. év	8 118	3 254	11 372
2017. év	10 824	2 849	13 673
2018. év	10 824	2 463	13 287
2019. év	10 824	2 077	12 901
2020. év	10 824	1 691	12 515
2021. év	10 824	1 304	12 128
2022. év	10 824	918	11 742
2023. év	10 824	531	11 355
2024. év	8 114	146	8 260

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évi és további évekre áthúzódó kötelezettségei célok szerint és évenkénti bontásban**

Megnevezés	Kezdet	Befejezés éve	Teljes bekertülési költség összesen	Felhalmozási kiadások teljes bekerülési költségéből					Felhalmozási kiadások forrásai					adatok ezer Ft-ban			
				Előző években felhasznált összeg	2016. év	2017. év	2018. év és azt követő évek javaslata	2016. év		2015. és előző években uttalt támogatás	Önkormányzati saját bevételek	2017. év	2018. év és azt követő évek		Önkormányzati saját bevételek		
								Összesen	Ebből 2016. évi kiadásból szükséges támogatás								
Beltérületi utak, járdák, parkolók felújítása *	2016.	2017.	4 000 000		3 200 000	800 000											
"Kéti Kerékre Szolnok!"	2011.	2016.	591 102	579 102	12 000								12 000				
REPiár Szolnoki Interaktív Replimúzeum	2012.	2016.	3 587 067	3 382 457	204 610								182 356				
A Széchenyi lakóváros rehabilitációja funkcióbővítéssel	2013.	2016.	1 388 183	1 385 544	2 639												
A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon a Belváros, Déli ipartelep, Megyesi telep, Pletykafalu, Tallinn és a Vegyiművek Lakótelep városrészekben	2013.	2016.	586 352	584 641	1 711												
A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon a Belváros Északi, és Déli részén, a Széchenyi városrészben, illetve a Tiszaliget, és az Údhalóterület környékén	2013.	2016.	585 854	582 657	3 197												
Iparosított technológiával épült lakóépületek korszerűsítése	2009.	2022.	1 143 151	606 039	111 704	107 333	318 075						111 704				318 075
Projekt feladatok ellátása	2015.	2017.	405 706	57 531	348 000	175											175
Tanulás és készségfejlesztés - Komplex humán szolgáltatás hozzáférés biztosítása Szolnokon	2013.	2016.	57 163	56 217	946												
Szolnoki Atlétikai Centrum fejlesztése	2015.	2017.	673 016		415 917	257 099							52 785	202 440			54 659
Véső úti sportcsarnok építőkorszerűsítése	2016.	2016.	52 500	52 500									52 500				
2014. - 2020.-as programozási időszak fejlesztési kiadásai	2017.	2020.	15 194 000			11 194 000	4 000 000										4 000 000
Hivatalban kezelt felhalmozási kiadások	xxx	xxx	28 264 094	7 234 188	4 353 224	12 358 607	4 318 075						759 345	11 396 440			162 167
Hivatalban kezelt egyéb felhalmozási kiadások	2016.	2016.	535 555	535 555													535 555
Intézményekben kezelt felhalmozási kiadások	2016.	2016.	94 525	94 525													94 525
Működésben	xxx	xxx	28 894 174	7 234 188	4 983 304	12 358 607	4 318 075						1 389 425	11 396 440			162 167
																	4 000 000
																	318 075

* A 2016. évben teljesített felhalmozási forrás a 2017. évi kiadások fedezetétől is szolgál.

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
vállalt kötelezettségeinek szöveges indoklása**

Az 5. számú melléklet a beruházási, felújítási és egyéb kötelezettségeket rögzíti a 2016. évre, valamint a további évekre, célok, feladatok szerinti bontásban.

A 2016. évi felhalmozási kiadások az előző programozási időszakban indult és nagyrészt be is fejeződött beruházások néhány áthúzódó költségét, valamint az új, 2014-2020. időszakban elkezdődött fejlesztések ráfordításait tartalmazzák.

Szolnok város 2014. - 2020. programozási időszak 15,19 milliárd Ft-os ún. TOP-os keretösszegére tervezett feladatok kiadásait is tartalmazzák a táblázatok, 2017. és az azt követő évekre prognosztizálva a kifizetéseket és a forrásokat.

A „Két kerékre Szolnok!” projekt esetében a megvalósításához közvetlenül kapcsolódó telekalakítások, eljárási díjak költsége kerül kiegyenlítésre 2016-ban. A REPTár Szolnoki Interaktív Repülőműzeum fizikai befejezése 2015. december 31-én megtörtént. A pénzügyi zárásra 2016. februárjában kerül sor, 2016-ban a kiegészítő munkákhoz kapcsolódó kivitelezés költségei és az ehhez kapcsolódó hatósági eljárási díjak kifizetése történik meg. A Széchenyi lakóváros rehabilitációja funkcióbővítéssel projekt keretében 2015-ben befejeződött az utolsó projektelelem, a hurokutak, járdák és azokat övező parkolók felújítása, bővítése, a térfigyelő rendszer kiépítése, valamint új közösségi terek, fórumok kialakítása. Az utóbbihoz szorosan kapcsolódó, önkormányzati saját forrásból megvalósuló öntözőrendszer kivitelezésének fővállalkozói része kerül 2016-ban kiegyenlítésre.

A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Szolnokon projektek kivitelezési feladatai befejeződtek, a projektmenedzsment és a könyvizsgálat időarányos kiadásai 2016-ban kerülnek kifizetésre. Tanulás és közösségfejlesztés - Komplex humán szolgáltatás hozzáférés biztosítása Szolnokon pályázatunkkal a szegregált lakókörnyezetben, mélyszegénységben élő hátrányos helyzetű emberek társadalmi felzárkózásának és integrációjának segítségét tűztük ki célul. A projekt szociális, közösség-fejlesztési, oktatási, egészségügyi, képzési elemeket is tartalmazott, így elősegíti a telepszerű környezetben élők lakhatási körülményeinek javítása során elért életminőség fenntartását. A projekt 2015. évben befejeződött, a szolgáltatópont kivitelezésének végszámláját 2016. évben egyenlítettük ki.

Egyéb felhasználási kiadásként 2016. évben is tervezni szükséges az Iparosított technológiával épült lakóépületek korszerűsítésével kapcsolatos kiadásokat. A 2014-2020. évek fejlesztéseit megalapozó, előkészítő munkák, tervezések áthúzódó kiadásait a Projekt feladatok ellátása tervezési sor tartalmazza.

A városunk aktív sportéletét biztosító, 2014. évben már elkezdődött sportlétesítmény fejlesztések 2016. évben is folytatódnak. Elkezdődik a Véső úti sporttelep fejlesztése, mely újabb jelentős sport-infrastruktúra beruházás és előreláthatóan több ütemben valósul meg. Az első ütemnek tekinthető projekt esetében a Támogatási Szerződés 2015-ben aláírása került. A projekt keretén belül megépül a Szolnoki Atlétikai Centrum, megvalósul az atlétika pálya, futófolyosó és edzőpálya, továbbá lelátó rekonstrukciója, valamint új, kapcsolódó infrastruktúra is kiépítésre kerül. A feladatok szakmai megvalósítása 2016-2017. években történik meg.

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata
által adott közvetett támogatások 2016. évben**

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	29 737
6.	-ebből: <i>Építményadó</i>	5 236
7.	<i>Telekadó</i>	
8.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	
9.	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>	
10.	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>	
11.	<i>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után</i>	24 501
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	4 773
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
15.	Egyéb kedvezmény	
16.	Egyéb kölcsön elengedése	
Összesen		34 510

Az **építményadó** esetében az Önkormányzat mentességet biztosít a magánszemély adóalany - üzleti célt nem szolgáló - 150 m² hasznos alapterületet meg nem haladó lakására, amennyiben azt rendeltetésszerűen lakásnak használják, üzleti célt nem szolgáló - 150 m² hasznos alapterületet meg nem haladó - egy üdülőjére, amennyiben azt életvitelszerűen lakásnak használja, a társasház üzleti célt nem szolgáló, a lakásszövetkezet tulajdonában álló, üzleti célt nem szolgáló közös használatú helyiségeire, valamint a magánszemély tulajdonában lévő - üzleti célt nem szolgáló - kiegészítő helyiségekre, melléképületekre, melléképületrészekre. Nyilatkozat alapján kedvezményes adómérték illeti meg a nem lakás céljára szolgáló, üresen álló építmények tulajdonosait. A 6. sorban feltüntetett összeg a nyaralók, üres építmények esetén biztosított kedvezményt tartalmazza. A többi kategóriában, tekintettel arra, hogy adómérték meghatározás nem történt, adókiesés nem számolható.

Az **iparüzési adó** esetében Szolnok város illetékességi területén székhellyel vagy telephellyel rendelkező vállalkozó akinek/amelynek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot, a végleges iparüzési adóból 30%-os kedvezményre jogosult. A kedvezmény összege tartalmazza a házi orvosok és védőnők számára, a törvény által biztosított teljes mentesség adókiesési összegét is.

Gépjárműadóban és idegenforgalmi adóban önkormányzat által biztosított kedvezmény nincs.

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
költségvetési mérlege 2016. - 2019. évekre

Bevétel	adatok millió Ft-ban			
	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
	előirányzat			
1.1 Működési bevételek	8 214	8 330	8 489	8 630
1.1.1 Intézményi működési bevételek	529	530	530	530
1.1.2 Önkormányzat közhatalmi bevétele	6 155	6 200	6 259	6 300
1.1.3 Önkormányzat működési bevétele	1 530	1 600	1 700	1 800
1.2 Önkormányzat működési támogatásai	2 857	2 900	3 000	3 000
1.3 Felhalmozási jellegű bevételek	39	39	39	39
1.4 Véglegesen átvett pénzeszközök	4 677	11 544	2 690	2 010
1.5 Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele				
1.6 Finanszírozási bevételek	760	300	300	200
1.7 Pénzügyi elszámolások				
Összesen	16 547	23 113	14 518	13 879
Fedezetihiány				
MINDÖSSZESEN	16 547	23 113	14 518	13 879
	előirányzat			
	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
Kiadás				
2.1. Intézmények elemi kiadásai	6 023	6 100	6 150	6 200
2.2. Önkormányzat kiadásai	10 513	17 002	8 357	7 668
2.3. Nemzetiségi Önkormányzatok	11	11	11	11
2.4. Pénzügyi elszámolások				
MINDÖSSZESEN	16 547	23 113	14 518	13 879

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve havi bontásban**

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban													
	2016. évi javaslat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
B e v é t e l e k														
Működési bevételek (Intézmények + Önkormányzat)	2 059 191	171 599	171 600	171 599	171 599	171 600	171 599	171 599	171 600	171 599	171 599	171 599	171 599	2 059 191
Önkormányzat közhatalmi bevétele	6 155 000	45 290	1 000	2 850 000	600	600	500	200	1 000	2 838 810	8 500	8 500	400 000	6 155 000
Önkormányzat működési támogatásai	2 857 408	238 118	238 117	238 118	238 117	238 117	238 117	238 117	238 117	238 118	238 117	238 118	238 117	2 857 408
Felhalmozási jellegű bevételek	39 100		4 000	4 000	4 000	2 600	3 000	4 000	2 500	4 000	3 000	4 000	4 000	39 100
Működésre átvett pénzeszközök	211 447	36 212	15 931	15 930	15 931	15 930	15 930	15 931	15 930	15 931	15 930	15 930	15 931	211 447
Felhalmozásra átvett pénzeszközök	4 464 961	4 000 000	1 642	128 773	22 254	27 168	4 273			4 272	272 306		4 273	4 464 961
Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány igénybevétel)	759 486	231 000						87 000	318 000					759 486
Bevételek összesen	16 546 593	4 722 219	4 322 290	3 408 420	4 525 501	4 566 015	4 333 419	5 166 847	7 471 147	3 272 730	7 094 452	4 388 147	9 574 406	16 546 593
K i a d á s o k														
Személyi juttatások	2 988 706	249 059	249 059	249 059	249 059	249 059	249 059	249 059	249 058	249 059	249 059	249 058	249 059	2 988 706
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	817 909	68 159	68 159	68 160	68 159	68 159	68 159	68 159	68 159	68 159	68 159	68 159	68 159	817 909
Dologi kiadások	4 081 044	30 000	40 000	630 087	340 087	340 087	150 000	150 000	340 087	1 040 435	340 087	340 087	340 087	4 081 044
Ellátottak pénzbeli juttatásai	142 632	11 886	11 886	11 886	11 886	11 886	11 886	11 886	11 886	11 886	11 886	11 886	11 886	142 632
Egyéb működési célú kiadások	2 317 027	405 807	10 000	136 725	405 807	86 725	86 725	405 807	86 725	113 450	405 806	86 725	86 725	2 317 027
Felhalmozási kiadások	4 983 304		1 971 366	398 835	218 841	146 566	121 992	220 562	219 365	453 486	637 741	378 883	215 667	4 983 304
Tartalékok	1 205 171			69 730	45 000	36 341	24 700	29 000	6 000	24 700	60 000	85 000	24 700	405 171
Nemzetiségi Önkormányzatok	10 800	300	1 000	4 600					4 900					10 800
Kiadások összesen	16 546 593	7 652 211	2 351 470	1 569 082	1 338 839	938 823	712 521	1 134 473	981 280	1 966 075	1 772 738	1 219 798	996 283	15 746 593
Bevétel-kiadás egyenleg	800 000	3 957 008	-1 919 180	1 839 338	-886 338	-482 808	-279 102	-617 626	-234 133	1 306 655	-1 063 286	-781 651	-38 877	800 000
Finanszírozás egyenlege		3 957 008	2 037 828	3 877 166	2 990 828	2 508 020	2 228 918	1 611 292	1 377 159	2 683 814	1 620 528	838 877	800 000	

Lakásprivatizációs bevételek teljesítése és felhasználása 1995 - 2015. években

adatok ezer Ft-ban

Dátum	Bevételek						Kiadások										Egyenleg felhasználás előtt	Felhasználás*	Egyenleg
	Lakás-értékesítés bevétele	Jogi szolgáltatási díj	Vétélir-kezdmény	Kamat	Összesen	Elidegenítés előkészítése	Forgalmi érték meghatározás	Elidegenítés lebonyolításán	Bérlőjellel jog	Kárpótlási jegy	Panel program	Feljuttási alap	Lakásvásárlás	OTP költség	Összesen				
1995	247 092			73	247 165	843	2 111	14 882	49 786			51 997	33 408	114	153 141	268 937		268 937	
1996	133 591	3 583		27	137 201	60	428	8 684	29 132	1 164		100 409	2 500	131	142 508	263 630		263 630	
1997	68 137	204	1 991	66	70 398	456	215	5 621	7 554			45 697		10	59 553	274 475		274 475	
1998	90 986	47	1 389	29	92 451		283	5 206	9 395	17		13 498	4 500	7	32 906	334 020		334 020	
1999	79 791	78	967	50	80 886		101	4 418	9 406	26		7 208		2	21 161	393 745		393 745	
2000	112 997	146	1 854	44	115 041			6 724	16 179	115		7 795	49 895		80 708	428 078		428 078	
2001	131 506	141	3 903	45	135 595			6 826	7 760			7 691			22 277	541 396		541 396	
2002	134 824		3 376	36	138 236			3 746	19 563			7 570	55 473		86 352	593 280	98 010	495 270	
2003	57 637		5 281	22	62 940			7 682	3 137			8 349	20 000		39 168	617 052		519 042	
2004	47 629		6 423	62	54 114			6 095	2 951			9 252	21		18 319	652 847	6 731	548 106	
2005	15 537		3 182	35	18 754			5 038	612			10 347	40 000		65 761	605 840		501 099	
2006	125 238		2 178	34	127 450			4 193	24 023			169 191	20 000		226 433	506 857	163 620	238 496	
2007	60 407	105	2 442	43	62 997			8 104	7 840			134 628	20 000		181 957	387 896	99 102	20 434	
2008	22 212		2 237	56	24 505			3 334	447			142 892			158 555	253 845	102 076	-215 692	
2009	31 355		1 719		33 074			3 020	289			21 834			25 143	261 776		-207 761	
2010	13 607		1 449		15 056			2 871	534			12 028			15 433	261 399	12 028	-220 166	
2011	6 242		1 793		8 035				134			67 844			67 978	201 456	93 311	-373 420	
2012	24 292		1 122		25 414				99			131 404			131 503	95 367	131 404	-610 913	
2013	35 715		1 251		36 966				57			131 512			131 569	764	131 512	-837 028	
2014	41 548		725		42 273				69			111 710			111 779	-68 742	111 710	-1 018 244	
2015	33 729				33 729				360			107 901			108 261	-143 274	107 901	-1 200 677	
Összesen:	1 514 072	4 304	43 282	622	1 562 280	1 359	3 138	96 444	189 327	1 322	1 041 291	301 523	245 797	264	1 880 465	6 730 644	1 057 405	142 827	

* A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXXVIII. törvény 62. § (3) bekezdése alapján.

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Energia kincstár körébe tartozó intézményei 2016. évi bázis energia-felhasználási normái**

Intézmény megnevezése	Villany kWó	Gáz m3	Távhő GJ
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat összesen	1 143 716	561 627	10 437
Ebből:			
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat	3 810	5 759	
Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola és Tallinn Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	109 708	133 118	
Bartók Béla Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	11 871		
Fiumei úti Általános Iskola	52 100		1 334
Szegő Gábor Általános Iskola	59 507	31 109	
Kassai Úti Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola	43 151	31 856	
Széchenyi Kőrúti Általános Iskola, Sportiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	60 903		1 439
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola	45 270	20 427	
Szandaszőlősi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	80 000	43 531	
Liget úti Általános Iskola, Előkészítő, Készségfejlesztő Speciális Szakiskola és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény	32 249	40 610	
Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola és Konstantin Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	116 954	85 263	1 034
Szent-Györgyi Albert Általános Iskola	88 199		3 481
Verseghy Ferenc Gimnázium	76 784	38 273	
Varga Katalin Gimnázium (Varga Katalin Secondary School)	70 158	44 196	
Széchenyi István Gimnázium	106 726	320	2 366
Szolnok Városi Kollégium	170 359	79 791	783
Szolnok Városi Pedagógiai Szakszolgálat	15 967	7 374	
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	191 069	105 634	3 665
Szolnok Városi Óvodák	183 053	121 357	3 044
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	330 000	6 289	1 798
Verseghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény	45 700	29 621	
Összesen:	1 893 538	824 528	18 944

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évre tervezett gyermekélelmezési napjai**

Intézmény megnevezése	egész napos ellátás	tízórai	ebéd	uzsonna	reggeli	ebéd / menza	vacsora
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat összesen		275 650	908 450	444 185	95 200	95 000	76 200
Ebből:							
Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola és Tallinn Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		37 925	71 225	52 170			
Fiumei úti Általános Iskola		33 485	80 845	49 395			
Szegő Gábor Általános Iskola		11 840	58 090	35 705			
Kassai Úti Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola		24 050	61 605	25 900			
Széchenyi Körúti Általános Iskola, Sportiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		6 660	54 945	29 415			
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola		22 200	60 495	34 595			
Szandaszőlősi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		18 870	103 600	61 975			
Liget úti Általános Iskola, Előkészítő, Készségfejlesztő Speciális Szakiskola és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény		21 090	29 045	21 090			
Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola és Konstantin Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		60 495	113 220	79 550			
Szent-Györgyi Albert Általános Iskola		39 035	93 980	54 390			
Verseghy Ferenc Gimnázium			38 850				
Varga Katalin Gimnázium (Varga Katalin Secondary School)			25 530				
Széchenyi István Gimnázium			31 080				
Szolnoki Műszaki Szakközép- és Szakiskola			65 220				
Szolnoki Szolgáltatási Szakközép- és Szakiskola			20 720				
Szolnok Városi Kollégium					95 200	95 000	76 200
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	74 650						
Szolnok Városi Óvodák		369 380	370 480	369 380			
Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Sipos Orbán Szakiskola és Kollégium					5 124	5 191	4 115
Összesen:	74 650	645 030	1 278 930	813 565	100 324	100 191	80 315

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2016. évre tervezett gyermekélelmezési kiadásai**

adatok ezer Ft-ban

Intézmények megnevezése	Élelmezési kiadás összesen	Szülői térítési díj	Normatív kedvezmény
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára összesen	693 208	287 337	157 329
Ebből:			
Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola és Tallinn Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	50 050	20 690	11 479
Fiumei úti Általános Iskola	54 274	17 571	17 258
Szegő Gábor Általános Iskola	37 300	18 830	5 065
Kassai Úti Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola	39 730	19 162	6 300
Széchenyi Körúti Általános Iskola, Sportiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	34 114	14 707	7 118
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola	39 923	15 615	9 989
Szandaszőlősi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	66 000	30 249	12 018
Liget úti Általános Iskola, Előkészítő, Készségfejlesztő Speciális Szakiskola és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény	21 181	3 092	10 540
Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola és Konstantin Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	79 181	26 216	24 669
Szent-Györgyi Albert Általános Iskola	62 741	20 110	20 146
Verseghy Ferenc Gimnázium	22 028	11 954	2 070
Varga Katalin Gimnázium (Varga Katalin Secondary School)	14 476	7 814	1 402
Széchenyi István Gimnázium	17 623	9 216	2 004
Szolnoki Műszaki Szakközép- és Szakiskola	36 980	18 584	4 893
Szolnoki Szolgáltatási Szakközép- és Szakiskola	11 748	5 677	1 803
Szolnok Városi Kollégium	105 859	47 850	20 575
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	31 726	10 152	21 574
Szolnok Városi Óvodák	229 060	50 210	97 435
Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Sipos Orbán Szakiskola és Kollégium	8 930	2 999	3 204
Összesen:	962 924	350 698	279 542

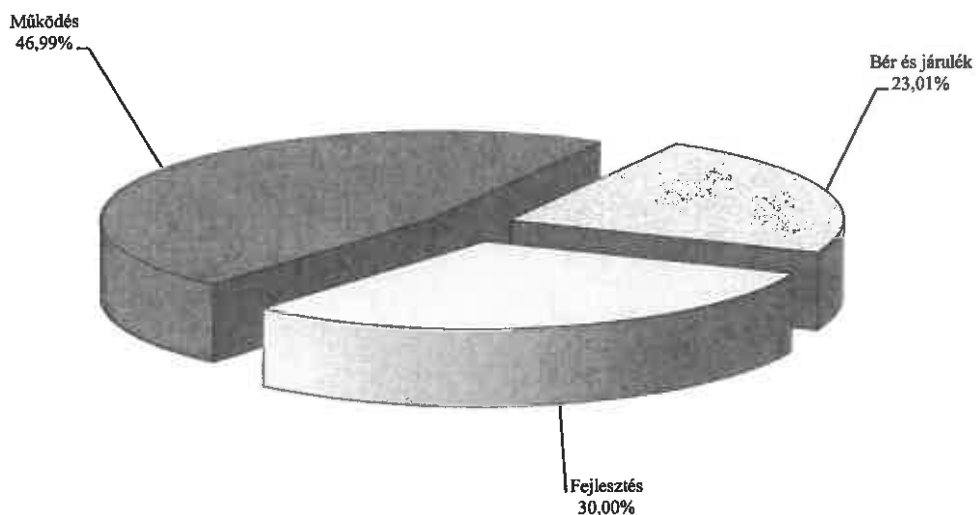
Megjegyzés: A kiadások, kedvezmények, díjak tartalmazzák az Áfa-t.



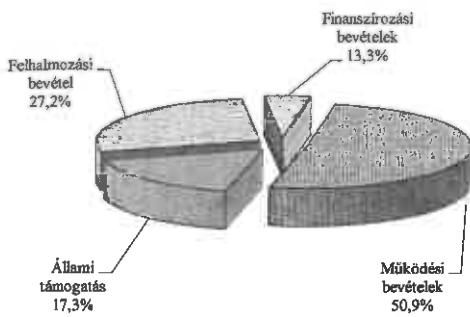
INFORMÁCIÓK

SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

A 2016. évi költségvetés kiadásai



A 2016. évi költségvetés bevételei

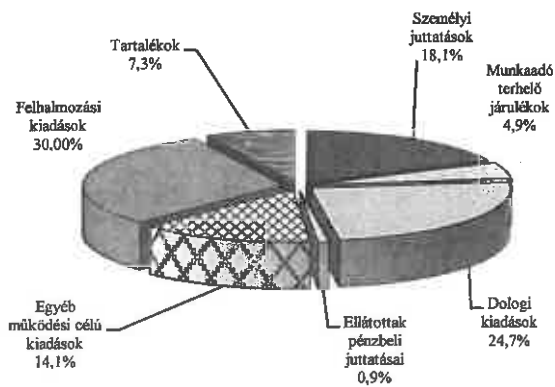


Szolnok Megyei Jogú Város 2015. évi költségvetéséhez képest 19,98 %-os csökkenés figyelhető meg 2016. évben, a mérlegfőösszege 16 milliárd 546 millió 593 ezer Ft.

A költségvetés volumene alapján a városnak **naponta 45,21 millió Ft** bevételre van szüksége feladatai ellátásához. Ehhez forrásként be kell szedni 23,02 millió Ft **működési bevételt**, ebben egyebek között 16,82 millió Ft közhatalmi bevételt. A közhatalmi bevételek főként iparüzési adóbevételből, valamint építményadóból tevődnek össze. A működési bevételek részét képező intézményi feladatok ellátására 1,45 millió Ft bevétel szükséges naponta.

Az államtól működési támogatásként napi 7,81 millió Ft-tal számolunk. 12,31 millió Ft bevétel szükséges a felhalmozási bevételből, valamint az átvett forrásokból, a pénzmaradvány felhasználása 2,07 millió Ft.

A 2016. évi költségvetés kiadásai



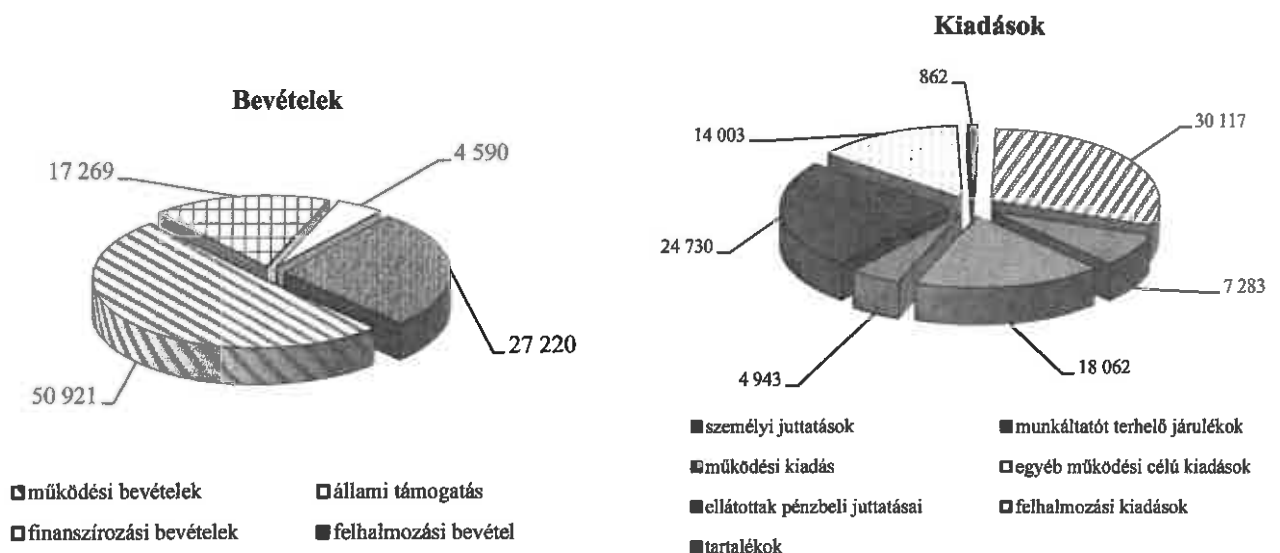
A bevételekhez hasonlóan ha a költségvetési **kiadások** fő összegét **napokra lebontva** a következőket kapjuk:

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatánál 1.144 fő közalkalmazott és 197 fő köztisztviselő bérének, járulékaiknak és egyéb **bérjellegű kiadásainak** kifizetésére 10,40 millió Ft-ot fordítunk naponta.

Az intézmények által ellátott, valamint az Önkormányzatnál kezelt **működési feladatok** megoldására 11,15 millió Ft-ot használunk fel, 13,62 millió Ft-ot költünk a **felhalmozási feladatok** ellátására. Egyes önkormányzati feladatok ellátásához **egyéb működési**

célra, valamint az **ellátottak pénzbeli juttatásaira** 6,75 millió Ft támogatást biztosítunk, továbbá 3,29 millió Ft értékben **tartalékot** képzünk.

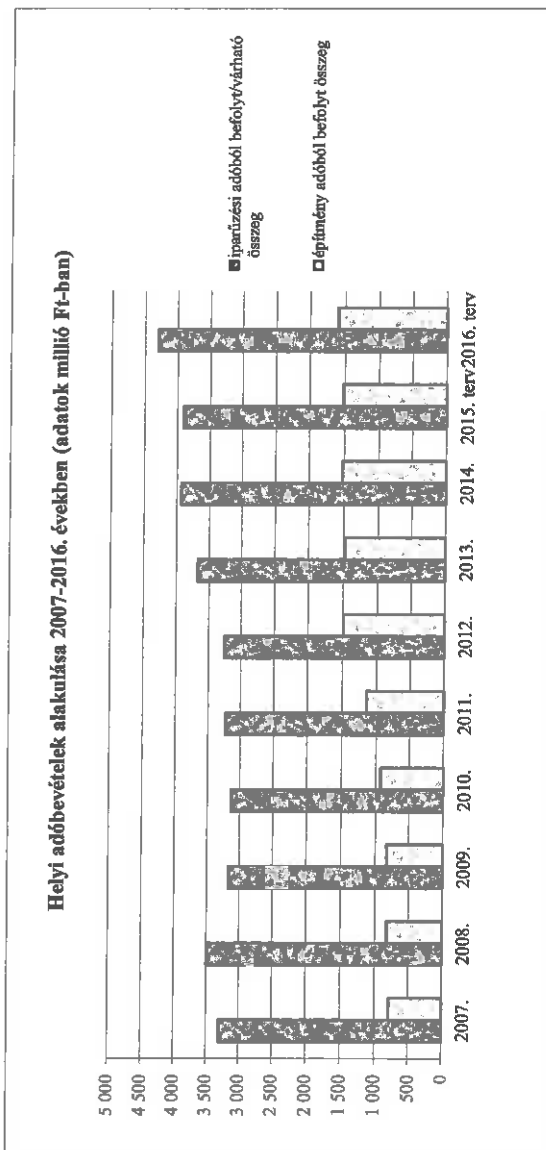
Ha az önkormányzati szintű bevételeket és kiadásokat egy 100.000 Ft jövedelemmel rendelkező család költségvetéseként képzeljük el, akkor a bevételek és a kiadások forintban kifejezve az alábbi képet mutatnák:



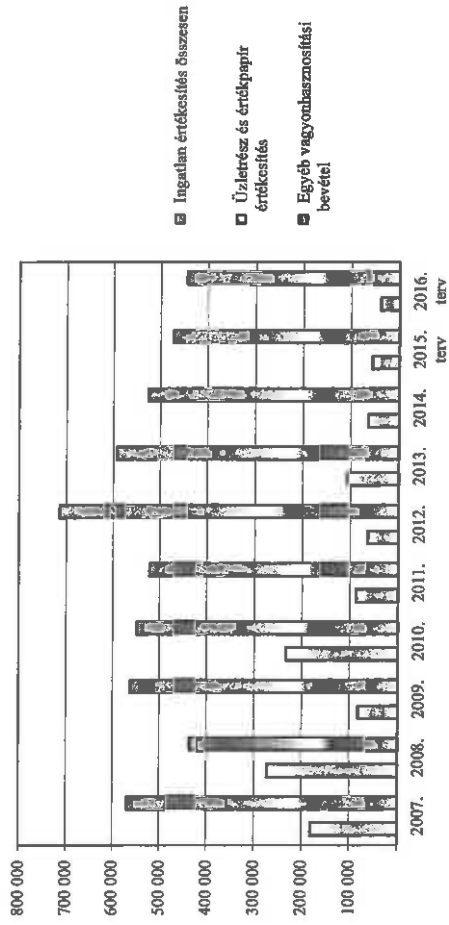
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata helyi adóbevételeinek néhány adata 2007 - 2016. években

Megnevezés	Ténny										Terv				
	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	adatok millió Ft-ban				
Iparűzési adó mértéke															
törvényi szabályozás szerinti felső határ	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
helyi rendelet szerint alkalmazott adókulcs	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
Építmenyadó mértéke															
törvényi szabályozás szerinti felső határ	900 Ft/m ²	900 Ft/m ²	900 Ft/m ²	1.241 Ft/m ²	1.580 Ft/m ²	1.658 Ft/m ²	1.658 Ft/m ²	1.658 Ft/m ²	1.658 Ft/m ²	1.658 Ft/m ²	1.658 Ft/m ²	1.852 Ft/m ²	1.848 Ft/m ²		
helyi rendelet szerint alkalmazott adókulcs*	900 Ft/m ²	900 Ft/m ²	900 Ft/m ²	900 Ft/m ²	990 Ft/m ²	990 Ft/m ²	990 Ft/m ²	990 Ft/m ²	990 Ft/m ²	990 Ft/m ²	990 Ft/m ²	1.650 Ft/m ²	1.650 Ft/m ²		
Költségvetésben teljesült/tervezett adóbevételek	4 091	4 322	3 997	4 060	4 371	4 745	5 147	5 457	5 420	5 900					
iparűzési adóból befolyt/várható összeg	3 298	3 497	3 161	3 130	3 224	3 255	3 669	3 932	3 900	4 300					
iparűzési adót fizetők száma (fő)	8 563	8 569	8 740	8 740	9 074	8 875	8 875	9 124	8 875	9 102					
építmeny adóból befolyt/várható összeg	793	825	836	930	1 147	1 490	1 478	1 525	1 520	1 600					
építmeny adót fizetők száma (fő)	1 011	1 011	1 076	1 076	1 226	1 2085	12 085	12 909	12 085	12 973					

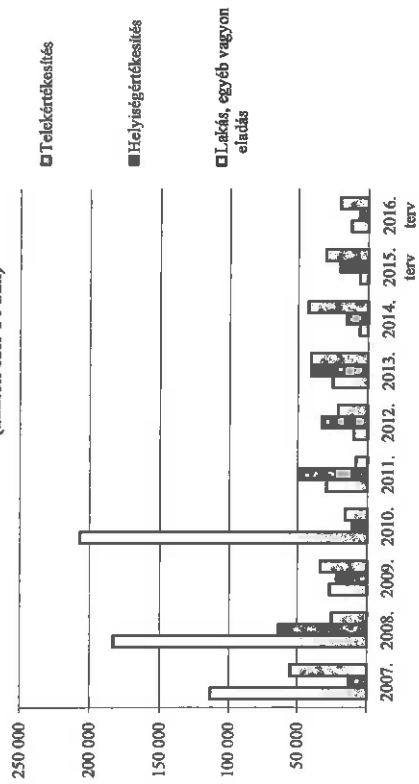
* az összeg differenciált, 100 Ft/m² és 1.650 Ft/m² között alkalmazható a 48/2011. (XII.20.) önkormányzati rendelet előírásai szerint



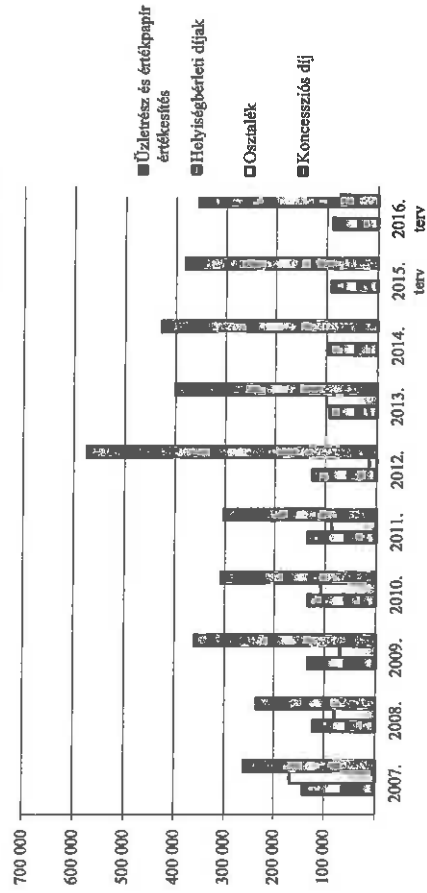
Vagyonhasznosítási bevételek 2007-2016. években (adatok ezer Ft-ban)



Ingatlan értékesítéssel szembe fordított bevételek 2007-2016. években (adatok ezer Ft-ban)



Egyéb vagyonhasznosítási bevételek 2007-2016. években (adatok ezer Ft-ban)

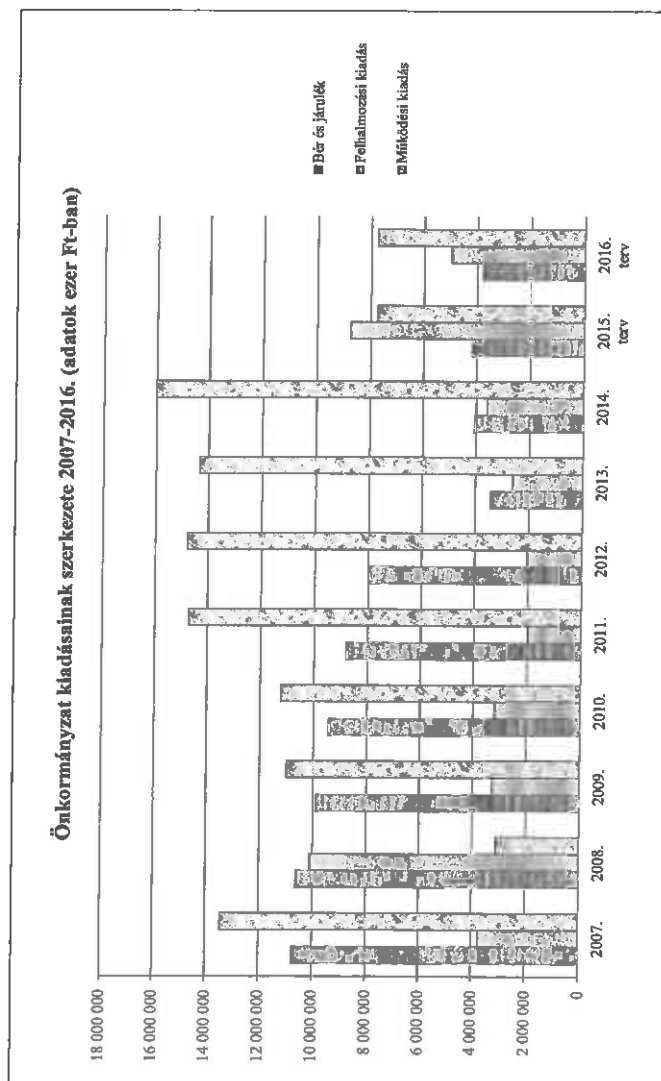


Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának kiadásai összesen 2007-2016. években

Megnevezés	Tényadatok										Tervadatok	
	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év
Bér és járulékok	10 759 459	10 624 610	9 901 914	9 433 873	8 805 131	7 944 432	3 457 460	4 067 218	4 171 911	3 806 615		
Felhalmozási kiadás	3 766 325	10 108 266	3 277 335	3 208 365	1 989 693	2 049 150	2 631 592	3 613 761	8 758 882	4 983 304		
Működési kiadás	13 436 957	3 122 788	10 995 335	11 227 862	14 704 668	14 776 522	14 349 218	16 028 469	7 748 071	7 756 674		
Kiadások összesen	27 962 741	23 855 664	24 174 584	23 870 100	25 499 492	24 770 104	20 438 270	23 709 448	20 678 864	16 546 593		

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadás összetételének aránya 2007-2016. években

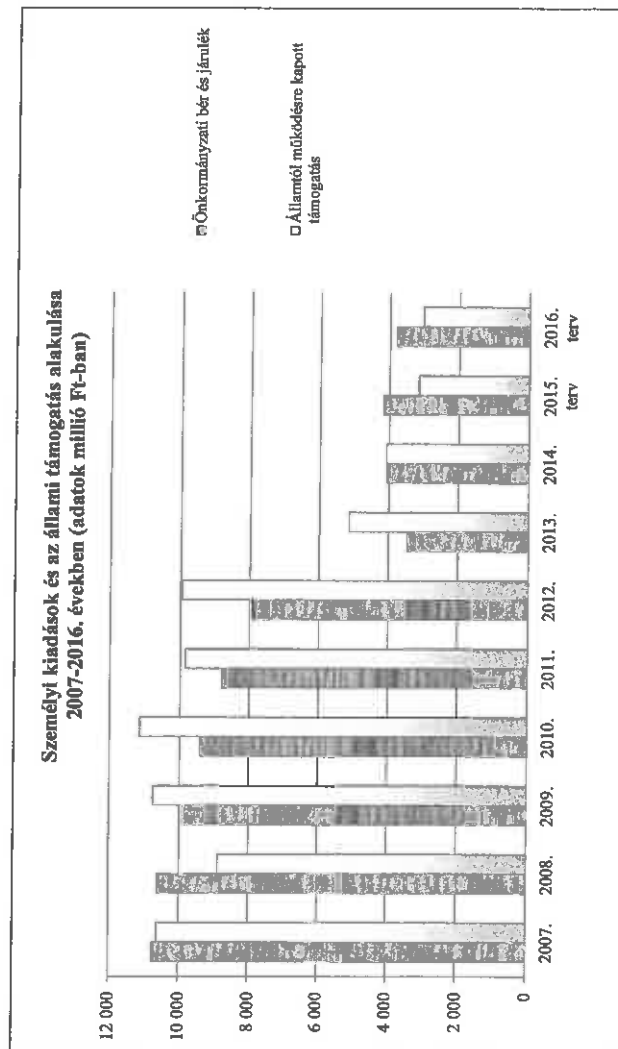
Megnevezés	Tényadatok										Tervadatok	
	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év
Bér és járulékok arány	38,48%	44,54%	40,96%	39,52%	34,53%	32,08%	16,92%	17,16%	20,17%	23,01%		
Felhalmozási arány	13,47%	42,37%	13,56%	13,44%	7,80%	8,27%	12,88%	15,24%	42,36%	30,00%		
Működési arány	48,05%	13,09%	45,48%	47,04%	57,67%	59,65%	70,20%	67,60%	37,47%	46,99%		
Összesen	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		



Az összes bér-és járulék kiadás aránya az államtól működésre kapott támogatáson belül 2007-2016. években

Megnevezés	Tényadatok										Tervadatok	
	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év
Önkormányzati bér és járulék	10 759	10 625	9 902	9 434	8 805	7 944	3 457	4 067	4 172	3 807		
Államtól működésre kapott támogatás	10 638	8 900	10 769	11 145	9 865	9 957	5 135	4 087	3 152	3 046		
Arány %	101,14%	119,38%	91,95%	84,65%	89,26%	79,79%	67,33%	99,52%	132,38%	124,97%		

adatok millió Ft-ban



Önkormányzat kiadásából intézményi kiadás 2007-2016. években

Megnevezés	Tényadatok										Terv adatok	
	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év		
Kiadások összesenből												
Intézményi bér és járulékok	9 055 720	9 096 057	8 439 387	8 088 922	7 613 899	7 884 921	3 370 489	3 949 523	4 106 753	3 733 626		
Intézményi felhalmozási kiadás	428 457	303 911	377 056	408 797	226 023	160 606	74 291	255 717	110 000	94 525		
Intézményi működési kiadás	3 852 845	3 763 553	3 652 905	3 982 805	3 832 984	5 086 423	3 786 531	3 988 736	3 236 888	2 194 779		
Intézményi kiadás összesen	13 337 022	13 163 521	12 469 348	12 480 524	11 672 906	13 131 950	7 231 311	8 193 976	7 453 641	6 022 930		

adatok ezer Ft-ban

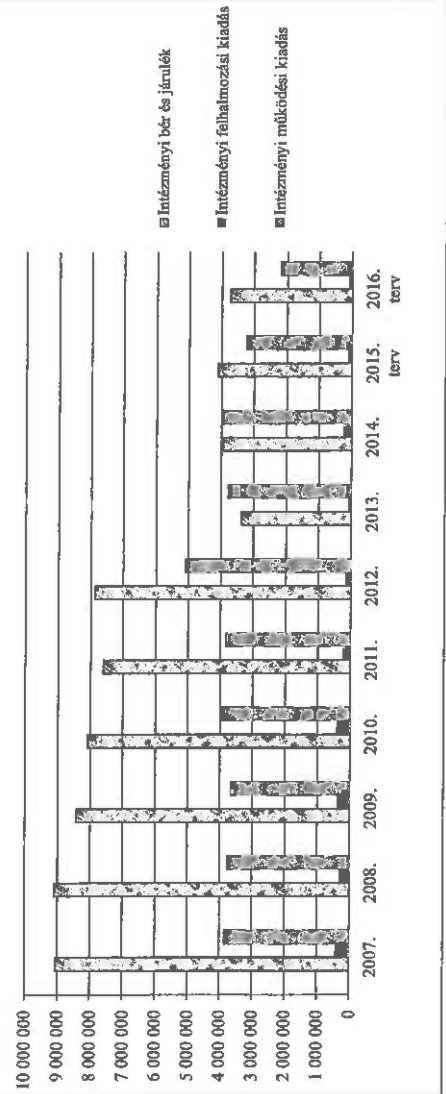
Intézményi kiadások összetételének aránya 2007-2016. években

Megnevezés	Tényadatok										Terv adatok	
	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év		
Kiadások összesenből												
Intézményi bér és járulékok	67,90%	69,10%	67,68%	64,81%	65,22%	60,05%	46,61%	48,20%	55,10%	61,99%		
Intézményi felhalmozási kiadás	3,21%	2,31%	3,02%	3,28%	1,94%	1,22%	1,03%	3,12%	1,47%	1,56%		
Intézményi működési kiadás	28,89%	28,59%	29,30%	31,91%	32,84%	38,73%	52,36%	48,68%	43,43%	36,45%		
Intézményi kiadás összesen	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		

Az összes kiadásokon belül az intézményi kiadások aránya 2007-2016. években

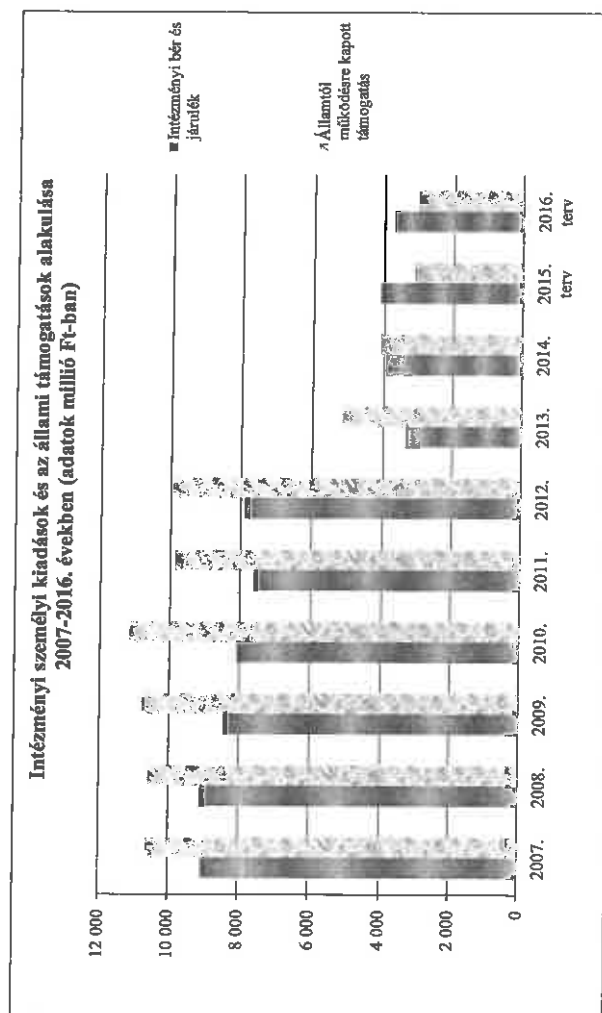
Megnevezés	Tényadatok										Terv adatok	
	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év		
Az összes kiadásokon belül intézményi kiadás												
Bér és járulékok arány	84,17%	85,61%	85,23%	85,74%	86,47%	99,25%	97,48%	97,11%	98,44%	98,08%		
Felhalmozási arány	11,38%	3,01%	11,50%	12,74%	11,36%	7,84%	2,82%	7,08%	1,26%	1,90%		
Működési arány	28,67%	120,52%	33,22%	35,47%	26,07%	34,42%	26,39%	24,89%	41,78%	28,30%		
Intézményi kiadás aránya	47,70%	55,18%	51,58%	52,29%	45,78%	53,02%	35,38%	34,56%	36,04%	36,40%		

Önkormányzat intézményi kiadásainak szerkezete 2007-2016. (adatok ezer Ft-ban)



Az intézményi bér és járulékiadás aránya az államtól működésre kapott támogatáson belül 2007-2016. években

Megnevezés	Tényleges adatok										Terv adatok	
	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év
Intézményi bér és járulék	9 056	9 096	8 439	8 089	7 614	7 885	3 370	3 950	4 107	3 734		
Államtól működésre kapott támogatás	10 638	10 579	10 769	11 145	9 865	9 957	5 135	4 087	3 152	3 046		
Arány %	85,13%	85,98%	78,37%	72,58%	77,18%	79,19%	65,64%	96,64%	130,32%	122,57%		



**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Költségvetési intézményeinél az álláshelyek száma 2012-2016. években**

adatok fő-ben

Intézmény megnevezése	Álláshelyek száma				
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év
SZMJV Önkormányzat Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	253,50	244,50	244,50	244,50	244,50
"Liget Otthon" Fogyatékos Személyek Ápoló, Gondozó Otthona és Nappali Intézménye	42,00				
Szociális és Egészségügyi intézmények összesen	295,50	244,50	244,50	244,50	244,50
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat	33,00	214,00	214,00	207,50	206,45
Szolnok Városi Óvodák	351,50	354,60	354,60	354,60	353,31
Kodály Z. Ének- zenei Általános Iskola és Tallinn Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	62,95				
Bartók Béla Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	31,00				
Fiumei úti Általános Iskola	60,60				
Szegő Gábor Általános Iskola	44,40				
Kassai úti Általános Iskola	49,12				
Széchenyi krt-i Általános Iskola, Sportiskola és Alapfokú Művészetoktatási intézmény	55,25				
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola	47,80				
Szandaszőlősi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	86,40				
Liget úti Általános Iskola, Előkészítő, Készségfejlesztő Speciális Szakiskola és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény	83,70				
Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola és Konstantin Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	106,70				
Szent-Györgyi Albert Általános Iskola	83,90				
Városi Pedagógiai Szakszolgálat	41,80				
Általános iskolák összesen	753,62				
Verseghy Ferenc Gimnázium	55,70				
Varga Katalin Gimnázium	59,35				
Széchenyi István Gimnázium	84,70				
Szolnoki Műszaki Szakközép- és Szakiskola	325,04				
Szolnoki Szolgáltatási Szakközép- és Szakiskola	226,01				
Szolnok Városi Kollégium	99,40				
Szakközépiskolák összesen	850,20				
Szigligeti Színház	66,00	66,00	66,00	66,00	
Hild Viktor Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	34,50				
Verseghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény		71,00	71,00	69,00	59,50
Damjanich János Múzeum		42,25	42,25	42,25	41,25
Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet					7,00
Közművelődés összesen	100,50	179,25	179,25	177,25	107,75
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	46,00	36,00	36,00	35,00	35,00
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	241,00	190,00	190,00	191,00	197,00
Igazgatás összesen	287,00	226,00	226,00	226,00	232,00
Mindösszesen	2 671,32	1 218,35	1 218,35	1 209,85	1 144,01

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓ JELENTÉS

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának

2016. évi

költségvetési rendeletervezetéről

Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlés részére

Elvégeztem Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának megbízása alapján a Közgyűlés 2016. 02. 25-i ülésére előterjesztett – 2016. február 15-i keltezésű - Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendelet tervezetének vizsgálatát.

A költségvetési rendeletervezetben egyrészt - a működési bevételek és kiadások tervezett összege egyezően 10.763.289 ezer Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 10.531.448 ezer Ft,- amelyet az előző években képződött pénzmaradványból számításba vett összeg (231.841 ezer Ft), mint belső finanszírozás működési bevétele egészíti ki a működési kiadás főösszegéig-, másrészt a felhalmozási kiadások tervezett összege 5.783.304 ezer Ft, a fejlesztési bevételek tervezett összege 5.255.659 ezer Ft, az 527.645 ezer Ft belső finanszírozási felhalmozási bevétel, amely az előző évek pénzmaradványából származik.

A könyvvizsgáló feladata a költségvetési rendeletervezet véleményezése.

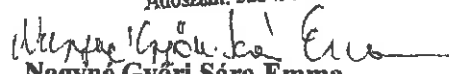
A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok alapján végeztem. A Standardok értelmében az éves költségvetés véleményezése során arról kell meggyőződni, hogy a költségvetési rendelet-tervezet megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a költségvetési törvényben foglaltaknak, a bevételi és kiadási előirányzatok biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát.

A könyvvizsgálat kiterjedt a tervezett előirányzatokat alátámasztó számítások megalapozottságára. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújtott könyvvizsgálói véleményem kialakításához.

Könyvvizsgálói vélemény: Véleményem szerint a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendeletervezetének előterjesztése a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van az ismert jogszabályi követelményekkel. Nem jutott tudomásomra olyan lényeges információ, amely a bevételi kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené. A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Szolnok, 2016. 02. 15

Nagné Györi Sára Emma
5340 Kunhegyes
Szabadság tér 13.
Adószám: 52349887-3-36


Nagné Györi Sára Emma

kamarai tag könyvvizsgáló

kamarai tagsági száma: 000 833

KIEGÉSZÍTÉS

a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról készült független könyvvizsgálói jelentéshez

1. Előzmények

Könyvvizsgálói megbízatásom keretében elvégeztem a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatát.

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy

- az valós adatokat tartalmaz-e,
- megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- a költségvetési rendeletervezet tükrözi-e azokat az elveket, amelyeket a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetését megállapító rendelet előkészítéséről szóló 263/2015. (XII.10.) számú közgyűlési határozatban elfogadott,
- a 2016. évi költségvetés tervezett előirányzatai kellően megalapozottak –e,

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján végeztem el, az alábbi hatályos jogszabályok figyelembe vételével.

- 2015. évi C. törvény Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről (költségvetési törvény)
- 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól (Mötv.)
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (Áht.)
- 368/2011. (XII. 31.) kormány rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.)
- 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (Stabilitási tv.)
- 353/2011. (XII.30.) kormány rendelet az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól.
- 4/2013. (I.11.) Kormány rendelet az Államháztartás számviteléről (Áhsz.)
- 34/2015. (XII. 16.) NGM rendelet az államháztartás számvitelének változásaival kapcsolatos feladatokról, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet módosításáról
- 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról

2. Törvényi szabályozás

Az állam főszabályként továbbra is csak a kötelező feladatok ellátását finanszírozza a feladatfinanszírozás rendszerében, működési hiány pedig nem tervezhető.

A költségvetésre vonatkozó jogszabályi előírások az Áht. 23-24. §-aiban , továbbá az Ávr. 24-28. §-aiban, illetve az Mötv. 111-116. §-aiban találhatóak, melyek mellett az ágazati jogszabályokban foglaltak is irányadóak.

3. Megállapítások

A költségvetési rendelettervezet összeállítása a költségvetési törvény előírásai, az Önkormányzat Gazdasági programja és pénzügyi lehetőségei valamint a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetését megállapító rendelet előkészítéséről szóló 263/2015. (XII.10.) számú közgyűlési határozat alapján történt.

A rendelet a költségvetési szervek vezetőivel a jogszabályi előírás alapján egyeztetésre került.

A rendelettervezet véleményezése során megvizsgáltam a tervezet összeállításának számítási anyagait, szerkezetét, jogszabályi háttérét. A rendelettervezet készítésének folyamatáról, az alkalmazott elvekről tájékoztatást kértem a Polgármesteri Hivatal illetékes Vezetőitől. A Gazdasági Társaságokkal folytatott egyeztetéseken részt vettem, átnéztem az előzetes üzleti terveket. A szükséges dokumentumok rendelkezésre álltak. A rendelettervezetet alátámasztó számítási anyagokat szűrőpróbaszerűen ellenőriztem.

Megállapítottam, hogy a Közgyűlés részére előterjesztett rendelettervezet jogszabályi előírásokon továbbá önkormányzati felméréseken alapuló valós adatokat tartalmaz, megfelel a rendelettervezet összeállítását meghatározó jogszabályi előírásoknak. Az előterjesztés bemutatja az előirányzatokat, az előirányzatokat befolyásoló jogszabályi háttérrel, az előirányzatok kialakítását.

A rendelettervezett és a határozati javaslat költségvetés végrehajtása érdekében szükséges felhatalmazásokat- az előirányzatok teljesülése, illetve teljesíthetősége érdekében-, valamint a szükséges intézkedéseket tartalmazza.

A rendelettervezett a törvényi előírásnak megfelelően működési hiányt nem tartalmaz.

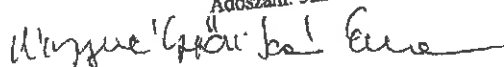
III. Könyvvizsgálói záradék (vélemény)

Véleményem szerint a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendelet tervezetének előterjesztése a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásomra olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené.

A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelettervezet, rendeletalkotásra alkalmas.

Szolnok, 2016. 02. 15.

Nagné Győri Sára Emma
5340 Kunbogyos
Szabadság tér 13.
Adószám: 52349887-3-36


Nagné Győri Sára Emma

kamarai tag könyvvizsgáló

kamarai tagsági szám: 000 833