



SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

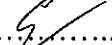
telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

ELŐTERJESZTÉS

Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. február 13-i munkaterv szerinti ülésére

Az előterjesztés címe: Szerencs Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetése

Előterjesztő: Nyiri Tibor polgármester

Előterjesztést készítette: Czakóné Szikszai Orsolya pénzügyi osztályvezető 

Előterjesztés tárgya:

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza, melyet jogszabályi előírás szerint tárgy év február 15-ig kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

Tartalom:

1. előterjesztés
2. határozati javaslat
3. rendelet-tervezet
4. beszámoló
5. tájékoztató *

Tárgyalás módja: nyilvános / zárt / zárt ülésre javasolt *

Döntéshozatal módja: egyszerű többség / minősített többség / név szerinti *

Véleményezésre megkapta:

Pénzügyi Bizottság / Jogi és Ügyrendi Bizottság / Felügyelő Bizottság

Egyeztetve belső és külső szervezeti egységekkel:

Dr. Sável Kata aljegyző..... 

Szabó Lászlóné osztályvezető.....

Dr. Vámosné Czili Adrienn osztályvezető.....

Fazekas László osztályvezető.....

Király Judit közművelődési referens.....



SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

Kecskésné Nagy Edit intézményvezető (Óvoda).....

Majoros Judit intézményvezető (Zempléni Múzeum).....

Csider Andor intézményvezető (SZMK).....


Dr. Bobkó Géza intézményvezető (ESZEI).....

Kontra László intézményvezető (Idősek Otthona).....

Tóth István ügyvezető (Városgazda).....

Takács Mihály István ügyvezető (Városüzemeltető).....

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Dr. Barva Attila jegyző 2020. február 07. 

A döntés végrehajtásáért felelős:

– polgármester / jegyző / osztályvezetők / intézményvezetők / önkormányzati gazdasági társaságok ügyvezetői

A döntés végrehajtásának határideje: azonnal



SZERENC S VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

telefon: (47) 565-200 • fax: (47) 565-210 • e-mail: polgarmester@szerencs.hu • www.szerencs.hu

Iktatószám: PENZ/30.004-1/2020

**Szerencs Város Önkormányzata
Képviselő-testületének**

Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Szerencs város a 2020. évi költségvetését Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.), Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) alapján elkészített formában terjesztjük a Képviselő-testület elé.

A költségvetés beterjesztését intézményenként mutatjuk be, működés és felhalmozási bontásban.

A tervezés során különösen figyelembe kellett venni az Mötv 2013. január 1-től hatályos 111.§ (4) bekezdését, mely szerint: „A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.” A hatályos Áht. 23.§ (4) bekezdése megállapítja, hogy az Mötv. hivatkozott rendelkezésében szereplő „működési hiány” fogalom alatt a külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány értendő. Annak továbbra sincs akadálya, hogy az előző évekről áthúzódó pénzmaradvány felhasználásával a tárgy évi kiadások meghaladják a tárgyévi bevételek összegét, ennek lehetőségét továbbiakban is biztosítja az Áht.

A fentiekén túl a hatályos Gst. 10.§ (3) bekezdése szerint működési célra kizárólag a naptári éven belül lejáró futamidejű (likvid) hitel vehető fel. Az éven belül lejáró hitelt jelenleg nem kell a költségvetésben tervezni.

A beterjesztett költségvetés 7 645 621 381 Ft bevétellel és 7 645 621 381 Ft kiadással számol.

A költségvetés tervezésekor az alábbiakat vettük figyelembe:

1. Feladatalapú önkormányzati finanszírozás

	adatok Ft-ban
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	108 380 877
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	182 748 440
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	532 164 983
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	27 669 144
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	800 809 755
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	1 651 773 199

A fenti összegből 169 076 809 Ft a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás által ellátott házi segítségnyújtás, a támogató szolgálat, valamint a Biztos Kezdet Házak bevétele, melyet jogszabályi változás miatt az önkormányzat igényel meg, de a feladat ellátáshoz átadja a Társulás részére, Ennek megfelelően ez a kiadás oldalon is betervezésre került.

A feladatokon túl a belső ellenőrzés, és az építésügyi társulás költségei a jogszabályi előírásnak megfelelően a Polgármesteri Hivatalnál jelentkeznek, és a többi, ezen társulásban résztvevő települések hozzájárulása bevételként ott is szerepel.

2. A köznevelési intézmények

A köznevelési intézmények állami fenntartásba, illetve egyházi fenntartásba és működtetésbe kerültek az elmúlt évek folyamán. A köznevelési intézmények közül a Nevelési Tanácsadó fenntartója a KLIK lett 2013-ban, és 2017. január 01-től a működtetője is. Ennek megfelelően a működtetés költségeit már nem az önkormányzat viseli. A középiskolai kollégiumok esetében szintén megtörtént a működtetés átadása, így az a költségek között már nem szerepel.

A gyermekek közétkeztetésével kapcsolatos tételek az Óvoda költségvetésében találhatóak meg.

3. Egyéb, a gazdálkodást befolyásoló tényezők

A helyi adó bevételek, és az átengedett központi adók 685 000 000 Ft összegben kerültek betervezésre.

A fent bemutatott változások ellenére is a város pénzügyi lehetőségeit az állami támogatások és a saját bevételek mértéke határozza meg.

A Költségvetési törvény 3. sz. mellékletében foglaltak szerint pályázatot kívánunk benyújtani további támogatásra többek között az alábbi feladatokat illetően:

- könyvtári és közművelődési érdekltség-növelő támogatás
- helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadás támogatása (Prémium Évek program)
- szociális ágazati pótlék, valamint kulturális pótlék,
- önkormányzatok kiegészítő támogatása,
- amennyiben szükség lesz rá: önkormányzatok EU-s fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítés támogatása

Szerencs Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletének 21. sz. melléklete tartalmazta a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. **Az alábbi táblázatokban mind a bevételek, mint pedig a kiadások tekintetében a szükséges változtatásokat, eltéréseket mutatjuk ki.** A bevételeknél az eltérések alapvetően a bővült feladat ellátásnak, illetve az elmúlt évek tény adatai alapján bekövetkezett változásoknak (adóbevétel, maradvány) köszönhetőek. A nagyon magas pénzmaradvány a TOP-os pályázatok az elmúlt években leutalt, de el nem költött összegeit tartalmazza.

Sajnálatosan a működési célú támogatások államháztartáson belülről jelentősen elmarad a tervezett bevételtől, ami annak a következménye, hogy a feladatfinanszírozás fajlagos összegei az idén is csak kis mértékben változtak.

Megnevezés	Bevétel		VÁLTOZÁS
	Előirányzat összege		
	2020 gördülő terv	2020 eredeti ktgv. javaslat	
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről	1 620 000 000	1 651 773 199	31 773 199
B3. Közhatalmi bevételek	660 000 000	685 000 000	25 000 000
B4. Működési bevételek	610 000 000	553 596 710	-56 403 290
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		21 735 800	21 735 800
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	2 890 000 000	2 912 105 709	22 105 709

B811. Hítel-, és kölcsönfelvétel államházt.-on belülről			0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			
B813. Maradvány igénybevétele		242 222 338	242 222 338
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
B816. Központi, irányító szervei támogatás			
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	0	242 222 338	242 222 338
C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	2 890 000 000	3 154 328 047	3 154 328 047
B2. Felhalmozási célú támogatások államh.-on belülről	500 000 000	747 035 143	747 035 143
B5. Felhalmozási bevételek		200 000 000	200 000 000
B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	500 000 000	947 035 143	947 035 143
B811. Hítel-, és kölcsönfelvétel államházt.-on belülről			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			
B813. Maradvány igénybevétele	435 000 000	3 544 258 191	3 544 258 191

B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
B816. Központi, irányító szervei támogatás			
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	435 000 000	3 544 258 191	3 544 258 191
F. FELHALMOZÁSI BEVÉT. MINDÖSSZESEN (D+E)	935 000 000	4 491 293 334	4 491 293 334
G. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	3 825 000 000	7 645 621 381	3 820 621 381

A kiadási előirányzatok tekintetében is a változások az időközben bekövetkezett jogszabályi és a működési racionalitásokból eredő változásokat tartalmazza (főleg kötelező béremelés, járulék csökkentés), valamint a nyertes pályázatok megvalósítási költségeit. A pályázatok pénzügyi adatait a 28. sz. melléklet részletesen tartalmazza.

Kiadás			
Megnevezés	Előirányzat összege		
	2020 gördülő terv	2020 eredeti ktgv. javaslat	VÁLTOZÁS
K1. Személyi juttatás	1 450 000 000	1 402 094 202	-47 905 798
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó	280 000 000	249 272 166	-30 727 834
K3. Dologi kiadások	800 000 000	1 374 146 084	574 146 084
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 600 000	30 000 000	-1 600 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	500 000 000	718 639 460	218 639 460
<i>Ebből: Általános tartalék</i>		<i>5 000 000</i>	<i>5 000 000</i>
<i>Céltartalék</i>		<i>167 184 197</i>	<i>167 184 197</i>
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	3 061 600 000	3 774 151 912	712 551 912
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K913. Államházt.-on belüli megelőlegezések folyóttása			0
K914. Államházt.-on belüli megelőlegez. visszafizetése		33 389 338	33 389 338
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyóttása			
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
B. FINASZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	0	33 389 338	33 389 338
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	3 061 600 000	3 807 541 250	745 941 250

K6. Beruházások	459 500 000	1 921 546 037	1 462 046 037
K7. Felújítások	303 900 000	1 914 534 094	1 610 634 094
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		2 000 000	2 000 000
D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	763 400 000	3 838 080 131	3 074 680 131
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre			
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása			
K914. Államházt.-on belüli megelőlegez. visszafizetése			
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI KIAD.MINDÖSSZESEN (D+E)	763 400 000	3 838 080 131	3 074 680 131
G. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	3 825 000 000	7 645 621 381	3 820 621 381

A 2020. évre tervezett működési bevételeket jogcímenként a 2. sz. melléklet, a felhalmozási bevételeket jogcímenként a 3. sz. melléklet, a működési és felhalmozási kiadásokat a 10. sz. melléklet tartalmazza. A mellékletek az alábbi sorrendben, és tartalommal kerültek összeállításra:

SZERENCS VÁROS 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE (mellékletek listája)

- 1. sz. melléklet: Költségvetés mérlege 2020.**
- 2. sz. melléklet: A 2020. évi működési BEVÉTELEK előirányzatai MINDÖSSZESEN**
 - 2.1. sz. melléklet: B115. Működési célú központosított előirányzatok
 - 2.2. sz. melléklet: B14. Működési célú visszatér. tám., köl. visszatér. ÁH belülről
 - 2.3. sz. melléklet: B15. Működési célú visszatér. tám., köl. igénybevétele ÁH belülről
 - 2.4. sz. melléklet: B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről
 - 2.5. sz. melléklet: B3. Közhatalmi bevételek részletezése
 - 2.6. sz. melléklet: B62 Működési célú visszatér. tám., köl. visszatér. ÁH kívülről
 - 2.7. sz. melléklet: B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök
- 3. sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási BEVÉTELEK előirányzatai MINDÖSSZESEN**
 - 3.1. sz. melléklet: B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások
 - 3.2. sz. melléklet: B23. Felhalmozási célú visszatérítendő tám. köl. visszatér. ÁH belülről
 - 3.3. sz. melléklet: B24. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., köl. igénybevét. ÁH belülről
 - 3.4. sz. melléklet: B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei. ÁH belülről
 - 3.5. sz. melléklet: B72. Felhalmozási célú visszatérítendő tám. köl. visszatér. ÁH kívülről
 - 3.6. sz. melléklet: B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- 4. sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzata feladatonként ÖNK**
 - 4.1. sz. melléklet: Az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT
 - 4.2. sz. melléklet: Az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai ÖNKÉNT VÁLLALAT FELADATONKÉNT
- 5. sz. melléklet: Felhalmozási költségvetés bevételei előirányzata feladatonként ÖNK**
 - 5.1. sz. melléklet: Az Önkormányzat 2020. évi felhalmozási költségvet. bevét.i előirányzatai KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT
 - 5.2. sz. melléklet: Az Önkormányzat 2020. évi felhalmozási költségvet. bevét.i előirányzatai ÖNKÉNT VÁLLALAT FELADATONKÉNT
- 6. sz. melléklet: A 2020. évi műk.i költségvet. bevételi előirányzata feladatonként ÖNK.HIV.**
 - 6.1. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT
 - 6.2. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2020 évi működési költségvetés bevételi előirányzatai ÖNKÉNT VÁLLALAT FELADATONKÉNT
 - 6.3. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai ÁLLAMI FELADATONKÉNT
- 7. sz. melléklet: A 2020. évi felhal.i költségvet. bevételi előirányzata feladatonként ÖNK.HIV.**

- 7.1. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT**
- 7.2. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALAT FELADATONKÉNT**
- 7.3. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatai **ÁLLAMI FELADATONKÉNT**

8. sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat intézményenként KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN

8.1.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **Múzeum**

8.1.1. sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** Múzeum.

8.1.2.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** Múzeum

8.2.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **Óvoda**

8.2.1.sz. melléklet: A 2020 évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** Óvoda

8.2.2.sz. melléklet: A 2020 évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** Óvoda

8.3.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **SZMK**

8.3.1.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** SZMK

8.3.2.sz. melléklet: A 2020 évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** SZMK

8.4.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ESZEI**

8.4.1.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** ESZEI

8.4.2.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** ESZEI

8.5.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **IDŐSEK OTTHONA**

8.5.1.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** IDŐSEK OTTHONA

8.5.2.sz. melléklet: A 2020. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** IDŐSEK OTTHONA

9. sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat intézményenként KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN

9.1.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **Múzeum**

9.1.1. sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** Múzeum.

9.1.2.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** Múzeum

9.2.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **Óvoda**

9.2.1.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK Óvoda**

9.2.2.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK Óvoda**

9.3.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat Feladatonként **SZMK**

9.3.1.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK SZMK**

9.3.2.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK SZMK**

9.4.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ESZEI**

9.4.1.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK ESZEI**

9.4.2.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK ESZEI**

9.5.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **IDŐSEK OTTHONA**

9.5.1.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK IDŐSEK OTTHONA**

9.5.2.sz. melléklet: A 2020. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK IDŐSEK OTTHONA**

10. sz. melléklet: A 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés KIADÁSI előirányzatai MINDÖSSZESEN

10.1. sz. melléklet: K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

10.2. sz. melléklet: K502. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások

10.3. sz. melléklet: K504. Működési célú visszatérítendő tám, köl. nyújtása ÁH belülré

10.4. sz. melléklet: K506. Egyéb működési célú támogatások ÁH belülré

10.5. sz. melléklet: K508. Működési célú visszatérítendő tám., köl. nyújtása ÁH kívülré

10.6. sz. melléklet: K511. Egyéb működési célú támogatások ÁH kívülré

10.6.1. sz. melléklet Szervezetek támogatása

11. sz. melléklet: Az ÖNKORMÁNYZAT 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai MINDÖSSZESEN

11.1.sz. melléklet: Az ÖNKORMÁNYZAT 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK**

11.2.sz. melléklet: Az ÖNKORMÁNYZAT 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATONKÉNT**

12. melléklet: A 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

12.1.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

12.2.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

12.3.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI)VÁLLALT FELADATOK ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

13. sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK

13.1. sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **Múzeum**

13.1.1.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** Múzeum

13.1.2.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** Múzeum

13.2. sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **Óvoda**

13.2.1.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** Óvoda

13.2.2.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** Óvoda

13.3. sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **SZMK**

13.3.1.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** SZMK

13.3.2.sz. melléklet: 2019. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** SZMK

13.4.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **ESZEI**

13.4.1.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** ESZEI

13.4.2.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** ESZEI

13.5.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **IDŐSEK OTTHONA**

13.5.1.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** IDŐSEK OTTHONA

13.5.2.sz. melléklet: 2020. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** IDŐSEK OTTHONA

14. sz. melléklet: K6. Beruházási előirányzat célonkénti részletezése

15. sz. melléklet: K7. Felújítási előirányzat célonkénti részletezése

16. sz. melléklet: K8. Egyéb felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezése

17. sz. melléklet: Céltartalék célonkénti részletezése

18. sz. melléklet: Költségvetési szervek engedélyezett létszáma

19. sz. melléklet: Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma

20. sz. melléklet: Adatszolgáltatás az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv által elismert tartozásállományról

21. sz. melléklet A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

22. sz. melléklet: Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése

23. sz. melléklet: KIMUTATÁS azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 3. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt

24. sz. melléklet: Kimutatás a saját bevételek összegéről

25. sz. melléklet: Kimutatás az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről

26. sz. melléklet: Kimutatás a kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségéig fennálló kötelezettségekről

27. sz. melléklet: Kimutatás a közvetett támogatások tervezett összegéről

28. sz. melléklet: Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

29. sz. melléklet: Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

30. sz. melléklet: 2020. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV

Korábbi évekhez hasonlóan az önkormányzatnál kerültek betervezésre a beruházások, melyek részletesen a 14. sz. mellékletben találhatóak.

A költségvetésbe beépítésre került a Szerencsi Városüzemeltető Non-profit Kft. és a Szerencsi Városgazda Non-profit Kft. részére üzleti tervük alapján biztosított támogatás is.

A beruházásoknál az igényelhető támogatásokon túl felmerülő pénzigényeket pénzmaradványból tervezzük biztosítani.

A 2020. évi költségvetés betervezését a Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottsága tárgyalja meg.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni, majd a döntést meghozni szíveskedjenek.

Szerencs, 2020. február 07.




Nyíri Tibor
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP
Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelettervezet címe: 2020. évi költségvetésről

I. Várható társadalmi hatások:

A törvényi előírások helyi szabályozásban történő szerepeltetése, valamint Szerencs Város Önkormányzatának, intézményeinek és 100%-os tulajdonú önkormányzati gazdasági társaságainak működésének biztosítása, költségvetési kereteinek meghatározása indokolja a tervezetben szereplő szabályok elfogadását.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások:

A rendelet-tervezetnek költségvetési, gazdasági hatása van. Megléte szükséges feltétele a törvényes és szabályos gazdálkodásnak, az önkormányzat gazdálkodási kereteit határozza meg.

III. Környezeti, egészségi következmények:

A rendelet-tervezetnek környezeti, egészségügyi következménye az ezen célokhoz kapcsolódó támogatások biztosításán keresztül pozitív módon valósul meg.

IV. Adminisztratív terheket befolyásoló tényezők:

Az elfogadott költségvetési rendelet alapján a Magyar Államkincstár részére a meghatározott elektronikus felületen 30 napon belül adatot kell szolgáltatni, legkésőbb 2020. március 15-ig.

V. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A szabályozandó területen elvárt jogalkotási követelményeknek, elvárásoknak tesz eleget a tervezet.

VI. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Az alkalmazáshoz szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.




Nyíri Tibor

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet-tervezet előkészítése során figyelembe vettük a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvényt, a jogszabályszerkesztésről szóló 6/2009. (XII.14.) IRM rendeletben foglalt szabályokat, így a jogszabály formai tagolását, a fejezetek és alcímek számozását a hivatkozott rendeletnek megfelelően tartalmazza a rendelet-tervezet. Az azonos vagy hasonló életviszonyokat azonos vagy hasonló módon, szabályozási szintenként lehetőleg ugyanabban a jogszabályban kell szabályozni. A szabályozás nem lehet indokolatlanul párhuzamos vagy többszintű. A jogszabályban nem ismételhető meg az Alaptörvény vagy olyan jogszabály rendelkezése, amellyel a jogszabály az Alaptörvény alapján nem lehet ellentétes. A rendelet-tervezet a fenti szabályok figyelembevételével készült el.

2016. évi költségvetés az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23.§(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31) kormányrendelet előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza intézményenkénti bontásban.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §

A rendelet hatályát mutatja be.

2. §

A költségvetés bevételei és kiadásait tartalmazza működési és felhalmozási célonként, a finanszírozási kiadás bemutatását, valamint a felhasználni kívánt pénzmaradványt.

3. §

A bevételeket bemutató mellékletek számát sorolja fel.

4. §

A kölcsöntörlesztést mutatja be, valamint a kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékleteket sorolja fel.

5. §

Vagyonértékesítésről rendelkezik.

6. §

Az. 1. sz. mellékelt tartalmáról rendelkezik.

7. §

A 2020. évre tervezett szociális kiadásokat bemutató mellékletéről, és a szociális kiadások felülvizsgálatáról rendelkezik.

8. §

A beruházási kiadási előirányzatokat, a felújítási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését, valamint az egyéb felhalmozási kiadások előirányzat feladatonkénti részletezését bemutató mellékletekről rendelkezik.

9. §

Az általános tartalékról, és a céltartalékról rendelkezik.

10. §

A Képviselő-testület az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek létszámkeretéről, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatáról rendelkezik.

11. §

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámairól, a kimutatást azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt rendelkezik.

Továbbá az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással programok, projektek bevételeit, kiadásait mutatja be, és az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatásáról rendelkezik az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja alapján, valamint rendelkezik a szervezetek, egyesületek támogatásáról.

Rendelkezik továbbá a költségvetés módosításának rendjéről.

12. – 20. §

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazzák.

21. – 27. §

Egyéb rendelkezéseket tartalmaz a költségvetési rendelet mellékletei szerint: a közvetett támogatások 2019. évre tervezett összegéről, a saját bevételek összegéről az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.)

Korm. rendelet 2. § alapján összeállított kimutatásról, az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 3. § (1) bekezdése alapján összeállított kimutatásról, a kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségéig fennálló kötelezettségekről, a több éves kihatással járó döntésekről, valamint a 2020. év várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesülésére vonatkozó, önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemtervéről, és a zárszámadáshoz csatolandó vagyonkimutatás szerkezetéről.

28. §

Az illetmény alap megállapítására vonatkozó rendelkezést tartalmazza.

29. §

Záró rendelkezésekről rendelkezik.

TERVEZET
SZERENCNS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
..../2020 (.....)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
a 2020. évi költségvetésről

Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének szervezeti felépítésének és működésének szabályairól szóló 10/2011. (V.26.) rendelet 17.§ (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljárva a Jogi és Ügyrendi Bizottság, valamint a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről a következőt rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Szerencs Város Önkormányzatára, Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, bizottságaira, a Képviselő-testület hivatalára (Önkormányzati Hivatal) és az Önkormányzat költségvetési szerveire (Intézményeire) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A Képviselő-testület Szerencs Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének

a) tárgyévi költségvetési bevételeit	3 859 140 852 Ft-ban
aa) működési költségvetési bevételeit	2 912 105 709 Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételeit	947 035 143 Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadását	7 612 232 043 Ft-ban
ba) működési költségvetési kiadását	3 807 541 250 Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadását	3 838 080 131 Ft-ban

állapítja meg.

c) az előző év(ek) felhasználható (tervezett) pénzmaradványát 3 753 091 191 Ft-ban
állapítja meg, melyből

153 500 000 Ft a működés finanszírozási bevétele,
3 687 965 874 Ft a felhalmozás finanszírozási bevétele,

a működési és a felhalmozási költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében.

- d) további finanszírozási bevételt 33 389 338 Ft-ban,
- e) a finanszírozási kiadásokat 33 389 338 Ft-ban,
- f) a tárgyévi bevételeket mindösszesen: 7 645 621 381 Ft-ban
- g) a tárgyévi kiadásokat mindösszesen: 7 645 621 381 Ft-ban

állapítja meg.

3. §

(1) A 2. § d.) pontjában megállapított **bevételi** főösszeg előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését e rendelet 1., valamint a 2, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.6, 2.7, 3., 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 4, 4.1, 4., 5, 5.1, 5.2, 6, 6.1, 6.2, 6.3, 7, 7.1, 7.2, 7.3, 8, 8.1, 8.1.1, 8.1.2, 8.2, 8.2.1, 8.2.2, 8.3, 8.3.1, 8.3.2, 8.4, 8.4.1, 8.4.2, 8.5, 8.5.1, 8.5.2, 9, 9.1, 9.1.1, 9.1.2, 9.2, 9.2.1, 9.2.2, 9.3, 9.3.1, 9.3.2., 9.4, 9.4.1, 9.4.2, 9.5, 9.5.1, 9.5.2 számú mellékletei tartalmazzák.

4. §

(1) A 2. § a.) és b.) pontjában megállapított költségvetési kiadásokon túl az önkormányzat 2020-ben **260 000 000 Ft működési hitel, kölcsön felvételével és törlesztési kiadással, 0 Ft felhalmozási hitel, kölcsön törlesztési kiadások, és 0 Ft kötvénytörlesztési kiadás visszafizetésével** számol.

(2) A 2. § e.) pontjában megállapított költségvetési **kiadási** főösszeg előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését e rendelet 1., valamint a 10, 10.1, 10.2, 10.3, 10.4, 10.5, 10.6, 11, 11.1, 11.2, 12, 12.1, 12.2, 12.3, 13, 13.1, 13.1.1, 13.1.2, 13.2, 13.2.1, 13.2.2, 13.3, 13.3.1, 13.3.2, 13.4, 13.4.1, 13.4.2, 13.5, 13.5.1, 13.5.2, 14, 15, 16. számú mellékletei tartalmazzák.

5. §

A felhalmozási bevételek között **200 000 000 Ft vagyonértékesítés került betervezésre.**

6. §

Az önkormányzati szintű **működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat** – tájékoztató jelleggel – **mérlegszerűen**, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

7. §

A 2020. évre tervezett szociális kiadásokat a 10.1. számú melléklet tartalmazza. A szociális kiadásokat félévente felül kell vizsgálni.

8. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését e rendelet 14. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését e rendelet 15. számú melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő egyéb felhalmozási kiadások előirányzat feladatonkénti részletezését e rendelet 16. számú melléklete tartalmazza.

9. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegeken belül **általános tartalékot 5 000 000 Ft összegben állapít meg**, valamint a pályázatokra **167 184 197 Ft céltartalékot** állapít meg.

(2) A céltartalékok táblázata a 17. számú melléklet.

10. §

A Képviselő-testület az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek létszámkeretét e rendelet 18. számú melléklete, a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát a 19. számú melléklet tartalmazza.

11. §

(1) Az Államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV törvény előírásai alapján:

a.) A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 21. melléklet,

b.) A kimutatást azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt a 23. melléklet,

c.) Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással programok, projektek bevételeit, kiadásait 28. számú melléklet,

d.) az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja alapján a 29. számú melléklet,

e.) a szervezetek, egyesületek támogatását a 10.6.1. számú melléklet tartalmazza.

- (2) Az (1) bekezdésben felsorolt, és tájékoztató jelleggel a Képviselő-testület részére bemutatott mellékleteket ugyanilyen szerkezetben – az adott évre vonatkozó tartalommal – kell benyújtani a következő évek költségvetésének előterjesztésekor is.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a működés folyamatossága érdekében a számlavezető hitelintézettel folyószámlahitelre, és éven belüli rövidlejáratú hitelre szerződéseket kössön.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről, valamint annak határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a hitelszerződések aláírására.

(4) A Képviselő-testület elrendeli, hogy ha lehetőség nyílik rá, a Polgármesteri Hivatal készítse elő a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának igénybejelentését.

(5) Az (4) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint annak határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

13. §

A Képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok és létszámkeretek közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

14. §

A jogszabályokon, központi intézkedéseken alapuló előirányzat-változások miatt szükségessé váló költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület dönt szükség szerint, de legkésőbb az adott év beszámolójának elkészítéséig, az adott év december 31-i hatállyal.

15. §

A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy tőkegarantált értékpapírt vásároljon.

16. §

A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében a költségvetési szervek vezetői teljes jogkörrel rendelkeznek.

17. §

(1) A költségvetési szervek a saját működési bevételeik eredeti, illetve módosított előirányzatot meghaladó többletbevétel 50%-át – a jegyző egyidejű tájékoztatásával – saját hatáskörben felhasználhatják, míg az 50%-a az önkormányzat bevételeit képezi.

(2) A költségvetési szervek az (1) bekezdés szerint saját működési bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeikből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadót terhelő járulékok előirányzatát nem növelhetik.

A költségvetési szervek az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök, valamint a támogatásértékű bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeket – jegyző egyidejű tájékoztatása mellett – intézményi hatáskörben felhasználhatják.

18. §

A feladat elmaradásból származó – kiemelt – kiadási előirányzat megtakarításainak felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

19. §

(1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a tartozásállományukról az e rendelet 20. számú melléklete szerinti formában és tartalommal kötelesek havonta adatszolgáltatást teljesíteni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti adatszolgáltatást a költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta, a tárgyható utolsó naptári napjának megfelelően a tárgyhónapot követő hónap 5. napjáig köteles a Jegyző részére teljesíteni.

20. §

(1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek bevételeinek beszedésekor, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az **alábbi jogcímenek teljeshetők készpénzben kifizetések:**

- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- b) az egységes rovatrend K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó, 200 000 forint értéket el nem érő kiadások,

- f) a c)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
- g) az a)-f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
- h) az önkormányzat által az államháztartáson kívüli szervezetek, személyek számára biztosított támogatás kifizetése, abban az esetben, ha a támogatott szervezet, személy nem rendelkezik hitelintézeti számlával.

Egyéb rendelkezések

21. §

A közvetett támogatások 2020. évre tervezett összegét e rendelet 27. számú melléklete tartalmazza.

22. §

A saját bevételek összegéről az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § alapján összeállított kimutatást a 24. számú melléklet tartalmazza.

23. §

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 3. § (1) bekezdése alapján összeállított kimutatást a 25. számú melléklet tartalmazza.

24. §

A kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségéig fennálló kötelezettségekről szóló kimutatást a 26. számú melléklet tartalmazza.

25. §

A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését a 22. számú melléklet tartalmazza.

26. §

A 2020. év várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesülésére vonatkozó, önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemtervet e rendelet 30. melléklete tartalmazza.

27. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés c) pontjában meghatározott, az Önkormányzat Képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz csatolandó vagyonskimutatást az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 30. §-ban meghatározott szerkezetben kell összeállítani, azt tovább nem kell részletezni.

28. §

Szerencs Város Önkormányzatnak az illetményalapot 2020. évre vonatkozóan a Kvtv.-ben rögzítetthez képest 20%-kal emelt összegben, azaz 46 380 forintban állapítja meg.

Záró rendelkezések

29. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-től kell alkalmazni.

Szerencs, 2020.

Nyiri Tibor
polgármester

dr. Barva Attila
jegyző