



SZERENCNS VÁROS POLGÁRMESTERE

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

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

Szám: 30.004-1/2015/PENZ

Tárgy: Szerencs Város Önkormányzatának
2015. évi költségvetése II.

Összeállította: Czakóné Szikszái Orsolya
pénzügyi osztályvezető

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

dr. Barva Attila
jegyző

**Szerencs Város Önkormányzata
Képviselő-testületének**

Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Szerencs Város a 2015. évi költségvetését a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.), a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), és az Államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV: törvény (Áht.), valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) alapján elkészített formában beterjesztjük.

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, és ez az, ami a költségvetésben az Mötv. alapján nem tervezhető. Annak továbbra sincs akadálya, hogy az előző évekről áthúzódó pénzmaradvány felhasználásával a tárgy évi kiadások meghaladják a tárgy évi bevételek összegét, ennek lehetőségét továbbiakban is biztosítja az Áht.

A fentiekén túl a hatályos Gst. 1.§ c) pontja, illetve 10.§ (4) 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 2 708 107 eFt bevétellel és 2 708 107 eFt kiadással számol.

A költségvetés tervezésekor az alábbiakat vettük figyelembe:

1. Feladatalapú önkormányzati finanszírozás

	adatok eFt-ban
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	114 316
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	154 336
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	165 395
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	24 400
B115. Működési célú központosított előirányzatok	
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	301 818
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	760 265

A fenti összegből 79 732 eFt a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás által ellátott házi segítségnyújtás, és a támogató szolgálat 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 fenti két feladaton túl a belső ellenőrzés, és az építésügyi társulás költségei is itt lettek tervezve, és a többi, ezen társulásokban résztvevő települések hozzájárulása bevételként betervezésre került.

2. A köznevelési intézmények

A köznevelési intézmények állami fenntartásba, illetve egyházi fenntartásba és működtetésbe kerültek az elmúlt év folyamán.

A köznevelési intézmények közül a Nevelési Tanácsadó fenntartója a KLIK lett 2013-ban, de működtetője az önkormányzat maradt. Ennek megfelelően a működtetés költségei az önkormányzatnál, az épületüzemeltetésen jelennek meg az idei költségvetésben.

2014-ben a Rákóczi Zsigmond Általános Iskola is egyházi fenntartás és működtetés alá került, így ez az intézmény sem szerepel már a város költségvetésében.

A gyermek közétkeztetéssel kapcsolatos tételek az Óvoda költségvetésében találhatóak meg.

3. Adóssághozzájárulás

Az Országgyűlés által elfogadott Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény alapján az állam teljes mértékben átvállalta az önkormányzatok hitelintézeti tartozásait.

Ennek megfelelően már 2014. évre sem terveztünk ezen ügyletekből eredő fizetési kötelezettséget, és 2015-re –mivel újabb hitelfelvételre nem került sor– szintén nem tervezünk ilyen jellegű kiadásokat.

4. Egyéb, a gazdálkodást befolyásoló tényezők

A helyi adó bevételek, és az átengedett központi adók 490 000 eFt 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 érdekeltség növelő támogatás
- helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadás támogatása (Prémium Évek program, ilyen címen 3 300 eFt bevétellel számoltunk a költségvetés elkészítése során)
- önkormányzatok EU-s fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítés támogatása
- nyári gyermekétkeztetés támogatása

A 2015. 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:

SZERENC S VÁROS 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE (mellékletek listája)

1. sz. melléklet: Költségvetés mérlege 2015.

2. sz. melléklet: A 2015. 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 2015. 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 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzata feladatonként ÖNK

- 4.1. sz. melléklet: Az Önkormányzat 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT
- 4.2. sz. melléklet: Az Önkormányzat 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai
ÖNKÉNT VÁLLALAT FELADATONKÉNT

- 5. sz. melléklet: Felhalmozási költségvetés bevételei előirányzata feladatonként ÖNK**
- 5.1. sz. melléklet: Az Önkormányzat 2015. évi felhalmozási költségvet. bevét.i előirányzatai
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT
- 5.2. sz. melléklet: Az Önkormányzat 2015. évi felhalmozási költségvet. bevét.i előirányzatai
ÖNKÉNT VÁLLALAT FELADATONKÉNT
- 6. sz. melléklet: A 2015. évi műk.i költségvet. bevételi előirányzata feladatonként ÖNK.HIV.**
- 6.1. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT
- 6.2. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai
ÖNKÉNT VÁLLALAT FELADATONKÉNT
- 6.3. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzatai
ÁLLAMI FELADATONKÉNT
- 7. sz. melléklet: A 2015. évi felhal. költségvet. bevételi előirányzata feladatonként ÖNK.HIV.**
- 7.1. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatai
KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT
- 7.2. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatai
ÖNKÉNT VÁLLALAT FELADATONKÉNT
- 7.3. sz. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatai
ÁLLAMI FELADATONKÉNT
- 8. sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat intézményenként KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN**
- 8.1.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
Múzeum
- 8.1.1. sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
KÖTELEZŐ FELADATOK Múzeum.
- 8.1.2.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK Múzeum
- 8.2.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
Óvoda
- 8.2.1.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
KÖTELEZŐ FELADATOK Óvoda
- 8.2.2.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK Óvoda
- 8.3.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
SZMK
- 8.3.1.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
KÖTELEZŐ FELADATOK SZMK
- 8.3.2.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK SZMK
- 8.4.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
ESZEI
- 8.4.1.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
KÖTELEZŐ FELADATOK ESZEI
- 8.4.2.sz. melléklet: A 2015. évi működési költségvetés bevételi előirányzat feladatonként
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK ESZEI

9. sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat intézményenként KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN

9.1.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **Múzeum**

9.1.1. sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** Múzeum.

9.1.2.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** Múzeum

9.2.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **Óvoda**

9.2.1.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** Óvoda

9.2.2.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** Óvoda

9.3.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **SZMK**

9.3.1.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** SZMK

9.3.2.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** SZMK

9.4.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ESZEI**

9.4.1.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **KÖTELEZŐ FELADATOK** ESZEI

9.4.2.sz. melléklet: A 2015. évi felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat feladatonként **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** ESZEI

10. sz. melléklet: A 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés KIADÁSI előirányzatai MINDÖSSZESEN

10.1. sz. melléklet: K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

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

10.3. sz. melléklet: K505. Működési célú visszatérítendő tám, köl. törlesztése 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 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai MINDÖSSZESEN

11.1.sz. melléklet: Az ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK**

11.2.sz. melléklet: Az ÖNKORMÁNYZAT 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATONKÉNT**

12. melléklet: A 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

12.1.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

12.2.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

12.3.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI)VÁLLALT FELADATOK ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

13. sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK

13.1. sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **Múzeum**

13.1.1.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** **Múzeum**

13.1.2.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** **Múzeum**

13.2. sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **Óvoda**

13.2.1.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** **Óvoda**

13.2.2.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** **Óvoda**

13.3. sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **SZMK**

13.3.1.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** **SZMK**

13.3.2.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** **SZMK**

13.4.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai feladatonként **ESZEI**

13.4.1.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **KÖTELEZŐ FELADATOK** **ESZEI**

13.4.2.sz. melléklet: 2015. évi működési és felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatai **ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK** **ESZEI**

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: 2015. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV

Korábbi évekhez hasonlóan az önkormányzatnál kerültek megtervezésre 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 43 000 eFt koncessziós díjból tervezzük biztosítani.

A 2015. évi költségvetés betérjesztését 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, 2015. március 6.

Tisztelettel:



Koncz Ferenc
polgármester