



SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

MEGÁLLAPÍTOTTA:
SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉNEK 4/2021. (II.18.) ÖNKORMÁNYZATI
RENDELETE

TARTALOMJEGYZÉK

SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉNEK 4/2021. (II.18.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL	4 - 15
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET SZÖVEGES INDOKLÁSA	16 - 24
1. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak mérlege	25 - 26
1. a. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi állami hozzájárulásának jogcímei és összegei	27 - 28
1. b. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetétele	29
1. c. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi egyes bevételeinek összefoglalója	30 - 31
2. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézményei 2021. évi eredeti előirányzatai	32 - 33
3. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi egyes kiadási előirányzatainak összefoglalója	34 - 38
3. b. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei	39 - 47
3. c. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi kötelező és önként vállalt feladatainak megbontása	48 - 50
4. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetésében a működési célú bevételek és kiadások mérlege	51
4. a. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetésében a felhalmozási jellegű bevételek és kiadások mérlege	52
5. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának vállalt kötelezettségei célok szerinti és évenkénti bontásban – összefoglaló	53
5. a. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	54
5. b. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi és további évekre áthúzódó kötelezettségei célok szerint és évenkénti bontásban	55 - 56

5. c. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának vállalt kötelezettségeinek szöveges indoklása	57
6. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások 2021. évben	58
7. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési mérlege 2021-2024. évekre	59
8. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve havi bontásban	60
9. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi eredeti előirányzatként nem tervezett kiadásai	61 - 62

Függelék I. Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének 47/2021. (II.17.) határozata Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet véleményezéséről	63 - 65
Függelék II. Lakásprivatizációs bevételek teljesítése és felhasználása 1999 - 2020. években	66
Függelék III. Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évre tervezett gyermekélelmezési napjai	67
Függelék IV. Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évre tervezett gyermekélelmezési kiadásai	68
Függelék V. Információk Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi Költségvetéséről	69 - 83
Függelék VI. Független Könyvvizsgálói jelentés Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetési rendelettervezetéről	84 - 91

**SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉNEK
4/2021. (II.18.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

**SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Szolnok Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva,

Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésének

az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében meghatározott hatáskörét gyakorolva,

figyelemmel a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet véleményezéséről szóló 47/2021. (II.17.) határozatára 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 költségvetési rendelet címrendjét a (2) – (4) bekezdések tartalmazzák.

(2) Az 1., 2., és 3. - 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 vagy szakmai feladatokat jelent.

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

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

Nemzetiségi Önkormányzata, Szolnoki Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat, Szolnoki Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat alcím megjelöléssel.

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

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

Az Önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege, valamint azok egyenlege, az e rendelet mellékleteiben részletezett és az 1. mellékletben összefoglalt bevételi források és kiadási jogcímek figyelembevételével az alábbiak szerint kerül megállapításra:

13.942.437.957	Ft	működési bevétel,
1.156.914.731	Ft	belső finanszírozási működési bevétel
472.521.000	Ft	forgatási célú értékpapír beváltása
15.571.873.688	Ft	működési kiadás,
0	Ft	működési forráshiány
10.324.011.912	Ft	felhalmozási bevétel,
12.183.357.098	Ft	belső finanszírozási felhalmozási bevétel
431.000.000	Ft	fejlesztési hitel igénybevétele
22.938.369.010	Ft	felhalmozási kiadás,
0	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, valamint forgatási célú értékpapír értékesítéséből 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.) sz. 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 eltérésének kiegyenlítését biztosító likvid-hitelkeret felső határa 1.500.000 ezer Ft, amely hitel igénybevétele a mindenkor pénzügyi szükségletekhez igazodóan történhet.

(5) Az 5.b. mellékletben szereplő ÁFA levonási joggal érintett fejlesztések esetén a költségvetési egyensúly és likviditás, valamint a fejlesztések tervezett megvalósításának biztosítása érdekében az ÁFA bevételek beszedése és az ÁFA kiadások teljesítése közötti időbeni eltérés kiegyenlítését

biztosító évközi ÁFA finanszírozást szolgáló, likvid hitel igénybevételére külön Közgyűlési döntést követően, az abban foglalt keretösszeg erejéig kerülhet sor azzal, hogy a hitel igénybevétele a mindenkori pénzügyi szükségletekhez igazodóan történhet.

(6) A költségvetési egyensúly biztosítása érdekében Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§-ában foglaltakra figyelemmel 431.000 ezer Ft értékben elő kell készíteni fejlesztési hitel felvételét e rendelet 3. melléklet VIII. címében nevesített 8.13, 8.24, 8.25, 8.31, 8.38, 8.41 számú fejlesztési feladatok önerejének biztosításához, ill. a 8.23. számú feladat támogatásának előfinanszírozásához, valamint Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.-vel kapcsolatos döntések meghozataláról szóló 67/2020. (II.27) sz. határozatában és Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. sportfejlesztéseivel kapcsolatos döntések meghozataláról szóló a 182/2020. (IX.24.) sz. határozatában foglalt önerő biztosításához a 2021. évi költségvetésben tervezett fejlesztési feladatok megvalósítása érdekében.

(7) A működési feladatok hatékonyabb ellátása, az adósságszolgálati kiadások optimalizálása, 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 és egyéb forrásokra, állami támogatásokra vonatkozó pályázatokat.

5. §

(1) A bevételi főösszeg, és az azzal azonos mértékű kiadási előirányzat az 1., 1.a., 1.b., 1.c., 2., 3., 3.b., 3.c. mellékletekben részletezett módon kerül megállapításra.

(2) Kiemelt kiadási előirányzatok:

Személyi juttatások	4.546.247.430	Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	719.344.923	Ft
Dologi kiadások	8.223.715.760	Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	97.000.000	Ft
Egyéb működési célú kiadások	4.546.790.382	Ft
Felhalmozási kiadások	18.640.229.472	Ft
<i>Ebből: Beruházási kiadások</i>	<i>12.824.387.908</i>	Ft
<i>Felújítási kiadások</i>	<i>5.744.516.520</i>	Ft
<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	<i>71.325.044</i>	Ft
Finanszírozási kiadások	1.736.914.731	Ft

(3) Az intézmények 2021. évi létszámkerete 2021. január 1-től 1.039,55 álláshely a 2. mellékletben foglalt részletezés szerint.

(4) A Polgármesteri Hivatal igazgatási létszámkerete 2021. január 1-től 212 álláshely, azzal, hogy a további 5 fő határozott idejű foglalkoztatása engedélyezett munkaerőpiaci forrás igénybevétele mellett.

(4a) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában

a) az illetményalap - Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61.§ (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az Önkormányzat saját forrásai terhére 45.000 Ft,

b) az illetménykiegészítés,

ba) az érettségi iskolai végzettségű köztisztviselők esetében az alapilletmény 10%-a,

bb) a felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében az alapilletmény 30%-a.

(4b) A Szolnok Megyei Jogú Város Polgármestere (a továbbiakban: Polgármester) és Szolnok Megyei Jogú Város Alpolgármestereinek (a továbbiakban: alpolgármester) személyi juttatásai a 3. melléklet XI. cím alatt kerültek megtervezésre. A 3. melléklet 11.1 önkormányzati igazgatás alcím alatt az engedélyezett létszámkeret 11 főben kerül meghatározásra.

(5) A több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban az 5., 5.a., 5.b. mellékletek tartalmazzák, azzal, hogy a későbbi évek előirányzatai a tárgyévi költségvetés elfogadásakor kerülnek megállapításra.

(6) 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 tartalma e rendelet: 1., 1.a., 1.b., 1.c., 2., 3., 3.b., 3 c., 4., 4.a., 5., 5.a., 5.b., 5.c., 6., 7., 8. mellékleteiben foglalt tartalommal kerülnek megállapításra.

6. §

(1) A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 35.§-a alapján az önkormányzati működésre és az ágazati feladatok ellátására nyújtott támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza, a támogatások jogcímeit és összegét az 1.a. melléklet részletezi.

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

(3) Az egészségügyi alapellátást a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő közvetlenül finanszírozza. Az e célra tervezett kötött felhasználású előirányzat 345.016.800 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) Az Önkormányzat egyes feladatainak ellátásához a felhasználásra vonatkozóan célokhoz és feltételekhez kötött, valamint általános jellegű, e rendelet 3. melléklete XIII. Tartalékok címen 732.655.992 Ft előirányzat kerül megállapításra.

(2) A tartalékokkal (3. melléklet 13.1 – 13.3 alcímek) való rendelkezés (átcsoportosítás) jogát a 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 működés – üzemeltetés – fenntartás feladataira e rendelet 3. mellékletének 13.1 alcím szerinti részletezettséggel együttesen 437.155.992 Ft „Működési költségvetés céltartaléka” előirányzat kerül megállapításra.

(5) A működési költségvetés céltartalékán belül „Intézményi feladatok céltartaléka” előirányzat kerül megállapításra 149.580.898 Ft összegben.

(5a) Az Intézményi feladatok céltartaléka előirányzaton belül az „Üres álláshelyek tartaléka” jogcímen elkülönített 46.777.438 Ft előirányzat felhasználására, valamint a „Rehabilitációs hozzájárulás tartaléka” jogcímen elkülönített 42.803.460 Ft előirányzat felhasználására az intézmények által dokumentált, tényleges kifizetéseknek megfelelően, külön igénylés alapján negyedévenként kerül sor.

(5b) Az Intézményi feladatok céltartaléka előirányzaton belül a „Gyermekétkeztetési rezsi- és nyersanyagár változása miatti tartalék” jogcímen elkülönített 60.000.000 Ft felhasználásáról külön döntés alapján lehet intézkedni.

(6) A Működési költségvetés céltartalékon belül „Adósságszolgálati tartalék” előirányzat kerül meghatározásra 8.000.000 Ft összegben. Az előirányzat a 3.§ (4), (6) bekezdéseiben foglalt hitelfelvételhez kapcsolódó fizetési kötelezettségek tárgyévi teljesítésére szolgál.

(7) A Működési költségvetés céltartalékán belül a szünidei étkezés feladatainak biztosítására 20.000.000 Ft, a közművelődési intézmények, szervezetek működéséhez szükséges támogatás biztosítására 4.000.000 Ft kerül megállapításra.

(8) A Működési költségvetés céltartalékán belül a Szigligeti Színház Nonprofit Kft. és a Sportcentrum Nonprofit Kft. működéséhez szükséges költség biztosítására a „Gazdasági társaságok feladatának tartaléka” előirányzat kerül megállapításra 219.575.094 Ft összegben. A tartalék felhasználására a Polgármester jogosult.

(9) A Működési költségvetés céltartalékán belül az önkormányzati, ezen belül különös tekintettel a városüzemeltetési feladatok hatékonyabb ellátása érdekében 36.000.000 Ft elkülönítésre kerül. A tartalék felhasználására az önkormányzati képviselők az ágazatilag illetékes alpolgármester támogatásával javaslatot tehetnek azzal, hogy a döntésre a polgármester jogosult.

(10) Az önkormányzati vagyon értékének megőrzése, a hatékony vagyongazdálkodás elősegítése érdekében, valamint az egyes pályázati forrásból megvalósítani tervezett fejlesztések önrészeinek fedezetéül „Fejlesztési feladatok céltartaléka” előirányzat kerül megállapításra 235.500.000 Ft összegben. A tartalék felhasználására a Polgármester jogosult.

8. §

(1) A költségvetés „Általános tartalékát” 60.000.000 Ft-ban kerül megállapításra, 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 gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben foglaltak szerint az Önkormányzat biztosítja a Szolnok Városi Óvodák és Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága intézményekben, továbbá a közigazgatási területén a tankerületi központ, a szakképzési centrum által fenntartott nem bentlakásos nevelési-oktatási intézményekben és az Önkormányzat közigazgatási területén a köznevelési fenntartó által üzemeltetett kollégiumban elhelyezett gyermekek részére – az érintett nevelési-oktatási intézmények által közölt adatok alapján - az intézményi gyermekétkeztetést.

(2) Az Önkormányzat a gyermek és tanulók részére nyújtott ételmezési szolgáltatást Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat, Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága, valamint a Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása Egyesített Szociális Intézménye, valamint az önkormányzat kizárólagos tulajdonú gazdasági társasága, a TISZT Kft. útján biztosítja.

(3) 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 Intézményszolgálat útján biztosítja a szünidei gyermekétkeztetést.

10. §

(1) A Közgyűlés bizottságai feladatkörébe utalt előirányzat-felhasználásra vonatkozó döntési jogkör gyakorlásához, e rendelet 3. mellékletében részletezettek szerint együttesen 8.262.098 Ft előirányzat kerül megállapításra.

(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) Egészségügyi, Szociális és Környezetvédelmi Bizottság a 3. melléklet 6.1 alcímen tervezett „Környezetvédelmi Alap” jogcímen 8.262.098 Ft előirányzat felhasználásában illetékes.

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

(5) Az Önkormányzat által, a (4) bekezdés hatálya alá nem tartozó szervezetnek nyújtott támogatás támogatási szerződése megkötésének 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. mellékletben nevesített intézmények előirányzat-felhasználási jogkörrel a személyi juttatások és az ahhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzat vonatkozásában minden esetben, az egyéb előirányzataik vonatkozásában jogszabály vagy az irányító szerv döntései alapján rendelkeznek.

- (2) A gazdasági szervezettel rendelkező intézmények előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek a 2. 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 Damjanich János Múzeum, Szolnoki Bartók Béla Kamarakórus, és a Versegly Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény 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. mellékletben foglalt részletezettséggel megállapított önkormányzati támogatást csak közzfeladataik 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 2021. évre, illetve az azt követő évekre.
- (9) A személyi juttatások kiemelt előirányzat terhére vállalt kötelezettségek esetében akkor is szükséges pénzügyi ellenjegyzés a fedezet rendelkezésre állásáról, ha a számfejtés és az ehhez kapcsolódó kifizetőhelyi feladatok a kincstár által működtetett központosított illetmény számfejtési rendszeren keresztül történik.
- (10) Az intézményeknek, valamint a TISZT Kft.-nek az ellátottak részére nyújtott ételmezési szolgáltatáshoz - az intézmények által tervezett ételmezési napok szerint – az Önkormányzat támogatást nyújt. A 2021. évi költségvetési zárasi 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.
- (11) 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.
- (12) Feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a Közgyűlés döntésének megfelelően kerülhet sor.

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

(14) A 6.§ (3) bekezdésében foglalt bevételi előirányzathoz az Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatóság köteles havonta a főszámfejtés során számfejtésre kerülő személyi juttatásoknak és az ezen juttatások járulékainak megfelelő összeget az Önkormányzat bankszámlájára megtéríteni.

12. §

A nemzetiségi önkormányzatok támogatása tartalmazza a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80.§ (1) bekezdésében foglalt feladatellátáshoz kapcsolódó költségek fedezetét.

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 az államháztartáson kívüli források átvételéről és átadásáról a 25/2013. (VI.28.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint 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) Az Ávr. 43/A.§ (2) bekezdésében foglaltakra figyelemmel a Polgármester, az e rendelet 3. mellékletében foglalt alcímeken belül, valamint egy-egy címhez tartozó alcímek között a kiemelt előirányzatokra is kiterjedően átcsoportosításokat hajthat végre.

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

14. §

(1) A 3. 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.

(2) A 3. melléklet VIII. címben nevesített 8.37 „Projekt feladatok ellátása” jogcímen 489.564. 996 Ft összegű előirányzat tartalmazza az előző évről áthúzódó tervezési, valamint projekt lebonyolítási feladatok kiadásainak elszámolását, valamint az indításra tervezett beruházások koncepciói és engedélyes tervei elkészítésére, a fejlesztések előkészítésére, megvalósítására szolgáló forrásokat. 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.

(3) A 3. melléklet VIII. címben nevesített 8.43 „Infrastruktúrafejlesztési és rekonstrukciós feladatok” 2.700.000.000 Ft összegű előirányzat külön polgármesteri határozatban foglalt feladatok megvalósítására szolgál.

(4) A költségvetési egyensúly megőrzése érdekében az indításra tervezett beruházások előkészítésére megelőlegezett forrásokat a projektek elszámolható költségelemeinek részévé kell tenni, amennyiben arra az érintett pályázati felhívás lehetőséget nyújt.

(5) ÁFA levonási joggal érintett fejlesztés esetén a költségvetési egyensúly és likviditás biztosítása és az ÁFA 2021. éven belüli visszaigénylése érdekében

a) legkésőbb 2021. szeptember 30-i teljesítési dátummal kiállított és benyújtott számlát lehet befogadni, ha

aa) a fizetés tárgyévben esedékes, vagy

ab) a beszerzés fordított adózás hatálya alá esik, és

b) az ÁFA levonását megalapozó bevételszerző tevékenységre irányuló szerződést legkésőbb a kiviteli szerződés megkötéséig meg kell kötni.

(5a) Az (5) bekezdésben foglaltakat a vonatkozó közbeszerzési eljárások ajánlati dokumentációjába is bele kell foglalni.

(5b) Egyes fejlesztések tervezett megvalósítása érdekében a (4) bekezdésben foglaltaktól legfeljebb 200 millió Ft összegű ÁFA visszaigénylés erejéig, a költségvetési egyensúly és likviditás biztosítása mellett – a 4.§ (5) bekezdésben foglaltak mellett- a Polgármester jogosult eltérni.

(6) 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.

(7) Indításra tervezett fejlesztési feladat esetén a fejlesztés indítására vonatkozó döntés megalapozása érdekében - az üzemeltetési költségeket és azok biztosíthatóságára vonatkozó elképzeléseket is tartalmazó – üzemeltetési koncepciót legkésőbb a kiviteli szerződés megkötésére irányuló közbeszerzési eljárás megindításáig a Közgyűlés elé kell terjeszteni. Az üzemeltetési koncepció Közgyűlés általi jóváhagyása nélkül a közbeszerzés nem indítható el. Jelen szakaszban foglalt rendelkezéseket az út- és közmű infrastruktúrafejlesztésekre és rekonstrukciós feladatokra nem kell alkalmazni.

15. §

(1) 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.

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

(3) A költségvetési egyensúly biztosítása érdekében a 9. mellékletben kerülnek meghatározásra azon feladatok, melyek eredeti előirányzatként nem tervezhetők. Azokra kötelezettségvállalás vagy pénzügyi kötelezettséget keletkeztető intézkedés abban az esetben és olyan mértékig tehető, amennyiben és amilyen mértékben a költségvetés bevételi előirányzataiban nem szereplő, vagy a tervezett előirányzatot meghaladó ténylegesen teljesített bevételek erre fedezetet nyújtanak.

(3a) A (3) bekezdésben foglaltak esetében a 9. melléklet szerinti ütemezés sorrendjében elsőként a költségvetési intézmények által ellátott kiadások, majd a kötelező önkormányzati feladatellátáshoz szorosan kapcsolódó kiadások, az adósságszolgálat csökkentését eredményező intézkedések, azt követően a biztonságos feladatellátás fedezetét kell megteremteni. Az ezekkel kapcsolatos előirányzat módosítások tekintetében a 13.§ (3) bekezdésében foglaltak szerint kell eljárni.

(4) A (3) bekezdésen túli, 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.

(5) Az e rendelet hatálybalépését követően indított vagyontárgy értékesítések esetén Szolnok Megyei Jogú Város vagyonáról és a vagyonnal való gazdálkodás egyes szabályairól szóló 25/2003. (VII.9.) önkormányzati rendeletének 14/A.§ -ban foglalt eljárásrendet kell alkalmazni.

(6) A Polgármester korlátozás nélkül jogosult az átmenetileg szabaddá váló saját bevételekből származó pénzeszközökből államilag garantált hozamú értékpapír vásárlására, vagy ilyen jellegű betétben történő pénzeszköz elhelyezésre.

16. §

(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.

(3) A kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság vezetője köteles gondoskodni a gazdasági társaság belső ellenőrzésének megszervezéséről.

17. §

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

18. §

(1) Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az intézmény 30 napon túli lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy 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.

19. §

(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) A 3. melléklet IV. címben nevesített 4.5.1. „Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft. támogatása” soron szereplő 379.631.908 Ft összegű előirányzat az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény szerinti közös működtetésre irányuló megállapodás szerint a Szolnoki Szigligeti Színház 2021. 06. 30. napjáig terjedő működtetésére vonatkozó Önkormányzati és központi költségvetési támogatást tartalmazza.

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

20. §

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

(2) Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21.§ (2) bekezdése szerinti felhatalmazással nem kíván élni.

(3) Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Volánbusz Zrt. felé fennálló kötelezettségének teljesítése érdekében a részletfizetési megállapodás megkötését a szükséges döntések meghozatala érdekében elő kell készíteni azzal, hogy ahhoz szükség esetén Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak szerint a Kormány hozzájárulását meg kell kérni.

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

(4a) E rendelet 7.§ (2), (8) bekezdéseiben, a 13.§ (3)-(4), 15.§ (4) bekezdéseiben, valamint a 15.§ (3b) és a 19.§ (3) bekezdésében foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni a Közgyűlés részére, és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2021. december 31-ig gyakorolható.

(5) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2021. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

(6) A Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása működésével kapcsolatos bevételek és kiadások e rendelet 1. mellékletében teljeskörűen megtervezésre kerültek, azzal, hogy az 1. mellékletben „bevételek” jogcímen szereplő 1.575.067.465 Ft az 1.2 alcím alatt szereplő önkormányzat működési támogatásait növeli meg az 1.a melléklet szerinti jogcímen, és az 1. melléklet „kiadások” jogcím 1.575.067.465 Ft előirányzat az Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzat összegét növeli. A Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása működésével kapcsolatos bevételek és kiadások vonatkozásában a Közgyűlés döntési jogkörrel nem rendelkezik.

6. Záró, hatályba léptető rendelkezések

21. §

(1) Ez a rendelet 2021. február 27-én lép hatályba, azzal, hogy az Áht. 25.§ (3) – (4) bekezdése szerinti előírányzat teljesítések az e rendelet által meghatározott kiadási és bevételi előírányzatokba beépültek.

(2) Hatályát veszti Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetését megállapító rendelet előkészítéséről szóló Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének 90/2020. (XII.07.) határozata.

(3) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 25/2013. (VI.28.) önkormányzati rendelet

a) 1. és 4. mellékletében a

„7. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatás folyósításának feltétele annak igazolása, hogy a támogatottnak nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.

7. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatás folyósításának feltétele a támogatott írásbeli nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.”

szövegrész helyébe a

„7. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatási szerződés aláírásának feltétele annak igazolása, hogy a támogatottnak nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.

7. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatási szerződés aláírásának feltétele a támogatott írásbeli nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.”

b) 2. mellékletében a

„8. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatás folyósításának feltétele a támogatott írásbeli nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.”

szövegrész helyébe

„8. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatási szerződés aláírásának feltétele a támogatott írásbeli nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.”

c) 3. mellékletében a

„7. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatás folyósításának feltétele a támogatott írásbeli nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.”

szövegrész helyébe

„7. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatási szerződés aláírásának feltétele a támogatott írásbeli nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és társadalombiztosítási tartozása.”

szöveg lép.


Szalay Ferenc
polgármester




dr. Sebestyén Ildikó
jegyző

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET SZÖVEGES INDOKLÁSA

1–2. §

A költségvetési rendeletben 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 kiadások kerültek 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 3.c. számú melléklet 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, kamatozó kincstárjegy értékesítéséből, valamint fejlesztési hitel felvételével 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.

Az 5.b. melléklet tartalmazza a 2021. évben megvalósuló ill. folyamatban lévő fejlesztéseket. A rendelet 4.§ (5) bekezdése tartalmazza azokat az intézkedéseket, mellyel biztosítható a fejlesztések megvalósításához szükséges 3,4 milliárd Ft ÁFA finanszírozása úgy, hogy a költségvetés likvid egyensúlya ne sérüljön, a működtetés biztonságosan finanszírozható legyen.

¹ 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról

Az Áht 23.§ 2) bekezdés f) pontja alapján a rendelet 4. § (6) bekezdése tartalmazza azon fejlesztési célokat, melyek megvalósításához a Gst 8.§ 2) bekezdés alapján szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

A 2021. évi költségvetés gazdálkodás során a működés biztonságának megteremtése és a költségvetési egyensúly megőrzése kiemelt jelentőséggel bír. A rendelet 4. § (7) bekezdése mindezek biztosítékeként, ill az adósságszolgálati kiadások optimalizálása, az igénybeveendő fejlesztési hitel nagyságrendjének csökkentése érdekében az állami költségvetés által nyújtott pályázati lehetőségeket ki kell használni.

5. §

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

A hatékony és célszerű bér-gazdálkodás megköveteli, hogy az önkormányzat által irányított költségvetési intézményekben a feladatellátáshoz rendelt személyi kiadásokhoz álláshelyek legyenek kapcsolhatók. A rendelet tartalmazza az egyes költségvetési intézmények feladatainak ellátáshoz szükséges engedélyezett létszámot is.

A (4a) bekezdésben foglaltak szerint a Közgyűlés a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában élni kíván azon törvényi felhatalmazással, mely szerint az illetményalapot a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - saját forrásai terhére magasabb összegben határozza meg.

A polgármester és alpolgármesterek bérét és járulékait az Önkormányzati igazgatási kiadások között kell tervezni. A (4b) szakasz ezen szabályt rögzíti.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdése meghatározza a Közgyűlés részére tájékoztatásul bemutatásra kerülő mérlegek és kimutatások tartalmát. Az (5) valamint a (6) bekezdésekben előírt mellékletek hivatottak azt biztosítani, hogy a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezet a hatályos jogszabályoknak megfeleljen.

6. §

Az (1) – (2) bekezdésekben megfogalmazottak Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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 feladatellátás 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 előirányzatait.

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

A (4) – (10) bekezdésekben megfogalmazott költségvetési céltartalékok egyes önkormányzati működési és fejlesztési feladatok ellátásához biztosítanak előirányzatokat. A tartalékok felhasználására vonatkozó intézkedés a célok megvalósítására irányuló feltételek teljesítéséhez kötött.

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

A (5) bekezdésben megfogalmazott céltartalék a költségvetési intézmények feladatellátáshoz kapcsolódik. Ezen belül a rehabilitációs hozzájárulás megfizetéséhez biztosított tartalék, melynek felhasználására külön igénylés alapján negyedévente kerülhet sor.

Az Üres álláshelyek tartaléka előirányzat az intézmények által 2021. január 1-én betöltetlen álláshelyek bértömegének feleként került meghatározásra, A tartalék felhasználására az intézmények által dokumentált, tényleges kifizetések alapján kerülhet sor.

A „Gyermekétkeztetési rezszi- és nyersanyagár változása miatti tartalék” az élelmezési rezszi és nyersanyagár változásáról szóló külön Közgyűlési döntést követően használható fel az ezzel kapcsolatos többlet költségek fedezetére.

A szakasz (6) bekezdése az adósságszolgálathoz kapcsolódó esetlegesen felmerülő kiadásokra biztosít előirányzatot, amennyiben a 3.§ (4) bekezdése szerinti likvid hitel igénybevételére, ill. a 3.§ (6) bekezdés szerinti fejlesztési hitel felvételére sor kerül.

A (7) bekezdés rögzíti a szünidei étkezés feladatainak biztosítására, valamint a közművelődési intézmények, szervek működéséhez szükséges támogatás fedezetére szolgáló forrásokat.

A (8) bekezdés egyes gazdasági társaságok működéséhez szükséges forrásokat biztosítja a tartalékok között.

A (9) bekezdésben foglalt forrás kiegészíti az egyes önkormányzati feladatok ellátását, különös tekintettel a városüzemeltetés területére. A forrás felhasználására vonatkozó kezdeményezés joga az önkormányzati képviselőket illeti meg.

A „Fejlesztési feladatok céltartaléka” előirányzat az egyes pályázati forrásból megvalósítani tervezett fejlesztések pályázati önrészét, valamint a fejlesztések előkészítését biztosító logisztikai feladatok forrását tartalmazza. Az előirányzat tartalmazza a 67/2020. (II.27) és a 182/2020. (IX.24.) számú közgyűlési határozatokban foglalt önerő biztosításához szükséges fedezetet is.

8. §

Az általános tartalék 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. Fedezet nyújt az év közben esetlegesen igénybevételre kerülő likvid hitel, ill az ÁFA finanszírozási hitel kamataira. Az általános tartalék feladata az is, hogy a költségvetésben tervezett feladatok ellátásában elérhető megtakarításokat és az év közben keletkező többletbevételeket összegyűjtse.

9. §

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény szerint a korábban települési önkormányzat által működtetett köznevelési intézmények működtetése a tankerületi központ feladata 2017. január 1-jétől. Az önkormányzati feladatrendszer fenti módosulását követően Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára továbbra is ellátja a hozzá tartozó (óvodai, bölcsődei) intézmények pénzügyi-gazdasági feladatait a köztük létrejött munkamegosztási megállapodás alapján, valamint az intézmények feladatellátását szolgáló ingó- és ingatlanvagyon működtetését (üzemeltetését, karbantartását) a fenntartóval kötött vagyonkezelési szerződés alapján.

Feladata továbbá Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott óvodában és a közigazgatási területén a tankerületi 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 (2) bekezdés az élelmezési szolgáltatásban részt vevő önkormányzati intézményeket és gazdasági társaságot rögzíti.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény a helyi önkormányzatok feladatává tette a szünidei gyermekétkeztetés biztosítását az arra jogosultak részére. Az Önkormányzat – figyelemmel a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendeletben foglaltakra – ezt a feladatot Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára utján biztosítja.

10. §

Az (1) – (5) 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. § (2) – (3) 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 (4) – (5) 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. §

A 11.§ a költségvetési intézmények gazdálkodására vonatkozó szabályokat és előírásokat tartalmazza.

Az (1) - (2) bekezdésekben megfogalmazottak az Ávr. 7. § tartalmi követelményeit követik. Az elmúlt években bevezetett 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. § -a 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.

Az (5) - (9) bekezdésekben megfogalmazott szabályok a költségvetés stabilitását, a felelős gazdálkodási szemlélet erősítését célozzák.

A (9) bekezdés az Ávr. előírásain túl további szigorítást tartalmaz a személyi juttatások kiemelt előirányzat terhére vállalt kötelezettségek esetében, ugyanis a fedezet rendelkezésre állásáról szóló pénzügyi ellenjegyzést minden esetben kötelezővé teszi.

A (10) bekezdésben az intézmények által az ellátottak részére biztosított ételmezési feladatokhoz adott önkormányzati támogatás elszámolása kerül szabályozásra. A gyermekétkeztetési kiadásokhoz az önkormányzat az intézményi igényeknek megfelelő, az ételmezési rezsi kiadások fedezetét teljeskörűen biztosító támogatást nyújt. A támogatás céljellégű, ezért az elszámolásnak is ennek megfelelően kell történnie. A kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetéshez az állam kötött felhasználású támogatást biztosít, melynek felhasználásáról a 2021. évi zárási feladatok keretében kell számot adni.

Az (11) – (12) 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 (13) 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.

A (14) bekezdés az Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatóság tekintetében tartalmaz szabályozást a likviditás elősegítése érdekében.

12. §

A szakasz rögzíti, hogy a nemzetiségi önkormányzatok támogatása tartalmazza a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. számú törvény 80.§ (1) bekezdésében foglalt feladatellátáshoz kapcsolódó személyi és dologi költségek fedezetét.

13. §

A megfogalmazottak arra épülnek, hogy az Áht. 34. § -a 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 években bevezetett szabályozás a költségvetési előirányzati könyvelés jelentőségét kiemelte azáltal, hogy szigorú előírásokat tartalmaz a pénzügyi kötelezettségek, számlák kiegyenlítéséhez. Azon szabály, mely szerint előirányzat nélkül kötelezettség nem vállalható és teljesítés nem könyvelhető, azon szabálynak a vonatkozó számviteli előírások alapján a kiemelt előirányzatok szintjén is érvényesülnie kell. Ez a szabály egyrészt a tervezés - kiemelt előirányzati szintre is kiterjedő – pontosságát és fontosságát is igényli. Másrészt a pénzügyi kötelezettségek, számlák határidőn belüli kiegyenlítéséhez az előirányzat módosítás fontosságát és naprakészségét teszi szükségessé.

Az egy - egy tervezési alapegység előirányzatát meghaladó, de az alcím előirányzatán belül maradó, valamint egy-egy címhez tartozó alcímek közötti 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.

Az (5) 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.

14. §

Tekintettel arra, hogy a 2021. évi költségvetés mintegy 22 milliárd Ft összegű fejlesztési feladatot tartalmaz, ezért a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében garanciális szabályokat szükséges meghatározni, melyeket a rendelet 14.§ -a tartalmaz.

Az (2) bekezdésben nevesített projekt feladatok ellátására rendelkezésre álló előirányzat tartalmazza az előző évről áthúzódó tervezési, valamint projekt lebonyolítási feladatok kiadásainak elszámolásának fedezetét, valamint az indításra tervezett beruházások koncepciói és engedélyes tervei elkészítésére, a fejlesztések előkészítésére, megvalósítására szolgáló forrásokat. A rendelkezésre álló előirányzat felhasználásakor figyelemmel kell lenni a területi operatív programok kiírására, valamint a megjelent pályázati felhívásokra.

A rendelet tartalmazza a 2005/2020. (XII.24.) számú kormány határozat szerinti, az önkormányzat részére nyújtott 2.700.000.000 Ft összegű támogatást az út-és járdafelújítás, parkoló-kialakítás, közműrekonstrukció, hídfelújítás céljára.

A (4) bekezdés a költségvetési hiány csökkentésére irányuló szabályt tartalmaz, azzal, hogy előírja, hogy az indításra tervezett beruházások előkészítésére megelőlegezett forrásokat a projektek elszámolható költségelemeinek részévé kell tenni, amennyiben az érintett pályázati felhívás arra lehetőséget ad.

A 2021. évben megvalósítani tervezett fejlesztéseket mintegy 3,4 milliárd Ft összegű ÁFA finanszírozza. Mindezek okán az ún. ÁFA visszaigénylő projektek esetében az ÁFA éven belüli visszaigénylése a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében kulcs fontosságú. Ennek érvényre juttatására tartalmaznak nagyon fontos garanciális szabályokat az (5-5a) bekezdések a számlák befogadhatósága vonatkozásában. A rendelet által meghatározott szabályokat a vonatkozó közbeszerzési eljárásokban a közbeszerzési dokumentáció részévé kell tenni.

Az ÁFA visszaigénylése szempontjából másik kulcsfontosságú tényező, hogy legkésőbb a kiviteli szerződés megkötéséig szükséges megkötni az ÁFA levonását megalapozó bérleti – használati – üzemeltetési szerződést.

Tekintettel arra, hogy egyes beruházások határidőben történő befejezéséhez kiemelt önkormányzati érdek fűződik, ezért egyes esetekben az (5) bekezdésben rögzítettektől eltérést kell engedni. Ennek feltételeit rögzíti az (5b) bekezdés.

A (6) 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 (7) bekezdés az indításra tervezett fejlesztési feladatok esetén a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás megindítását az üzemeltetési koncepció Közgyűlés általi elfogadásának feltételévé teszi, annak költség vonzatával és forrásoldalával együtt.

15. §

Az (1) 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 (2) 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 Covid gazdasági hatásai erőteljesen csökkentették az önkormányzat bevételi lehetőségeit. Ebből adódóan a 9. mellékletben felsorolt önkormányzati feladatokat nem lehetett eredeti előirányzatként tervezni. A (3) bekezdésben kerültek rögzítésre az ehhez kapcsolódó szabályok, melyek rögzítik, hogy azokra kötelezettségvállalás nem tehető, amíg a bevételek erre fedezetet nem nyújtanak. A (3.a) bekezdés pedig azt az eljárásrendet határozza meg, hogy milyen sorrendben épülhetnek be a költségvetésbe ezek a feladatok, ha a szükséges fedezet biztosított.

A (4) bekezdésben foglaltak a 2021. 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.

Az (5) bekezdés kötelezővé teszi az elektronikus licit eljárás alkalmazását az önkormányzati vagyonértékesítések esetén.

A (6) bekezdés az átmenetileg szabad pénzeszközök felhasználására tartalmaz felhatalmazást a polgármester részére a gazdálkodás biztonságának elvét szem előtt tartva.

16. §

A gazdálkodási folyamatok megítélésének fontos eszköze az ellenőrzés. A költségvetési szervek és kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 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.

17. §

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

18. §

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 finanszírozási rendszer 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 (1) bekezdésben foglalt határérték 50%-át.

19. §

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 megerősítését.

Az éves költségvetés végrehajtása során kiemelten szükséges a hatékony és takarékos gazdálkodási szemlélet érvényesítése. A megváltozott gazdasági körülmények, a jelentősen szűkülő források okán az önkormányzati feladat és finanszírozási rendszer kiemelt odafigyelést igényel a költségvetésben tervezett feladatok megvalósításában. Fokozottan és ösztönözten 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.

A (2) bekezdés a Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft. 2021. évi önkormányzati támogatásának megállapítására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz. Az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény szerint a színház finanszírozása a közös működtetésre irányuló megállapodás szerint valósul meg.

Annak érdekében, hogy pontos információ álljon rendelkezésre az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok pénzügyi-gazdasági helyzetéről, ezért a (3) bekezdés előírja, hogy az üzleti tervben foglalt teljesüléséről, a kiadásaik és bevételeik alakulásáról havonta információt kötelesek szolgáltatni a Polgármester részére.

20. §

A 20. § rendelkezései a 2021. évi költségvetés végrehajtásával összefüggő, a tervezett feladatok végrehajtásával kapcsolatos szabályok alkalmazását biztosítják. Rendelkeznek a költségvetés teljesítéséről 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.

A (3) bekezdés a Volánbusz Zrt. felé fennálló tartozás rendezésére vonatkozó eljárásrendet határozza meg.

A (4a) bekezdés a Polgármester részére átruházott jogkörre vonatkozó beszámolási kötelezettséget szabályozza.

Az (6) 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 Kistérség 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.

21. §

A záró, hatályba léptető rendelkezések a 2021. évi költségvetés hatálybalépésére vonatkozó általános és különös szabályokat tartalmazzák.

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak mérlege**

1. melléklet

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK	2021. évi előirányzat	KIADÁSOK	2021. évi előirányzat
1.1. Működési bevételek	10 957 496 625	2.1. Intézmények elemi kiadásai	6 704 056 509
		Ebből: <i>Polgármesteri Hivatal</i>	<i>1 342 473 214</i>
1.1.1 Intézményi működési bevételek	402 334 020		
1.1.2. Önkormányzat közhatalmi bevétele	5 125 000 000	2.2. Önkormányzat kiadásai	28 351 061 200
1.1.2.1. Közhatalmi bevételek	5 125 000 000	<i>Önkormányzat működési kiadásai</i>	<i>5 708 451 736</i>
<i>Melyből: Iparüzési adóbevétel</i>	<i>3 500 000 000</i>	<i>Önkormányzat felhalmozási kiadásai</i>	<i>22 642 609 464</i>
<i>Építményadó</i>	<i>1 600 000 000</i>	Ebből	
<i>Idegenforgalmi adó</i>	<i>7 000 000</i>	<i>Működési költségvetés céltartaléka</i>	<i>437 155 992</i>
<i>Talajterhelési díj</i>	<i>4 000 000</i>	<i>Fejlesztési feladatok céltartaléka</i>	<i>235 500 000</i>
<i>Pótlék, bírság</i>	<i>14 000 000</i>	<i>Általános tartalék</i>	<i>60 000 000</i>
1.1.2.2. Intézményi közhatalmi bevételek			
1.1.3. Önkormányzat működési bevétele	5 430 162 605		
1.1.3.1. Működési bevételek	5 430 162 605		
1.2. Önkormányzat működési támogatásai	4 588 180 804	2.3. Nemzetiségi Önkormányzatok	5 900 000
1.2.1.1. A települési Önkormányzatok működésének általános támogatása	1 456 273 210	Ebből	
1.2.1.2. A települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 381 536 420	<i>Szolnok Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata</i>	<i>3 400 000</i>
1.2.1.3. A települési Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	583 193 000	<i>Szolnoki Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat</i>	<i>2 000 000</i>
1.2.1.4. A települési Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	549 573 544	<i>Szolnoki Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat</i>	<i>500 000</i>
1.2.1.5. A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	617 604 630		
1.2.1.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			

BEVÉTELEK		2021. évi előirányzat	KIADÁSOK		2021. évi előirányzat
1.3. Felhalmozási jellegű bevételek		628 517 500			
1.3.1. Felhalmozási bevételek		628 517 500	<i>Kiemelt előirányzatok</i>		
<i>Melyből: Intézmények</i>			Személyi juttatás		4 546 247 430
			<i>ebből: Fejlesztési kiadásokhoz kapcsolódó Személyi juttatás</i>		52 295 215
1.4. Véglegesen átvett pénzeszközök		6 592 254 940	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		719 344 923
1.4.1 Működésre átvett pénzeszközök		999 569 658	<i>ebből: Fejlesztési kiadásokhoz kapcsolódó Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>		7 949 560
1.4.1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		693 927 784	Dologi kiadás		8 223 715 760
<i>Melyből: Intézmények</i>		345 573 018	<i>ebből: Fejlesztési kiadásokhoz kapcsolódó Dologi kiadások</i>		3 999 576 712
<i>NEAK-tól átvett pénzeszköz</i>		345 016 800	Ellátottak pénzbeli juttatásai		97 000 000
1.4.1.2. Működési célú átvett pénzeszközök		305 641 874	Egyéb működési célú kiadások		4 546 790 382
1.4.2. Felhalmozásra átvett pénzeszközök		5 592 685 282	<i>ebből: Fejlesztési kiadásokhoz kapcsolódó Egyéb működési célú kiadások</i>		2 818 051
1.4.2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 592 685 282	Felhalmozási kiadások		18 640 229 472
<i>Melyből: Intézmények</i>			<i>Beruházási kiadások</i>		12 824 387 908
1.4.2.2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	<i>Felújítási kiadások</i>		5 744 516 520
1.5. Finanszírozási bevételek		13 340 271 829	<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>		71 325 044
1.5.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra		1 156 914 731	Finanszírozási kiadások		1 736 914 731
1.5.2. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra		12 183 357 098			
1.6. Pénzügyi elszámolások		2 403 521 000	2.4. Pénzügyi elszámolások		3 449 224 989
Összesen		38 510 242 698			
Fedezetihiány					
Összesen		38 510 242 698	Összesen		38 510 242 698
Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása feladatok		1 575 067 465	Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása feladatok ellátása		1 575 067 465
Mindösszesen		40 085 310 163	Mindösszesen		40 085 310 163

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi állami hozzájárulásának jogcímei és összegei**

Megnevezés	Lakosság	Naturális mutató	Fajlagos összeg	Állami támogatás Ft-ban
1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása				1 456 273 210
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	69 643	152,67	5 475 000	835 868 250
1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása		3 860,3	25 200	97 279 560
1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása		358,8	415 000	148 902 000
1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztetető támogatása		1 428,57	70	100 000
1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása		394,14	470 000	185 245 800
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	69 643		2 700	188 036 100
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	330		2 550	841 500
1.2. A települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				1 381 536 420
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás		1 829,3	97 400	178 173 820
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbáralapú támogatása		161,0	4 861 500	782 701 500
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				66 506 600
1.2.3.1. Minősítést 2020. január 1-ig történő átsorolással megszerző alapfokozatú végzettségű				62 346 600
1.2.3.1.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása		67,5	432 000	29 160 000
1.2.3.1.1.1.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		20,6	1 611 000	33 186 600
1.2.3.2. Minősítést 2020. január 1-ig történő átsorolással megszerző mesterfokozatú végzettségű				4 160 000
1.2.3.1.1.2.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása		1,0	520 000	520 000
1.2.3.1.1.2.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		2,0	1 820 000	3 640 000
1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbáralapú támogatása				354 154 500
1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbáralapú támogatása		113,0	2 919 000	329 847 000
1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbáralapú támogatása		5,0	4 861 500	24 307 500
1.3. A települési Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				583 193 000
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				583 193 000
1.3.3.1. Bölcsődei bértámogatás		90,50		406 530 000
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		25,00	5 100 000	127 500 000
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		65,50	4 260 000	279 030 000
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás				176 663 000
1.4. A települési Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása				549 573 544
1.4.1. Intézményi gyermekéktetés támogatása				546 746 629
1.4.1.1. Intézményi gyermekéktetés - bértámogatás		136,67	2 376 000	324 727 920
1.4.1.2. Intézményi gyermekéktetés - üzemeltetési támogatás				222 018 709
1.4.2. Szünidei éktetés támogatása		9 919	285	2 826 915
1.5. A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				109 064 630
1.5.1. Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési feladatainak támogatása	69 643		950	66 160 850
1.5.5. Megyei hatókörű városi könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatása				42 903 780
2. A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai				508 540 000
2.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása				508 540 000
2.3.2.1. Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása				123 160 000
2.3.2.2. Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása				145 000 000
2.3.2.6. Zeneművészeti szervezetek támogatása - nemzeti és kiemelt minősítésű zenekarok támogatása (Szolnoki Szimfonikus Zenekar)				179 350 000
2.3.2.6. Zeneművészeti szervezetek támogatása - nemzeti és kiemelt minősítésű énekkarok támogatása (Szolnoki Bartók Béla Kamarakórus)				61 030 000
Önkormányzat összesen				4 588 180 804

Megnevezés	Lakosságszám	Naturális mutató	Fajlagos összeg	Állami támogatás Ft-ban
1.3. A települési Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása)				
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				798 446 877
1.3.2.1. Család - és gyermekjóléti szolgálat			4 100 000	77 900 000
1.3.2.2. Család - és gyermekjóléti központ			3 650 000	60 225 000
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás		1 077	72 996	78 616 692
1.3.2.4. Házi segítségnyújtás				
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítség		43	25 000	1 075 000
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás		663	471 900	312 869 700
1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás		5	4 479 000	22 395 000
1.3.2.6.2. Időskoriak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás		262	325 500	85 281 000
1.3.2.7.2. Fogytékos személyek nappali intézményi ellátása- társulás által történő feladatellátás		17	805 200	13 688 400
1.3.2.8.2. Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás		35	805 200	28 182 000
1.3.2.9.2. Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása- társulás által történő feladatellátás		50	450 000	22 500 000
1.3.2.9.4. Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek száma- társulás által történő feladatellátás		5	270 000	1 350 000
1.3.2.10.2. Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása- társulás által történő feladatellátás		8	450 000	3 600 000
1.3.2.11.2. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása- társulás által történő feladatellátás		38	301 320	11 450 160
1.3.2.11.3. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása- a szociál és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény				10 065 900
1.3.2.13.5.-8. Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen- társulás által történő feladatellátás		45	661 485	29 766 825
1.3.2.14. Támogató szolgáltatás				
1.3.2.14.1. Támogató szolgáltatás - alaptámogatás		1	3 000 000	3 000 000
1.3.2.14.2. Támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás		4 969	2 800	13 913 200
1.3.2.15. Közösségi alapellátások				
1.3.2.15.1.1. Közösségi alapellátások - pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás		1	2 000 000	2 000 000
1.3.2.15.1.2. Közösségi alapellátások - pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás		46	211 000	9 706 000
1.3.2.15.2.1. Közösségi alapellátások - szenvedély betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás		1	2 000 000	2 000 000
1.3.2.15.2.2. Közösségi alapellátások - szenvedély betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás		42	211 000	8 862 000
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása				707 263 000
1.3.4.1. Bértámogatás		125,0	4 234 040	529 255 000
1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás				178 008 000
2. A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai				69 357 588
2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása				69 357 588
2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				69 357 588
Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása összesen				1 575 067 465
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata és Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása állami hozzájárulásai mindösszesen				6 163 248 269

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetétele**

Megnevezés	Működési célú támogatások áht-n belülről				Saját bevétel		Finanszírozási bevételek				Bevételek összesen
	Önkormányzat működési támogatásai		Egyéb működési célú támogatások				Önkormányzati támogatás		Pénzügyi elszámolások /Működési célú maradvány		
	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	Összeg	Megoszlás %	
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat	155 037 327	17,36			199 392 862	22,33	538 492 131	60,31			892 922 320
Szolnok Városi Óvodák	1 508 132 637	81,42			49 681 778	2,68	294 464 047	15,90			1 852 278 462
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	613 541 940	49,48	334 016 800	26,94	37 146 275	3,00	255 223 115	20,58			1 239 928 130
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete			556 218	0,12	15 561 857	3,48	431 392 484	96,40			447 510 559
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	835 868 250	62,29					506 104 964	37,71			1 341 973 214
Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet							32 409 472	100,00			32 409 472
Verseghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény	187 903 780	46,31			16 781 936	4,14	201 046 481	49,55			405 732 197
Damjanich János Múzeum	123 160 000	36,67			82 669 312	24,61	130 075 441	38,72			335 904 753
Szolnoki Bartók Béla Kamarakórus	61 030 000	64,15			1 100 000	1,16	33 007 856	34,69			95 137 856
Intézményi működési bevételek mindösszesen	3 484 673 934	52,45	334 573 018	5,04	402 334 020	6,06	2 422 215 991	36,45			6 643 796 963
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának működési bevételei	1 103 506 870	12,36	348 354 766	3,90	4 346 779 358	48,69			3 129 435 731	35,05	8 928 076 725
Intézmények és Önkormányzat működési bevételei mindösszesen intézményi támogatás halmozásának kiszűrésével	4 588 180 804	29,46	682 927 784	4,39	4 749 113 378	30,50	2 422 215 991	15,56	3 129 435 731	20,10	15 571 873 688

adatok Ft-ban

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi egyes bevételeinek összefoglalója**

adatok Ft-ban

Alcím	Megnevezés	2021. évi előirányzat
1.	Működési bevétel	5 430 162 605
1.1	Működési bevételek	841 137 364
1.1.1	Közterületfoglalási díj	12 000 000
1.1.2	Szakszolgáltatási díj	60 000 000
1.1.3	Lakásalap:	303 000 000
1.1.3.1	<i>Lakbérek</i>	290 000 000
1.1.3.2	<i>Zöld Ház társasház bérleti díj</i>	13 000 000
1.1.4	Helyiségbérleti díjak	83 000 000
1.1.5	Földhaszonbérlet	5 000 000
1.1.6	Szűnyögyérintés továbbszámlázása	13 976 000
1.1.7	Egyéb, kamat, hatósági eljárás bevétele	50 000 000
1.1.8	Parkolók 2020. évi bérleti díja	60 000 000
1.1.9	Alfa-Nova forgótöke visszafizetés	17 705 229
1.1.10	Szolnoki Városüzemeltetési Kft. kizárólagos jog ellenértéke	8 000 000
1.1.11	Biztosítási díjak továbbszámlázása	25 000 000
1.1.12	Köztemetés visszafizetése	1 000 000
1.1.13	Továbbszámlázott köztemetés	2 500 000
1.1.14	Logisztikai Központ üzemeltetési díj	2 410 183
1.1.15	Promóciós termékek Tourinform Szolnok Irodában történő értékesítése	200 000
1.1.16	Továbbszámlázott közüzemi díj (Sörárium)	8 116 249
1.1.17	Késedelmi kötbér	50 000 000
1.1.18	Gyermekétkeztetés	139 229 703
1.2.	ÁFA bevételek, visszatérülések	4 086 322 366
1.2.1	Áfa bevétel	193 262 676
1.2.2	Áfa visszatérülés	200 000 000
1.2.3	Koncessziós díjak Áfa	100 629 776
1.2.4	Vagyonértékesítés Áfa	169 699 725
1.2.5	Beruházásokhoz kapcsolódó Áfa	3 422 730 190
1.3.	Tulajdonosi bevételek	502 702 875
1.3.1	Koncessziós díj bevétel:	372 702 875
1.3.1.1	<i>Koncessziós díj bevétel VCSM Zrt.</i>	259 702 875
1.3.1.2	<i>Koncessziós díj bevétel Alfa-Nova Kft.</i>	113 000 000
1.3.2	Szollak Kft. Csarnok és Piac üzletekhez kapcsolódó vagyoni értékű jog	30 000 000
1.3.3	Területhasználati jog rendezése SZHTT	100 000 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	348 354 766
2.1	SZKTT munkaszervezet feladatellátás	9 463 608
2.2	Szolnoki Foglalkoztatási Paktum - Együttműködés Szolnok Gazdaságának Fejlesztéséért és a Szolnoki Munkahelyekért	4 912 509
2.3	"Még több ok Szolnok!- A helyi identitás és kohézió erősítése Szolnokon"	13 324 423
2.4	LIFE-IP HungAIRy Agrárminisztérium önerő támogatás	41 211 789
2.5	Az Üteg és a Búzavirág utcák komplex humán fejlesztése	63 376 733
2.6	Szolnoki Szigligeti Színház állami támogatása	216 065 704
3	Működési célú átvett pénzeszközök	305 641 874
3.1	Kizárólagos tulajdonú gazdasági társaságok elszámolásai	305 000 000
3.2	Szolnoki Foglalkoztatási Paktum - Együttműködés Szolnok Gazdaságának Fejlesztéséért és a Szolnoki Munkahelyekért	641 874
Működési bevételek összesen (1+2+3)		6 084 159 245

Alcím	Megnevezés	2021. évi előirányzat
4.	Felhalmozási jellegű bevételek	628 517 500
4.1	Egyéb vagyonhasznosítási bevételek, helyiségeértékesítés	172 000 000
4.2	Telekértékesítés	426 517 500
4.3	Lakásértékesítés bevétele	30 000 000
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 592 685 282
5.1	Mester út és környéke közlekedési hálózatának a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló fejlesztése	6 876 817
5.2	Szolnok Vár! - Szolnoki Várkerület turisztikai célú fejlesztése	613 600 000
5.3	A Milléri turisztikai célterület elérhetőségét szolgáló út fejlesztése	11 101 752
5.4	ZöldRE GENERÁCIÓ! - a volt Tüdőkórház területének rehabilitációja Szolnokon	113 005 700
5.5	"Szolnok, ahol játszani jó! - Városi játszóterek fejlesztése"	154 708 661
5.6	Tiszaigeti fürdőfejlesztési projekt	2 291 394 973
5.7	Szolnoki Szigligeti Színház felújítása	1 135 000 000
5.8	Bajcsy-Zsilinszky Úti Bölcsőde építése	436 677 055
5.9	Temető Úti Bölcsőde újjáépítése	333 577 461
5.10	"Térfigyelő rendszer fejlesztése"	19 160 000
5.11	Kolozsvári úti Óvoda fejlesztése	251 215 000
5.12	"Új Óvoda építése a Vízpart körúton"	162 708 355
5.13	"Új Óvoda építése a szandaszőlősi városrészben"	63 659 508
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Felhalmozási bevételek összesen (4+5+6)		6 221 202 782
7.	Pénzügyi elszámolások	2 403 521 000
7.1	Forgatási célú értékpapír beváltása	472 521 000
7.2	Folyószámla hitel	1 500 000 000
7.3	Fejlesztési hitel	431 000 000
Bevételek mindösszesen		14 708 883 027

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
költségvetési intézményei 2021. évi eredeti előirányzatai**

Megnevezés	Intézményszolgálat mindösszesen	ebből:			Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
		SZMJV Intézményszolgálat saját költségvetés	Szolnok Városi Óvodák	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága		
B E V É T E L						
I.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	345 016 800			345 016 800	556 218
	<i>Melyből: NEAK-tól átvett támogatás</i>	<i>345 016 800</i>			<i>345 016 800</i>	
II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
III.	Közhatalmi bevételek					
IV.	Működési bevételek	286 220 915	199 392 862	49 681 778	37 146 275	15 561 857
1.	Készletértékesítés ellenértéke					
2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 401 139	13 257 662	1 280 000	6 863 477	9 707 800
3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	43 462 257	38 904 725		4 557 532	3 795 403
4.	Tulajdonosi bevételek					
5.	Ellátási díjak	154 913 425	104 357 058	30 532 535	20 023 832	
6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó és visszatérítése	66 438 094	42 873 417	17 869 243	5 695 434	2 058 654
7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
8.	Biztosító által fizetett kártérítés					
9.	Egyéb működési bevételek	6 000			6 000	
V.	Felhalmozási bevételek					
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök					
VII.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök					
VIII.	Önkormányzati támogatás	3 384 150 743	703 529 458	1 807 876 684	872 744 601	441 392 484
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN :	4 015 388 458	902 922 320	1 857 558 462	1 254 907 676	457 510 559
	K I A D Á S					
I.	Személyi juttatások	2 511 894 505	229 557 998	1 312 008 776	970 327 731	134 159 190
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	387 468 135	35 480 729	202 637 508	149 349 898	22 368 805
III.	Dologi kiadások	1 085 766 272	627 883 593	337 632 178	120 250 501	290 982 564
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
V.	Egyéb működési célú kiadások					
VI.	Felhalmozási kiadások	30 259 546	10 000 000	5 280 000	14 979 546	10 000 000
1.	ebből: beruházás	30 259 546	10 000 000	5 280 000	14 979 546	10 000 000
2.	felújítás					500 000
	KIADÁSOK ÖSSZESEN :	4 015 388 458	902 922 320	1 857 558 462	1 254 907 676	457 510 559
	2021. január 01-től Létszám összesen: (fő)	655,80	59,48	354,32	242,00	37,00
	ebből: szakmai (fő)	352,10		187,60	164,50	212,00
	ebből: technikai (fő)	303,70	59,48	166,72	77,50	37,00

Megnevezés	Kulturális Ellátó Szervezet mindösszesen	ebből:			Összesen	
		Kulturális Ellátó Szervezet saját költségvetése	Verseyhy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény	Damjanich János Múzeum		Szolnoki Bartók Béla Kamarakórus
BEVÉTELEK						
I. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					345 573 018	
<i>Melyből: NEAK-tól átvett támogatás</i>					345 016 800	
II. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
III. Közhatalmi bevételek						
IV. Működési bevételek	100 551 248		16 781 936	82 669 312	1 100 000	402 334 020
1. Készletértékesítés ellenértéke	500 000			500 000		500 000
2. Szolgáltatások ellenértéke	72 306 337		6 525 776	64 680 561	1 100 000	103 415 276
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	256 160		256 160			47 513 820
4. Tulajdonosi bevételek						
5. Ellátási díjak						154 913 425
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó és visszatérítése	27 488 751		10 000 000	17 488 751		95 985 499
7. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
8. Biztosító által fizetett kártérítés						
9. Egyéb működési bevételek						6 000
V. Felhalmozási bevételek						
VI. Működési célú átvett pénzeszközök						
VII. Felhalmozásra átvett pénzeszközök						
VIII. Önkormányzati támogatás	788 133 030	32 409 472	401 450 261	260 235 441	94 037 856	5 956 149 471
BEVÉTELEK ÖSSZESEN :	888 684 278	32 409 472	418 232 197	342 904 753	95 137 856	6 704 056 509
K I A D Á S						
I. Személyi juttatások	543 574 149	26 751 679	244 554 763	203 548 131	68 719 576	4 318 994 039
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	84 284 358	4 081 832	37 983 713	31 670 656	10 548 157	679 659 458
III. Dologi kiadások	241 325 771	1 575 961	123 193 721	100 685 966	15 870 123	1 645 143 466
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
V. Egyéb működési célú kiadások						
VI. Felhalmozási kiadások	19 500 000		12 500 000	7 000 000		60 259 546
1. ebből: beruházás	17 000 000		10 000 000	7 000 000		57 759 546
2. felújítás	2 500 000		2 500 000			2 500 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN :	888 684 278	32 409 472	418 232 197	342 904 753	95 137 856	6 704 056 509
2021. január 01-től Létszám összesen: (fő)	134,75	7,00	63,50	46,25	18,00	1 039,55
ebből: szakmai (fő)	113,25	7,00	50,00	39,25	17,00	677,35
ebből: technikai (fő)	21,50		13,50	7,00	1,00	362,20

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi egyes kiadási előirányzatainak összefoglalója

3. melléklet

A/cím	Megnevezés	2021. évi előirányzat	E B B Ó L										
			Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Ebből:			Finanszírozási kiadások	
									Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások		
I.	Adósságszolgálat												
II.	Városüzemeltetési feladatok	1 296 759 802			1 166 547 730			110 950 000	19 262 072	11 262 072		8 000 000	
2.1	Út-híd	200 000 000			200 000 000								
2.1.1	Útfenntartás	92 000 000			92 000 000								
2.1.2	Hídfenntartás	13 000 000			13 000 000								
2.1.3	Járdafenntartás	30 000 000			30 000 000								
2.1.4	Kerékpárút fenntartás	3 400 000			3 400 000								
2.1.5	Forgalomszabályozás	6 500 000			6 500 000								
2.1.6	Jelzőlámpás forgalomszabályozás üzemeltetése	21 500 000			21 500 000								
2.1.7	Burkolatjel festés	33 600 000			33 600 000								
2.2	Parkfenntartás	220 600 000			220 600 000								
2.2.1	Zöldfelületek gondozása	106 200 000			106 200 000								
2.2.2	Fás szárú növények gondozása	37 000 000			37 000 000								
2.2.3	Növényvédelem és gyomirtás	9 400 000			9 400 000								
2.2.4	Öntözőrendszerek üzemeltetése	18 000 000			18 000 000								
2.2.5	Erdőápolás	3 000 000			3 000 000								
2.2.6	Játszóterek üzemeltetése és fenntartása	25 000 000			25 000 000								
2.2.7	Utcabútorok fenntartása, felületkezelése, javítása	7 000 000			7 000 000								
2.2.8	Szökőkutak üzemeltetése	15 000 000			15 000 000								
2.3	Vízkárelhárítás	35 000 000			35 000 000								
2.3.1	Csapadékvíz-elvezető rendszerek fenntartása	18 100 000			18 100 000								
2.3.2	Árvízvédelmi létesítmények fenntartása	9 000 000			9 000 000								
2.3.3	Belvízvédekezés és létesítmények üzemeltetése	7 900 000			7 900 000								
2.4	Köztisztaság	265 900 000			265 900 000								
2.4.1	Téli hómunka	100 900 000			100 900 000								
2.4.2	Kézi-gépi úttisztítás	120 000 000			120 000 000								
2.4.3	Közterületi hulladék elszállítása	44 000 000			44 000 000								
2.4.4	Köztéri illemhely üzemeltetése	1 000 000			1 000 000								
2.5	Temetőfenntartás	6 500 000			6 500 000								
2.5.1	Önkormányzati kezelésű sírmelegek, sírkertek gondozása	6 500 000			6 500 000								
2.6	Közvilágítás	171 100 000			171 100 000								
2.6.1	Közvilágítás üzemeltetés	45 100 000			45 100 000								
2.6.2	Közvilágítás villamosenergia díja	126 000 000			126 000 000								
2.7	Állategészségügy	60 000 000			32 100 000			27 900 000					
2.7.1	Lomb és karantén kártevők elleni védekezés	1 600 000			1 600 000								
2.7.2	Szolnok Városi Állatotthon Alapítvány támogatása	24 200 000						24 200 000					
2.7.3	Patkánymentesítés közterületen	25 500 000			25 500 000								

adatok Ft-ban

A/cím	Megnevezés	2021. évi előirányzat	E B B Ő L												
			Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Ebből:			Finanszírozási kiadások			
									Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.7.4	Állatorvosi ügyelet biztosítása	3 700 000													
2.7.5	Gyepmesteri szolgálat üzemeltetése	5 000 000			5 000 000										
2.8	Mezőgazdaság	74 573 000			74 573 000										
2.8.1	Szűnyoggyerítés költsége és szakértői díja	74 573 000			74 573 000										
2.9	Egyéb városüzemeltetési kiadások	263 086 802			160 774 730			83 050 000	19 262 072	11 262 072			8 000 000		
2.9.1	Szervezetek támogatása	1 250 000						1 250 000							
2.9.2	"Munkalehetőség a Jövőért" Szolnok Nonprofit Kft. önkormányzati támogatása	76 050 000						76 050 000							
2.9.3	Polgári védelem	1 000 000			250 000			750 000							
2.9.4	Szemünk Fénye Program "fűtőkorszerűsítés"	48 224 200			48 224 200										
2.9.5	Térfigyelő rendszer működtetése	34 420 160			24 420 160				10 000 000	10 000 000					
2.9.6	Rendőrség működési feladatainak támogatása	5 000 000						5 000 000							
2.9.7	Hatósági és közbeszerzési eljárások díja	1 000 000			1 000 000										
2.9.8	Forgalomszabályozási rendszer fejlesztése	13 680 370			13 680 370										
2.9.9	Forgalom lassító küszöb kialakítása	1 262 072							1 262 072	1 262 072					
2.9.10	Szobrok fenntartása	4 000 000			4 000 000										
2.9.11	Közkifolyók fenntartása	1 200 000			1 200 000										
2.9.12	Szolnoki Városüzemeltetési Kft. támogatása	8 000 000							8 000 000				8 000 000		
2.9.13	Szakfelületi rendszer üzemeltetése	60 000 000			60 000 000										
2.9.14	Energiagazdálkodási feladatok ellátása	8 000 000			8 000 000										
III.	Városfejlesztési feladatok	8 382 000			8 382 000										
3.1	Egyéb városfejlesztési kiadások	8 382 000			8 382 000										
IV.	Humán szakfeladatok cél előirányzatai	1 994 019 905	8 676 602	3 823 405	88 237 817			1 892 136 081	1 146 000				1 146 000		
4.1	Oktatási feladatok	2 400 000						2 400 000							
4.1.1	Oktatási programok, rendezvények	2 400 000						2 400 000							
4.2	Sport és ifjúsági feladatok	470 576 202		30 009	4 000 000			466 546 193							
4.2.1	Szervezetek támogatása	452 406 193						452 406 193							
	<i>Ebből: Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. támogatása</i>	<i>452 406 193</i>						<i>452 406 193</i>							
4.2.2	Sport rendezvények	218 085		18 085				200 000							
4.2.3	Ifjúságpolitikai feladatok	9 361 924		11 924	4 000 000			5 350 000							
4.2.4	Sport célú támogatás	8 590 000						8 590 000							
4.3	Egészségügyi feladatok	43 400 000	3 600 000	2 000 000	23 700 000			14 100 000							
4.3.1	Egészségügyi feladatok, programok támogatása	38 700 000	3 600 000	2 000 000	19 000 000			14 100 000							
4.3.2	Foglalkozás-egészségügyi feladatok	4 700 000			4 700 000										
4.4	Szociális feladatok	487 960 714	850 000	500 000	53 636 910			432 973 804							
4.4.1	Kistérségi feladatok támogatása	452 623 804						414 573 804							
4.4.2	Szociális feladatok, programok támogatása	18 000 000	400 000	200 000	9 500 000			7 900 000							
4.4.3	Integrációs program	3 536 910			436 910			3 100 000							
4.4.4	Civil és kábítószerügyi feladatok	12 300 000	450 000	300 000	5 650 000			5 900 000							
4.4.5	Civil szervezetek pályázati úton történő támogatása	1 500 000						1 500 000							
4.5	Közművelődési feladatok	989 682 989	4 226 602	1 293 396	6 900 907			976 116 084	1 146 000				1 146 000		

Alcím	Megnevezés	2021. évi előirányzat	E B B Ő L										
			Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Ebből:			Finanszírozási kiadások	
									Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások		
4.5.1	Szervezetek támogatása	977 082 084						975 936 084	1 146 000				1 146 000
	Ebből:												
	Szolnoki Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft. támogatása	260 500 000						260 500 000					
	Abu - Novák Agóra Kulturális Központ Nonprofit és Közhasznú Kft. támogatása	167 337 200						167 337 200					
	Szolnok Televízió Zrt. támogatása	100 000 000						100 000 000					
	Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft. támogatása	379 631 908						379 631 908					
	RepTár Szolnoki Nonprofit Kft. támogatása	60 766 976						60 766 976					
	Egyéb szervezetek támogatása	8 846 000						7 700 000	1 146 000				1 146 000
4.5.2	Közművelődési rendezvények	10 729 568	3 940 570	1 248 340	5 360 658			180 000					
4.5.3	Kulturális koncepció	621 337	36 032	6 306	578 999								
4.5.4	"A Szolnoki Értéktár honlapjának elkészítése"	1 250 000	250 000	38 750	961 250								
V.	Szociális ellátások kiadásai	581 202 126				408 242 126	97 000 000	71 960 000	4 000 000				4 000 000
5.1	Települési támogatás	59 000 000				1 300 000	57 700 000						
5.2	Rendkívüli települési támogatás	35 000 000				1 000 000	34 000 000						
5.3	Köztemetés	10 000 000				4 700 000	5 300 000						
5.4	Bursa Hungarica ösztöndíj	10 000 000						10 000 000					
5.5	Szervezetek támogatása	1 950 000						1 950 000					
5.6	Önként vállalt nyári szünidei gyermekétkeztetés	1 000 000				990 000		10 000					
5.7	Első lakáshoz jutó helyi fiatalok támogatása	4 000 000							4 000 000				4 000 000
5.8	Gyermekétkeztetés	400 252 126				400 252 126							
5.9	TISZT Tiszaligeti Szállásértékesítő és Turisztikai Kft. Támogatása	60 000 000						60 000 000					
VI.	Alap	8 262 098				4 719 160			3 542 938	3 542 938			
6.1	Környezetvédelmi Alap	8 262 098				4 719 160			3 542 938	3 542 938			
VII.	Várospolitika	48 360 823	10 281 000	3 799 523	18 280 300			16 000 000					
7.1	Várospolitikai feladatok	2 000 000	600 000	200 000	1 200 000								
7.2	Nemzetközi kapcsolatok	6 500 000	2 681 000	819 000	3 000 000								
7.3	Városmarketing feladatok	34 860 823	5 000 000	1 860 823	12 000 000			16 000 000					
7.4	Koordinációs feladatok	5 000 000	2 000 000	919 700	2 080 300								
VIII.	Fejlesztési kiadások	22 137 505 803	52 295 215	7 949 560	3 999 576 712			2 818 051	18 074 866 265	12 496 703 848	5 523 803 373		54 359 044
8.1	Mester út és környéke közlekedési hálózatának a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló fejlesztése	6 876 817				1 560 000			5 316 817	5 316 817			
8.2	Szolnok Vár! - Szolnoki Várkerület turisztikai célú fejlesztése	868 469 328				154 768 168			713 701 160	713 701 160			
8.3	A Milléri turisztikai célterület elérhetőségét szolgáló út fejlesztése	11 101 752				11 101 752							
8.4	Véső úti R.A.J.T.	874 128 903				235 412 415			638 716 488	638 716 488			
8.5	A Véső úti térség bel- és csapadékvízvédelmi fejlesztése	142 875 107				48 815 867			94 059 240	94 059 240			
8.6	ZöldRE GENERÁCIÓ! - a volt Tüdőkórház területének rehabilitációja Szolnokon	165 607 289				40 383 130			125 224 159	125 224 159			
8.7	Szolnoki Foglalkoztatási Paktum - Együttműködés Szolnok Gazdaságának Fejlesztéséért és a Szolnoki Munkahelyekért	21 169 079	1 265 694	70 986	19 832 399								
8.8	Zöldülő belváros Szolnokon	441 228 252				16 394 245			424 834 007	424 834 007			
8.9	Temető úti rendelő újjáépítése	236 869 151				8 641 396			228 227 755	228 227 755			

Alcím	Megnevezés	2021. évi előirányzat	E B B Ó L											
			Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Ebből:			Finanszírozási kiadások		
									Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások			
8.10	Széchenyi körüti orvosi rendelő fejlesztése	436 757			436 757									
8.11	A Katona József utcai szegregátum infrastruktúrális fejlesztése	99 225 568			6 910 951			92 314 617	92 314 617					
8.12	A Katona József utcai szegregátum komplex humán fejlesztése	383 422	130 104	20 166	233 152									
8.13	"Eötvös téri alapszolgáltatási központ létrehozása"	113 586 122			215 900			113 370 222		113 370 222				
8.14	"Még több ok SzolnOK!- A helyi identitás és kohézió erősítése Szolnokon"	59 507 558	22 070 077	3 389 860	30 248 068			3 799 553	3 799 553					
8.15	Fenntartható közlekedésfejlesztés Szolnokon	642 420 900			45 882 220			596 538 680		596 538 680				
8.16	Jó úton haladunk! – Szolnok útjainak munkaerőpiaci mobilitással összefüggő fejlesztése	468 000 000			18 082 229			449 917 771	8 000 000	441 917 771				
8.17	"Szolnok, ahol játszani jó! - Városi játszótérek fejlesztése"	196 479 999			2 233 720			194 246 279		194 246 279				
8.18	Tiszaletgyi fürdőfejlesztési projekt	9 323 204 595			2 220 640 826			7 102 563 769	7 102 563 769					
8.19	"A Szolnoki Művésztelep fejlesztése"	1 402 767 001			301 737 666			1 101 029 335	1 101 029 335					
8.20	"Véső úti sporttelep és strandfürdő fejlesztése"	5 183 149			4 445 000			738 149	738 149					
8.21	Szolnoki Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás	49 924 065			14 708 144			35 215 921	35 215 921					
8.22	Szolnoki Szigligeti Színház felújítása	1 838 644 058			112 331 788			1 726 312 270		1 726 312 270				
8.23	LIFE-IP HungAIRy	199 561 109	17 324 145	2 685 243	24 827 589			154 724 132	154 724 132					
8.24	Szolnok Tiszaletgyi futópálya építése	69 957 602						69 957 602	69 957 602					
8.25	Szolnok Pelsőzini Vízmű, adszorber ágyak felújítása és GAC töltet cseréje	181 428 572						181 428 572	181 428 572					
8.26	Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot elősegítő szemléletformálás	8 953 215			8 953 215									
8.27	Bajcsy-Zsilinszky Úti Bölcsőde építése	436 677 055			29 021 958			407 655 097	407 655 097					
8.28	Temető Úti Bölcsőde újjáépítése	333 577 461			22 110 658			311 466 803	311 466 803					
8.29	"A víziközmű -szolgáltatással kapcsolatos szemléletformálás"	13 229 770			9 419 770			3 810 000	3 810 000					
8.30	"Illegális hulladéklerakók felszámolása Szolnokon 2020"	20 000 000			20 000 000									
8.31	"Térfigyelő rendszer fejlesztése"	49 160 000			6 350			49 153 650	49 153 650					
8.32	Az Üteg és a Búzavirág utcák komplex humán fejlesztése	63 376 733	10 845 195	1 681 005	38 896 533			11 954 000	11 954 000					
8.33	Kolozsvári úti Óvoda fejlesztése	251 215 000			13 382 245			237 832 755	18 415 000	219 417 755				
8.34	"Új Óvoda építése a Vízpart körúton"	162 708 355			13 507 088			149 201 267	149 201 267					
8.35	"Új Óvoda építése a szandaszőlősi városrészben"	63 659 508			17 064 508			46 595 000	46 595 000					
8.36	Iparosított technológiával épült lakóépületek korszerűsítése	22 858 025						22 858 025			22 858 025			
8.37	Projekt feladatok ellátása	489 564 996	660 000	102 300	445 478 626		2 818 051	40 506 019	9 005 000			31 501 019		
8.38	Szolnok Ispán krt. belső terület rekonstrukció II. ütem	42 520 846						42 520 846		42 520 846				
8.39	Széchenyi körúton járda építés (Fogoly- Fakopács)	3 000 000						3 000 000	3 000 000					
8.40	Útfejlesztések előkészítése (tervezése), műszaki ellenőrzés	22 496 431						22 496 431	22 496 431					
8.41	"Merengő Jézus" szobor helyreállítás	30 000 000						30 000 000		30 000 000				
8.42	Kápolna úti közösségi tér rekonstrukciója	5 472 253						5 472 253		5 472 253				
8.43	Infrastruktúrafejlesztési és rekonstrukciós feladatok	2 700 000 000			61 892 379			2 638 107 621	484 100 324	2 154 007 297				
IX.	Lakásgazdálkodás kiadásai	349 800 000			349 000 000			800 000				800 000		
9.1	Lakásüzemeltetés	95 000 000			95 000 000									
9.2	Közös költség	90 000 000			90 000 000									

Alcím	Megnevezés	2021. évi előirányzat	E B B Ő L									
			Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Ebből:			Finanszírozási kiadások
									Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások	
9.3	Zöld Ház társasház közös költsége	18 000 000			17 200 000			800 000			800 000	
9.4	Karbantartás	26 000 000			26 000 000							
9.5	Kezelési díj	90 800 000			90 800 000							
9.6	Lakásfelújítás	30 000 000			30 000 000							
X.	Vagyomműködtetés kiadásai	619 092 651			140 700 000		2 060 000	476 332 651	255 119 504	218 213 147	3 000 000	
10.1	Ingatlanvagyon biztosítása	39 000 000			39 000 000							
10.2	Ingatlanok üzemeltetése	65 000 000			65 000 000							
10.3	Helyiségek karbantartása	10 000 000			7 000 000			3 000 000			3 000 000	
10.4	Vagyonhasznosítás előkészítése	25 000 000			25 000 000							
10.5	Alfa-Nova Kft. koncessziós beruházás és felújítás	143 510 000						143 510 000		143 510 000		
10.6	VCSM Zrt. koncessziós beruházás és felújítás	329 822 651						329 822 651	255 119 504	74 703 147		
10.7	Alfa - Nova Kft. távhő hátralék rendezése	4 700 000			4 700 000							
10.8	Tulajdonosi helytállási kötelezettség	2 060 000					2 060 000					
XI.	Igazgatási kiadások	275 020 000	156 000 574	24 112 977	94 886 449			20 000			20 000	
11.1	Önkormányzat igazgatási kiadásai	275 000 000	156 000 574	24 112 977	94 886 449							
11.2	Dolgozók lakásépítési támogatásának költségei	20 000						20 000			20 000	
XII.	ÁFA fizetési kötelezettség	300 000 000			300 000 000							
XIII.	Tartalékok	732 655 992					732 655 992					
13.1	Működési költségvetés céltartaléka	437 155 992					437 155 992					
13.2	Fejlesztési feladatok céltartaléka	235 500 000					235 500 000					
13.3	Általános tartalék	60 000 000					60 000 000					
XIV.	Pénzügyi elszámolások	3 449 224 989					1 712 310 258					1 736 914 731
14.1	Önkormányzati feladatellátás támogatása	665 000 000					665 000 000					
14.2	Szolidaritási hozzájárulás	1 047 310 258					1 047 310 258					
14.3	Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	236 914 731										236 914 731
14.4	Folyószámla hitel	1 500 000 000										1 500 000 000
Ö S S Z E S E N		31 800 286 189	227 253 391	39 685 465	6 578 572 294	97 000 000	4 540 890 382	18 579 969 926	12 766 628 362	5 742 016 520	71 325 044	1 736 914 731

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának Európai Uniói támogatással megvalósuló projektjei

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatánál kezelt projektek

Projekt megnevezése:	Mester út és környéke közlekedési hálózatának a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló fejlesztése
Projekt azonosító:	TOP 6.1.5-15-SL1-2016-00001
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:	2 681 504 071
Támogatás intenzitása:	100,00%
Kezdés éve:	2016.
Befejezés éve:	2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	2 641 001 200	40 502 871		2 681 504 071
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	2 599 497 129	40 502 871		2 640 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	41 504 071			41 504 071
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	2 674 627 254	6 876 817		2 681 504 071
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	517 307 450	1 560 000		518 867 450
Beruházási kiadások	2 157 319 804	5 316 817		2 162 636 621
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
Támogatott műszaki tartalom összesen:	2 599 497 129	40 502 871		2 640 000 000
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:	41 504 071			41 504 071

Projekt megnevezése:	Szolnok Vár! - Szolnoki Várkerület turisztikai célú fejlesztése
Projekt azonosító:	TOP-6.1.4-15-SL1-2016-00001
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:	1 992 767 116
Támogatás intenzitása:	100,00%
Kezdés éve:	2016.
Befejezés éve:	2022.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	1 070 828 273	798 235 211	123 703 632	1 992 767 116
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	948 700 000	613 600 000		1 562 300 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	122 128 273	184 635 211	123 703 632	430 467 116
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	542 432 556	868 469 328	581 865 232	1 992 767 116
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	150 518 212	154 768 168	123 703 632	428 990 012
Beruházási kiadások	391 914 344	713 701 160	458 161 600	1 563 777 104
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
Támogatott műszaki tartalom összesen:	948 700 000	613 600 000		1 562 300 000
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:	122 128 273	184 635 211	123 703 632	430 467 116

Projekt megnevezése:
Projekt azonosító:
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:
Támogatás intenzitása:
Kezdés éve:
Befejezés éve:

Milléri turisztikai célterület elérhetőségét szolgáló út fejlesztése
 TOP-6.1.4-15-SL1-2016-00002
 746 943 146
 100,00%
 2016.
 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	680 717 237	66 225 909		746 943 146
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	673 774 091	66 225 909		740 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	6 943 146			6 943 146
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	735 841 394	11 101 752		746 943 146
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	175 270 344	11 101 752		186 372 096
Beruházási kiadások	560 571 050			560 571 050
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>673 774 091</i>	<i>66 225 909</i>		<i>740 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>6 943 146</i>			<i>6 943 146</i>

Projekt megnevezése:
Projekt azonosító:
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:
Támogatás intenzitása:
Kezdés éve:
Befejezés éve:

Véső úti R.A.J.T.
 TOP 6.3.1-15-SL1-2016-00001
 1 333 006 728
 100,00%
 2016.
 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	1 180 107 489	152 899 239		1 333 006 728
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	1 130 000 000			1 130 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	50 107 489	152 899 239		203 006 728
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	458 877 825	874 128 903		1 333 006 728
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	83 075 148	235 412 415		318 487 563
Beruházási kiadások	375 802 677	638 716 488		1 014 519 165
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>1 130 000 000</i>			<i>1 130 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>50 107 489</i>	<i>152 899 239</i>		<i>203 006 728</i>

Projekt megnevezése:
Projekt azonosító:
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:
Támogatás intenzitása:
Kezdés éve:
Befejezés éve:

Véső úti térség bel- és csapadékvízvédelmi fejlesztése
 TOP 6.3.3-15-SL1-2016-00001
 507 456 714
 100,00%
 2016.
 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	507 456 714			507 456 714
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	500 000 000			500 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	7 456 714			7 456 714
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	364 581 607	142 875 107		507 456 714
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	78 445 278	48 815 867		127 261 145
Beruházási kiadások	286 136 329	94 059 240		380 195 569
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>500 000 000</i>			<i>500 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>7 456 714</i>	<i>142 875 107</i>		<i>149 331 821</i>

Projekt megnevezése:
Projekt azonosító:
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:
Támogatás intenzitása:
Kezdés éve:
Befejezés éve:

ZöldRE GENERÁCIÓ! - a volt Tüdőkórház területének rehabilitációja Szolnokon
 TOP 6.3.2-15-SL1-2016-00002
 733 389 597
 100,00%
 2016.
 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	544 690 958	188 698 639		733 389 597
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	419 602 950	136 097 050		555 700 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	125 088 008	52 601 589		177 689 597
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	567 782 308	165 607 289		733 389 597
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	54 951 475	40 383 130		95 334 605
Beruházási kiadások	512 830 833	125 224 159		638 054 992
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>419 602 950</i>	<i>136 097 050</i>		<i>555 700 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>125 088 008</i>	<i>52 601 589</i>		<i>177 689 597</i>

Projekt megnevezése:

Szolnoki Foglalkoztatási Paktum - Együttműködés Szolnok Gazdaságának Fejlesztéséért és a Szolnoki Munkahelyekért

Projekt azonosító:

TOP 6.8.2-15-SL1-2016-00001

Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:

192 381 407

Támogatás intenzitása:

100,00%

Kezdés éve:

2016.

Befejezés éve:

2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	186 827 024	5 554 383		192 381 407
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	186 544 632	5 554 383		192 099 015
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	282 392			282 392
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	171 212 328	21 169 079		192 381 407
ebből:				
Személyi juttatás	50 825 270	1 265 694		52 090 964
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 625 853	70 986		9 696 839
Dologi kiadás	108 976 301	19 832 399		128 808 700
Beruházási kiadások	4 335 064			4 335 064
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>186 544 632</i>	<i>5 554 383</i>		<i>192 099 015</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>282 392</i>			<i>282 392</i>

Projekt megnevezése:

Zöldülő belváros Szolnokon

Projekt azonosító:

TOP 6.3.2-16-SL1-2017-00001

Projekt bruttó összköltsége Ft-ban:

457 786 252

Támogatás intenzitása:

100,00%

Kezdés éve:

2018.

Befejezés éve:

2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	389 270 000	68 516 252		457 786 252
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	388 000 000			388 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	1 270 000	68 516 252		69 786 252
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	16 558 000	441 228 252		457 786 252
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	16 558 001	16 394 245		32 952 246
Beruházási kiadások		424 834 007		424 834 007
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>388 000 000</i>			<i>388 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>1 270 000</i>	<i>68 516 252</i>		<i>69 786 252</i>

Projekt megnevezése: Temető úti rendelő újjáépítése
 Projekt azonosító: TOP-6.6.1-16-SL1-2017-00003
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 251 270 000
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2018.
 Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	251 270 000			251 270 000
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	250 000 000			250 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	1 270 000			1 270 000
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	14 400 849	236 869 151		251 270 000
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	9 193 848	8 641 396		17 835 244
Beruházási kiadások	5 207 000	228 227 755		233 434 755
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>250 000 000</i>			<i>250 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>1 270 000</i>			<i>1 270 000</i>

Projekt megnevezése: Széchenyi körüli orvosi rendelő fejlesztése
 Projekt azonosító: TOP-6.6.1-16-SL1-2017-00002
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 370 411 909
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2017.
 Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	370 411 909			370 411 909
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	269 645 633			269 645 633
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	100 766 276			100 766 276
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	369 975 152	436 757		370 411 909
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	12 318 999	436 757		12 755 756
Beruházási kiadások	2 539 488			2 539 488
Felújítási kiadások	355 116 665			355 116 665
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>269 645 633</i>			<i>269 645 633</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>100 766 276</i>			<i>100 766 276</i>

Projekt megnevezése: A Katona József utcai szegregátum infrastrukturális fejlesztése
 Projekt azonosító: TOP 6.7.1-16-SL1-2017-00001
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 214 774 929
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2018.
 Befejezés éve: 2022.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	183 835 695		30 939 234	214 774 929
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	180 000 000			180 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	3 835 695		30 939 234	34 774 929
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	21 304 744	99 225 568	94 244 617	214 774 929
ebből:				
Személyi juttatás	2 304 500			2 304 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	383 945			383 945
Dologi kiadás	18 616 300	6 910 951		25 527 251
Beruházási kiadások		92 314 617	94 244 617	186 559 234
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>180 000 000</i>			<i>180 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>3 835 695</i>		<i>30 939 234</i>	<i>34 774 929</i>

Projekt megnevezése: A Katona József utcai szegregátum komplex humán fejlesztése
 Projekt azonosító: TOP 6.9.1-16-SL1-2017-00001
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 56 740 121
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2018.
 Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	56 740 121			56 740 121
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	55 216 020			55 216 020
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	1 524 101			1 524 101
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	56 356 699	383 422		56 740 121
ebből:				
Személyi juttatás	7 420 193	130 104		7 550 297
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 309 006	20 166		1 329 172
Dologi kiadás	47 627 499	233 152		47 860 651
Beruházási kiadások				
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>55 216 020</i>			<i>55 216 020</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>1 524 101</i>			<i>1 524 101</i>

Projekt megnevezése: Eötvös téri alapszolgáltatási központ létrehozása
 Projekt azonosító: TOP 6.6.2-16-SL1-2018-00001
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 407 178 383
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2018.
 Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	362 415 444	44 762 939		407 178 383
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	300 000 000			300 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	62 415 444	44 762 939		107 178 383
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	293 592 261	113 586 122		407 178 383
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	20 954 999	215 900		21 170 899
Beruházási kiadások	3 359 500			3 359 500
Felújítási kiadások	269 277 762	113 370 222		382 647 984
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>300 000 000</i>			<i>300 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>62 415 444</i>	<i>44 762 939</i>		<i>107 178 383</i>

Projekt megnevezése: "Még több ok Szolnok!- A helyi identitás és kohézió erősítése Szolnokon"
 Projekt azonosító: TOP-6.9.2-16-SL1-2017-00001
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 188 470 094
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2018.
 Befejezés éve: 2022.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	141 670 068	46 800 026		188 470 094
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	140 400 068	46 800 026		187 200 094
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	1 270 000			1 270 000
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	95 486 933	59 507 558	33 475 603	188 470 094
ebből:				
Személyi juttatás	31 744 634	22 070 077	13 633 202	67 447 913
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 542 907	3 389 860	2 113 146	11 045 913
Dologi kiadás	52 341 630	30 248 068	17 729 255	100 318 953
Beruházási kiadások	5 857 762	3 799 553		9 657 315
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>140 400 068</i>	<i>46 800 026</i>		<i>187 200 094</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>1 270 000</i>			<i>1 270 000</i>

Projekt megnevezése: "Szolnok, ahol játszani jó! - Városi játszótérek fejlesztése"
 Projekt azonosító: TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00091
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 203 199 999
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2019.
 Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	1 428 661	201 771 338		203 199 999
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg		160 000 000		160 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)	1 428 661	41 771 338		43 199 999
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	6 720 000	196 479 999		203 199 999
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás		2 233 720		2 233 720
Beruházási kiadások				
Felújítási kiadások	6 720 000	194 246 279		200 966 279
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>		<i>160 000 000</i>		<i>160 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>1 428 661</i>	<i>41 771 338</i>		<i>43 199 999</i>

Projekt megnevezése: Fenntartható közlekedésfejlesztés Szolnokon
 Projekt azonosító: TOP-6.4.1-16-SL1
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 653 000 000
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2019.
 Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	653 000 000			653 000 000
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	653 000 000			653 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)				
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	10 579 100	642 420 900		653 000 000
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	1 511 300	45 882 220		47 393 520
Beruházási kiadások				
Felújítási kiadások	9 067 800	596 538 680		605 606 480
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>653 000 000</i>			<i>653 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>				

Projekt megnevezése: Jó úton haladunk! – Szolnok útjainak munkaerőpiaci mobilitással összefüggő fejlesztése
 Projekt azonosító: TOP-6.1.5-16-SL1
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 480 000 000
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2019.
 Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	480 000 000			480 000 000
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	480 000 000			480 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)				
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	12 000 000	468 000 000		480 000 000
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	12 000 000	18 082 229		30 082 229
Beruházási kiadások		8 000 000		8 000 000
Felújítási kiadások		441 917 771		441 917 771
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>480 000 000</i>			<i>480 000 000</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>				

Projekt megnevezése: Bajcsy-Zsilinszky Úti Bölcsőde építése
Projekt azonosító: TOP-6.2.1-19-SL1-00001
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 865 000 000
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2020.
Befejezés éve: 2022.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:		865 000 000		865 000 000
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg		865 000 000		865 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)				
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	6 583 680	436 677 055	421 739 265	865 000 000
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás		29 021 958	12 949 737	41 971 695
Beruházási kiadások	6 583 680	407 655 097	408 789 528	823 028 305
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
Támogatott műszaki tartalom összesen:		865 000 000		865 000 000
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:				

Projekt megnevezése: Temető Úti Bölcsőde újjáépítése
Projekt azonosító: TOP-6.2.1-19-SL1
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 635 000 000
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2020.
Befejezés éve: 2022.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:		635 000 000		635 000 000
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg		635 000 000		635 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)				
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:		333 577 461	301 422 539	635 000 000
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás		22 110 658	6 870 737	28 981 395
Beruházási kiadások		311 466 803	294 551 802	606 018 605
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
Támogatott műszaki tartalom összesen:		635 000 000		635 000 000
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:				

Projekt megnevezése: "Térfigyelő rendszer fejlesztése"
Projekt azonosító: TOP-7.1.1.-16-H-ERFA-2019-00370
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 50 000 000
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2019.
Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:		50 000 000		50 000 000
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg		20 000 000		20 000 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)		30 000 000		30 000 000
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	840 000	49 160 000		50 000 000
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	672 000	6 350		678 350
Beruházási kiadások	168 000	49 153 650		49 321 650
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
Támogatott műszaki tartalom összesen:		20 000 000		20 000 000
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:		30 000 000		30 000 000

Projekt megnevezése: "Az Úteg és Búzavirág utcák szegregátumainak komplex humán fejlesztése"
 Projekt azonosító: TOP-6.9.1-16-SL1-2020-00002
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 209 852 270
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2020.
 Befejezés éve: 2023.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:		209 852 270		209 852 270
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg		209 852 270		209 852 270
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)				
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	3 000 000	63 376 733	143 475 537	209 852 270
ebből:				
Személyi juttatás		10 845 195	34 786 965	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 681 005	5 391 979	
Dologi kiadás	3 000 000	38 896 533	103 296 593	145 193 126
Beruházási kiadások		11 954 000		11 954 000
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
Támogatott műszaki tartalom összesen:		209 852 270		209 852 270
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:				

Projekt megnevezése: Kolozsvári Óvoda fejlesztése
 Projekt azonosító: TOP-6.9.1-16-SL1
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 258 415 000
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2020.
 Befejezés éve: 2021.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:		258 415 000		258 415 000
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg		258 415 000		258 415 000
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)				
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	7 200 000	251 215 000		258 415 000
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	7 200 000	13 382 245		20 582 245
Beruházási kiadások		18 415 000		18 415 000
Felújítási kiadások		219 417 755		219 417 755
Egyéb felhalmozási kiadások				
Támogatott műszaki tartalom összesen:		258 415 000		258 415 000
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:				

Projekt megnevezése: Új óvoda építése a Vizpart körüton
 Projekt azonosító: TOP-6.2.1-16-SL1-2020-00005
 Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 626 829 090
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2020.
 Befejezés éve: 2022.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:		626 829 090		626 829 090
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg		626 829 090		626 829 090
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)				
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	2 413 000	162 708 355	461 707 735	626 829 090
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás	2 413 000	13 507 088	8 191 944	24 112 032
Beruházási kiadások		149 201 267	453 515 791	602 717 058
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
Támogatott műszaki tartalom összesen:		626 829 090		626 829 090
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:				

Projekt megnevezése: Új óvoda építése a szandaszőlősi városrészben
Projekt azonosító: TOP-6.2.1-16-SL1-2020-00006
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 704 755 910
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2021.
Befejezés éve: 2022.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:		704 755 910		704 755 910
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg		704 755 910		704 755 910
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)				
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:		63 659 508	641 096 402	704 755 910
ebből:				
Személyi juttatás				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
Dologi kiadás		17 064 508	8 672 937	25 737 445
Beruházási kiadások		46 595 000	632 423 465	679 018 465
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>		<i>704 755 910</i>		<i>704 755 910</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>				

Projekt azonosító: LIFE17 IPE/HU/000017
Projekt bruttó összköltsége Ft-ban: 298 387 429
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2019.
Befejezés éve: 2026.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző évek	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Bevételek (források) összesen:	101 469 426	41 212 159	155 705 844	298 387 429
ebből:				
Támogatás				
Támogatási előleg	101 469 426	41 211 789	155 705 844	298 387 059
Intézményi saját erő (támogatott műszaki tartalom)				
Intézményi saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)		370		370
Pénzmaradvány				
Egyéb forrás				
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. és további évek	Összesen
Kiadások összesen:	8 456 836	199 561 109	90 369 484	298 387 429
ebből:				
Személyi juttatás	3 739 324	17 324 145	37 286 773	58 350 242
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	402 225	2 685 243	5 779 450	8 866 918
Dologi kiadás	3 190 320	24 827 589	47 303 261	75 321 170
Beruházási kiadások	1 124 967	154 724 132		155 849 099
Felújítási kiadások				
Egyéb felhalmozási kiadások				
<i>Támogatott műszaki tartalom összesen:</i>	<i>101 469 426</i>	<i>41 211 789</i>	<i>155 705 844</i>	<i>298 387 059</i>
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>		<i>370</i>		<i>370</i>

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi kötelező és önként vállalt feladatainak megbontása**

adatok Ft-ban

Cím	Alcím, tervezési alapegység megnevezése	Összes kiadás	Összes kiadás forrásösszetétele				
			Saját bevételek	Központi költségvetésből kapott támogatások	Véglegesen átvett pénzeszközök	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	Értékpapír beváltás/Hitel felvétel
Kötelező feladatok							
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata							
I.	Adósságszolgálat						
II.	Városüzemeltetési feladatok	991 542 442	473 995 040	485 404 960		32 142 442	
2.1	Út-híd	200 000 000	14 754 200	185 245 800			
2.2	Parkfenntartás és virágosítás	180 600 000	82 478 940	98 121 060			
2.3	Vízkielégítés	35 000 000	35 000 000				
2.4	Köztisztaság	264 900 000	264 900 000				
2.5	Temetőfenntartás	6 500 000	6 400 000	100 000			
2.6	Közvilágítás	171 100 000	22 198 000	148 902 000			
2.7	Állategészségügy	51 300 000	48 263 900	3 036 100			
2.9	Egyéb városüzemeltetési kiadások	82 142 442		50 000 000		32 142 442	
III.	Városfejlesztési feladatok	8 382 000	8 382 000				
IV.	Humán szakfeladatok célelőirányzatai	1 099 818 102	685 311 792	201 160 850		213 345 460	
4.1	Oktatási feladatok						
4.2	Sport és ifjúsági feladatok	452 406 193	285 311 792	50 000 000		117 094 401	
4.3	Egészségügyi feladatok	5 600 000		5 000 000		600 000	
4.4	Szociális feladatok	463 123 804	300 000 000	80 000 000		83 123 804	
4.5	Közművelődési feladatok	178 688 105	100 000 000	66 160 850		12 527 255	
V.	Szociális ellátások kiadásai	445 252 126	207 661 066	237 591 060			
VI.	Alap	8 262 098				8 262 098	
VII.	Várospolitikai						
VIII.	Fejlesztési kiadások						
IX.	Lakásgazdálkodás kiadásai	229 000 000	229 000 000				
X.	Vagyonműködtetés kiadásai	548 332 651	548 332 651				
XI.	Igazgatási kiadások	275 000 000	275 000 000				
XII.	ÁFA fizetési kötelezettség	300 000 000	300 000 000				

Cím	Alcím, tervezési alapegység megnevezése	Összes kiadás	Összes kiadás forrásösszetétele					Intézmény finanszírozás
			Saját bevételek	Központi költségvetésből kapott támogatások	Véglegesen átvett pénzeszközök	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	Értékpapír beváltás/Hitel felvétel	
XIII.	Tartalékok	219 580 898					219 580 898	
XIV.	Pénzügyi elszámolások	1 284 224 989	1 047 310 258				236 914 731	
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának kötelező feladatai összesen		5 409 395 306	3 774 992 807	924 156 870			490 664 731	219 580 898

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézményei								
	Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat mindösszesen	4 015 388 458	286 220 915	2 276 711 904	345 016 800			1 107 438 839
	<i>ebből: Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat saját költségvetés</i>	902 922 320	199 392 862	155 037 327				548 492 131
	<i>Szolnok Városi Óvodák</i>	1 857 558 462	49 681 778	1 508 132 637				299 744 047
	<i>Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága</i>	1 254 907 676	37 146 275	613 541 940	345 016 800			259 202 661
	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	457 510 559	15 561 857		556 218			441 392 484
	Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	1 342 473 214		835 868 250				506 604 964
	Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet mindösszesen	888 684 278	100 551 248	372 093 780				416 039 250
	<i>ebből: Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet saját költségvetés</i>	32 409 472						32 409 472
	<i>Verseyhy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény</i>	418 232 197	16 781 936	187 903 780				213 546 481
	<i>Dunjanich János Múzeum</i>	342 904 753	82 669 312	123 160 000				137 075 441
	<i>Szolnoki Bartók Béla Kamarakórus</i>	95 137 856	1 100 000	61 030 000				33 007 856
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézményei összesen		6 704 056 509	402 334 020	3 484 673 934	345 573 018			2 471 475 537

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési intézmények intézményi finanszírozása			2 471 475 537					-2 471 475 537
------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	---------------	--	--	--	--	----------------

Kötelező feladatok összesen		12 113 451 815	6 648 802 364	4 408 830 804	345 573 018	490 664 731	219 580 898	
-----------------------------	--	----------------	---------------	---------------	-------------	-------------	-------------	--

Önként vállalt feladatok								
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata								
II.	Városüzemeltetési feladatok	305 217 360	305 217 360					
2.2	Parkfenntartás és virágosítás	40 000 000	40 000 000					
2.4	Köztisztaság	1 000 000	1 000 000					
2.7	Állategészségügy	8 700 000	8 700 000					
2.8	Mezőgazdaság	74 573 000	74 573 000					
2.9	Egyéb városüzemeltetési kiadások	180 944 360	180 944 360					

Cím	Alcím, tervezési alapegység megnevezése	Összes kiadás	Összes kiadás forrásösszetétele					
			Saját bevételek	Központi költségvetésből kapott támogatások	Véglegesen átvett pénzeszközök	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	Értékpapír beváltás/Hitel felvétel	Intézmény finanszírozás
III.	Városfejlesztési feladatok							
IV.	Humán szakfeladatok célleírányzatai	894 201 803	443 207 483	179 350 000	270 394 320	1 250 000		
4.1	Oktatási feladatok	2 400 000	2 400 000					
4.2	Sport és ifjúsági feladatok	18 170 009	18 170 009					
4.3	Egészségügyi feladatok	37 800 000	37 800 000					
4.4	Szociális feladatok	24 836 910	15 373 302		9 463 608			
4.5	Közművelődési feladatok	810 994 884	369 464 172	179 350 000	260 930 712	1 250 000		
V.	Szociális ellátások kiadásai	135 950 000	135 950 000					
VI.	Alap							
VII.	Várospolitikai	48 360 823	48 360 823					
VIII.	Fejlesztési kiadások	22 137 505 803	3 806 996 095		5 716 152 610	12 183 357 098	431 000 000	
IX.	Lakásgazdálkodás kiadásai	120 800 000	120 800 000					
X.	Vagyonműködtetés kiadásai	70 760 000	70 760 000					
XI.	Igazgatási kiadások	20 000	20 000					
XII.	ÁFA fizetési kötelezettség							
XIII.	Tartalékok	513 075 094			260 134 992		252 940 102	
XIV.	Pénzügyi elszámolások	2 165 000 000				665 000 000	1 500 000 000	
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának önként vállalt feladatai összesen		26 390 890 883	4 931 311 761	179 350 000	6 246 681 922	12 849 607 098	2 183 940 102	

Nemzetiségi Önkormányzatok								
1.	Szolnok Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata	3 400 000	3 400 000					
2.	Szolnoki Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000	2 000 000					
3.	Szolnoki Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat	500 000	500 000					
Nemzetiségi Önkormányzatok összesen		5 900 000	5 900 000					

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának önként vállalt feladatok összesen		26 396 790 883	4 937 211 761	179 350 000	6 246 681 922	12 849 607 098	2 183 940 102	
-------------------------------------------------------------------------------------	--	-----------------------	----------------------	--------------------	----------------------	-----------------------	----------------------	--

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának kötelező és önként vállalt kiadások mindösszesen		38 510 242 698	11 586 014 125	4 588 180 804	6 592 254 940	13 340 271 829	2 403 521 000	
----------------------------------------------------------------------------------------------------	--	-----------------------	-----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------	----------------------	--

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetésében
a működési célú bevételek és kiadások mérlege**

adatok Ft-ban

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	2021. évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat
Intézményi működési bevételek	402 334 020	Személyi juttatások	4 493 952 215
Önkormányzat közhatalmi bevétele	5 125 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	711 395 363
Önkormányzat működési bevétele	1 327 353 475	Dologi kiadások	4 224 139 048
Önkormányzat működési támogatásai	4 588 180 804	Ellátottak pénzbeli juttatásai	97 000 000
Működésre átvett pénzeszközök	999 569 658	Egyéb működési célú kiadások	2 099 006 081
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	1 156 914 731	Tartalékok	497 155 992
Forgatási célú értékpapír beváltása	472 521 000	Nemzetiségi Önkormányzatok	5 900 000
Folyószámla hitel	1 500 000 000	Pénzügyi elszámolások	3 449 224 989
Bevételek összesen	15 571 873 688	Kiadások összesen	15 577 773 688
Tárgyévi hiány	5 900 000	Tárgyévi többlet	----

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetésében
a felhalmozási jellegű bevételek és kiadások mérlege**

adatok Ft-ban

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	2021. évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat
Felhalmozási jellegű bevételek	628 517 500	Felhalmozási kiadások	22 137 505 803
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 592 685 282	Hivatalban kezelt egyéb felhalmozási kiadások	505 103 661
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Intézményi felhalmozási kiadások	60 259 546
Beruházásokhoz kapcsolódó Áfa	3 329 776 754	Tartalékok	235 500 000
Vagyonértékesítés Áfa	169 699 725		
Tulajdonosi bevételek	603 332 651		
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	12 183 357 098		
Fejlesztési hitel	431 000 000		
Bevétel összesen	22 938 369 010	Kiadások összesen	22 938 369 010
Tárgyévi hiány	----	Tárgyévi többlet	----

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

adatok Ft-ban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségvállalások			Összesen	2022. és utáni évek összesen
		2021. év	2022. év	2023. és utáni évek		
1.	Kezességvállalás	11 908 452	11 586 993	19 503 739	42 999 184	31 090 732
2.	Kezességvállalási kötelezettség összesen	11 908 452	11 586 993	19 503 739	42 999 184	31 090 732
3.	Önkormányzat felhalmozási kiadások	22 878 109 464	3 598 708 536	128 933 727	26 605 751 727	3 727 642 263
4.	Intézményi felhalmozási kiadások	60 259 546			60 259 546	
5.	Felhalmozási kiadások összesen (3+4)	22 938 369 010	3 598 708 536	128 933 727	26 666 011 273	3 727 642 263

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

adatok Ft-ban

I. Kezességvállalás			
Fejlesztési Hitelkeret alapján Készfizető Kezesség- Szolnok TV Zrt.			
devizanem Ft			
lejárat : 2024.08.10			
Kezességvállalás állománya 2021. 01.01-én	tőke	kamat	összesen
	40 588 242	2 410 942	42 999 184
2021. év	10 823 528	1 084 924	11 908 452
2022. év	10 823 528	763 465	11 586 993
2023. év	10 823 528	442 006	11 265 534
2024. év	8 117 658	120 547	8 238 205

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021.évi és további évekre áthúzódó kötelezettségek célok szerint és évenkénti bontásban

S.b. melléklet

Megnevezés	Kezélés	Befejezés	Bekerülési költség	Felhalmozási kiadások teljes bekerülési költségéből				Felhalmozási kiadások forrásai					Felhalmozási kiadások forrásai			
				Előző években felhasznált összeg	2021.év	Ebből előleg elszámolás	2022.év és azt követő évek javaslata	2021.év		2021.év			2022.év és azt követő évek			
	Összesen	Ebből 2021. évi kiadáshoz szükséges összeg						2020. és előző években utalt támogatás	ebből: Pénzmaradvány	Önkormányzati saját bevétel	Önerő	Áfa	Felhalmozási forrás/ Pénzmaradvány	Önerő	Áfa	
Területi Operatív Program (TOP)																
Mester út és környéke közlekedési hálózatának a munkaerő mobilitás üztönzését szolgáló fejlesztése	2016	2021	2 681 504 071	2 674 627 254	6 876 817	194 000		40 502 871	6 876 817	2 599 497 129						
Szolnok Vár! - Szolnoki Várkerület turisztikai célú fejlesztése	2016	2022	1 992 767 116	542 432 556	868 469 328	355 600	581 865 232	613 600 000	613 600 000	948 700 000	70 234 117		184 635 211	458 161 600		123 703 632
A Milléri turisztikai célterület elérhetőségét szolgáló út fejlesztése	2016	2021	746 943 146	735 841 394	11 101 752	278 000		66 225 909	11 101 752	673 774 091						
Véső úti R.A.I.T.	2016	2021	1 333 006 728	458 877 825	874 128 903					1 130 000 000	721 229 665		152 899 239			
A Véső úti térség bel- és csapadékvízvédelmi fejlesztése	2016	2021	507 456 714	364 581 607	142 875 107					500 000 000	142 875 107					
ZöldIRE GENERÁCIÓ! - a vöti Tüdőkórház területének rehabilitációja Szolnokon	2016	2021	733 389 597	567 782 308	165 607 289	20 239 736		136 097 050	113 005 700	419 602 950			52 601 589			
Szolnoki Foglalkoztatási Paktum - Együttműködés Szolnok Gazdaságának Fejlesztéséért és a Szolnoki Munkahelyekért	2016	2021	192 381 407	171 212 328	21 169 079			5 554 383	5 554 383	186 544 632	15 614 696					
Zöldülő belváros Szolnokon	2018	2021	457 786 252	16 558 000	441 228 252	2 400 000				388 000 000	372 712 000		68 516 252			
Temető úti rendelő újjáépítése	2018	2021	251 270 000	14 400 849	236 869 151					250 000 000	236 869 151					
Széchenyi körúti orvosi rendelő fejlesztése	2017	2021	370 411 909	369 975 152	436 757					269 645 633	436 757					
A Katona József utcai szegregátum infrastrukturális fejlesztése	2018	2022	214 774 929	21 304 744	99 225 568	1 440 000	94 244 617			180 000 000	99 225 568			63 305 383	30 939 234	
A Katona József utcai szegregátum komplex humán fejlesztése	2018	2021	56 740 121	56 356 699	383 422					55 216 020	383 422					
"Eötvös téri alapszolgáltatási központ létrehozása"	2018	2021	407 178 383	293 592 261	113 586 122					300 000 000	68 823 183	26 180 679	18 582 259			
"Még több ok SzolnOK! - A helyi identitás és kohézió erősítése Szolnokon"	2018	2022	188 470 094	95 486 933	59 507 558	10 182 060	33 475 603	46 800 026	13 324 423	140 400 068	46 183 135		33 475 603			
Fenntartható közlekedésfejlesztés Szolnokon	2019	2021	653 000 000	10 579 100	642 420 900	29 514 800				653 000 000	642 420 900					
Jó úton haladunk! - Szolnok útjainak munkaerőpiaci mobilitással összefüggő fejlesztése	2019	2021	480 000 000	12 000 000	468 000 000	22 309 600				480 000 000	468 000 000					
"Szolnok, ahol játszani jól - Városi játszótérek fejlesztése"	2019	2021	203 199 999	6 720 000	196 479 999			160 000 000	154 708 661				41 771 338			
TOP projektek összesen			11 470 280 466	6 412 329 010	4 348 366 004	86 913 796	709 585 452	1 068 780 239	918 171 736	9 174 380 523	2 885 007 701	26 180 679	519 005 888	554 942 586	30 939 234	123 703 632
Modern Városok Program																
Tiszaigeti fürdőfejlesztési projekt	2019	2022	12 814 137 096	2 796 161 655	9 323 204 595	746 762 338	694 770 846	2 291 394 973	2 291 394 973	7 771 435 174	4 876 724 930		2 155 084 692	547 063 658		147 707 188
"A Szolnoki Művésztelep fejlesztése"	2016	2021	2 600 348 296	1 197 581 295	1 402 767 001	4 064 000				2 036 700 000	1 104 540 946		298 226 055			
"Véső úti sporttelep és strandfürdő fejlesztése"	2016	2021	1 934 340 765	1 929 157 616	5 183 149	3 556 000				1 519 318 895	4 081 220		1 101 929			
MVP projektek összesen			17 348 826 157	5 922 900 566	10 731 154 745	754 382 338	694 770 846	2 291 394 973	2 291 394 973	11 327 454 069	5 985 347 096		2 454 412 676	547 063 658		147 707 188
Egyéb fejlesztések																
Szolnoki Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás	2016	2021	1 104 869 429	1 054 945 364	49 924 065	762 000				843 616 163	30 076 699		19 847 366			
Szolnoki Szigligeti Színház felújítása	2019	2021	6 496 144 619	4 657 500 561	1 838 644 058			1 135 000 000	1 135 000 000	3 980 000 000	312 751 227		390 892 831			
LIFE-IP HungAIRy	2019	2026	298 387 429	8 456 836	199 561 109		90 369 484	41 211 789	41 211 789	101 469 426	93 012 589	65 336 731		90 369 484		
Szolnok Tiszaigeti futópálya építése	2019	2021	69 957 602	69 957 602	34 978 801					34 978 801	34 978 801	34 978 801				
Szolnok Felsővízi Vízmű, adszorber ágyak felújítása és GAC töltet cseréje	2021	2021	181 428 572	181 428 572						100 000 000	100 000 000	42 857 143	38 571 429			
Víziközművek energiatartósságának fejlesztése	2021	2022	250 000 000				250 000 000			250 000 000				250 000 000		

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021.évi és további évekre áthúzódó kötelezettségei célok szerint és évenkénti bontásban

5.b. melléklet

Megnevezés	Készítés	Befejezés	Bekerülési költség	Felhalmozási kiadások teljes bekerülési költségéből				Felhalmozási kiadások forrásai						Felhalmozási kiadások forrásai				
				Előző években felhasznált összeg	2021.év	Ebből előleg elszámolás	2022.év és azt követő évek javaslata	2021.év						2022.év és azt követő évek				
	Felhalmozási forrás							2020. és előző években utalt támogatás	cbből:		Önkormányzati saját bevétel		Felhalmozási forrás/ Pénzmaradvány	Önkormányzati saját bevétel				
	Összesen	Ebből 2021. évi kiadáshoz szükséges összeg							Pénzmaradvány	Önerő	Áfa	Önerő		Áfa				
Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot elősegítő szemléletformálás	2019	2022	19 999 960	5 902 609	8 953 215		5 144 136			19 999 960	8 953 215					5 144 136		
Bajcsy-Zsilinszky Úti Bölcsőde építése	2020	2022	865 000 000	6 583 680	436 677 055	731 520	421 739 265	865 000 000	436 677 055							421 739 265		
Temető Úti Bölcsőde újjáépítése	2020	2022	635 000 000		333 577 461		301 422 539	635 000 000	333 577 461							301 422 539		
"A víziközmű -szolgáltatással kapcsolatos szemléletformálás"	2020	2022	19 685 000	2 070 100	13 229 770		4 385 130			19 685 000	13 229 770					4 385 130		
"Illegális hulladéklerakók felszámolása Szolnokon 2020"	2020	2021	20 000 000		20 000 000					20 000 000	20 000 000							
"Térfigyelő rendszer fejlesztése"	2019	2021	50 000 000	840 000	49 160 000			20 000 000	19 160 000				30 000 000					
<i>Egyéb fejlesztések összesen</i>			<i>10 010 472 611</i>	<i>5 736 299 150</i>	<i>3 201 112 907</i>	<i>36 472 321</i>	<i>1 073 060 554</i>	<i>2 696 211 789</i>	<i>1 965 626 305</i>	<i>5 369 749 350</i>	<i>613 002 301</i>	<i>173 172 675</i>	<i>449 311 626</i>			<i>1 073 060 554</i>		
Indításra tervezett fejlesztések																		
Az Úteg és a Búzavirág utcák komplex humán fejlesztése	2020	2023	209 852 270	3 000 000	63 376 733		143 475 537	209 852 270	63 376 733							143 475 537		
Kolozsvári úti Óvoda fejlesztése	2020	2021	258 415 000	7 200 000	251 215 000			258 415 000	251 215 000									
"Új Óvoda építése a Vízpart körülon"	2020	2022	626 829 090	2 413 000	162 708 355		461 707 735	626 829 090	162 708 355							461 707 735		
"Új Óvoda építése a szandaszőlősi városrészben"	2021	2022	704 755 910		63 659 508		641 096 402	704 755 910	63 659 508							641 096 402		
<i>Indításra tervezett fejlesztések összesen</i>			<i>1 799 852 270</i>	<i>12 613 000</i>	<i>540 959 596</i>		<i>1 246 279 674</i>	<i>1 799 852 270</i>	<i>540 959 596</i>							<i>1 246 279 674</i>		
Egyéb felhalmozási kiadások																		
Íparosított technológiával épült lakóépületek korszerűsítése	2009	2022	1 122 400 658	1 095 596 896	22 858 025		3 945 737						22 858 025				3 945 737	
Projekt feladatok ellátása	2021	2021	489 564 996		489 564 996	28 350 843							489 564 996					
<i>Egyéb felhalmozási kiadások összesen</i>			<i>1 611 965 654</i>	<i>1 095 596 896</i>	<i>512 423 021</i>	<i>28 350 843</i>	<i>3 945 737</i>						<i>512 423 021</i>				<i>3 945 737</i>	
Mindösszesen			42 241 397 158	19 179 738 622	19 334 016 273	906 119 298	3 727 642 263	7 856 239 271	5 716 152 610	25 871 583 942	9 483 357 098	711 776 375	3 422 730 190			3 421 346 472	34 884 971	271 410 820

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának vállalt kötelezettségeinek szöveges indoklása

A 2021. évi felhalmozási kiadások a 2014 – 2020 programozási időszak uniós projektjeinek előkészítési, illetve megvalósítási költségeit tartalmazza, továbbá fedezi a Modern Városok Program keretében valamint az egyéb forrásokból megvalósuló fejlesztési kiadásait.

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program keretében a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata részére allokált források szinte teljes egészében lekötésre kerültek. A visszahulló forrásokat szintén lekötöttük, melyekkel kapcsolatos pályázatok benyújtása, bírálata megtörtént vagy folyamatban van.

A programozási időszak pályázatait tekintetében a Támogatási Szerződések nagyobb részt megkötésre kerültek. A projektek zömének előkészítési, projektfejlesztési szakasza lezárult, megvalósítási szakaszba került vagy lezárult.

A Modern Városok Program keretében a Szolnoki Művésztelep felújítása és fejlesztése, valamint a Tiszaligeti Fürdő fejlesztése projektek megvalósítása folyamatban van. A Véső úti Sporttelep és Strandfürdő fejlesztése lezárult 2020-ban.

2020. évben fizikailag megvalósult a Széchenyi úti orvosi rendelő felújítását célzó projektünk, a Tüdőkórház parkjának rehabilitációja, valamint a Komplex telep IV., azaz a Katona József úti szegregátum komplex fejlesztése projektünk. A projektek pénzügyi zárása folyamatban van.

Az intézményi fejlesztések keretében 2020. évben a megvalósítás utolsó fázisához érkezett az Aranyi Sándor úti bölcsőde infrastrukturális- és energetikai felújítása, melynek zárása folyamatban van, valamint előlétszítési fázisba jutottak bölcsőde-fejlesztési projektjeink: a Bajcsy-Zsilinszky úti bölcsőde építése és Temető úti bölcsőde újjáépítése. CLLD projektjeink közül a játszótérfejlesztési és térfigyelő kamerák telepítését célzó projektjeink 2021-ben fognak megvalósulni. Az Eötvös téri alapszolgáltatási központ létrehozása projektünk megvalósítása folyamatban van.

Folyamatban van a Véső út és környékének rehabilitációs programja, melynek keretében 2020-ban befejeződött a Véső úti térség bel- és csapadékvédelmi rendszerének fejlesztése, megvalósult a Szolnoki Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás, illetve megvalósítás alatt áll a Véső úti R.A.J.T.

2020. évben befejeződött a Mester út építését, valamint a Milléri kerékpárút fejlesztését célzó projektjeink, továbbá Támogatói Szerződést kötöttünk a Fenntartható közlekedésfejlesztés Szolnokon és a Jó úton haladunk! – szolnoki utak munkaerőpiaci mobilitással összefüggő fejlesztése című projektjeinkben, melyek megvalósítás alatt, projektfejlesztési szakaszban vannak.

2020-ban pozitív elbírálást nyertek óvodafejlesztési projektjeink, melyek a Kolozsvári úti óvoda felújítását-, a szandaszőlősi Eszterlánc Óvoda fejlesztését valamint a Vízpart körüli új óvoda létesítését célozzák. Szintén 2020-ban nyert támogatást a víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos szemléletformálást célzó „H2O – Használj Okosan, Helyesen”, valamint a szolnoki klímastratégia elkészítését és ezzel kapcsolatos szemléletformálást tartalmazó projektjeink, megvalósításuk folyamatban van.

A Modern Városok Program keretében kerül megvalósításra a Tiszaligeti fürdőfejlesztési projekt, illetve a Szolnoki Művésztelep felújítása és fejlesztése, melyhez TOP forrás biztosításával kapcsolódik a Szolnok Vár! - Szolnoki Várkerület turisztikai célú fejlesztése, melyek megvalósítása folyamatban van.

A Szigligeti Színház felújítása folyamatban van, a szolnoki ivóvíz-, szennyvízrendszer megújítását célzó Szolnok felszíni Vízmű, adszorber ágyak felújítása és GAC töltet cseréje, valamint Szolnok, Víziközművek energiahatékonyságának fejlesztése projektjeink az előkészítés fázisába léptek 2020-ban, a megvalósításuk 2021-re illetve 2021-2022-re esik .

Az egyéb fejlesztések tekintetében folyamatban van a Komplex V., Katona József utcai szegregátum infrastrukturális fejlesztése, valamint támogatói szerződéssel rendelkezik és a megvalósítás útjára lép az Üteg és Búzavirág utcák szegregátumainak komplex humán fejlesztése projektünk . Megvalósultak a SMART COMMUTING, a Szakemberek szakmai fejlesztése Szolnok város bölcsődéiben, valamint a Vitalitás praxisközösség című projektjeink. A LIFE programnak, a helyi identitás és kohézió erősítését célzó Még több ok Szolnok! projektnek zajlik a megvalósítása. A tiszaligeti futópálya kiépítését-, valamint az illegális hulladékok felszámolását célzó projektjeink 2020-ban indultak, 2021-re áthúzódó megvalósítással.

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata
által adott közvetett támogatások 2021. évben**

adatok 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	24 710 027
6.	<i>-ebből: Épitményadó</i>	7 371 335
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>	17 338 692
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	3 209 519
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
15.	Egyéb kedvezmény	
16.	Egyéb kölcsön elengedése	
Összesen		27 919 546

Az **épitményadó** 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, a többlakásos lakóépületben lévő 5 m² hasznos alapterületet meg nem haladó nem lakás célú épületekre. Nyilatkozat alapján kedvezményes adómérték illeti meg a nem lakás céljára szolgáló, üresen álló építmények tulajdonosait. A 6. sorban feltüntetett összeg a lakásnak használt üdülők, az üres építmények és a többlakásos lakóépületben lévő 5 m² hasznos alapterületet meg nem haladó nem lakás célú épületek 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 biztosított teljes mentesség adókiesési összegét is.

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Költségvetési mérlege 2021. - 2024. évekre

7. melléklet

Bevétel	előirányzat				Kiadás	előirányzat			
	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év		2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
1.1 Működési bevételek	10 957	9 000	9 200	9 400	2.1 Intézmények elemi kiadásai	6 704	7 374	8 112	8 923
1.1.1 Intézményi működési bevételek	402	500	500	500	2.2 Önkormányzat kiadásai	28 351	18 193	12 655	12 044
1.1.2 Önkormányzat közhatalmi bevétele	5 125	5 000	5 200	5 400					
1.1.3 Önkormányzat működési bevétele	5 430	3 500	3 500	3 500	2.3 Nemzetiségi Önkormányzatok	6	5	5	5
1.2 Önkormányzat működési támogatásai	4 588	5 000	5 000	5 000					
1.3 Felhalmozási jellegű bevételek	629	100	100	100					
1.4 Véglegesen átvett pénzeszközök	6 592	3 000	1 000	1 000					
1.5 Finanszírozási bevételek	13 340	8 000	5 000	5 000					
1.6 Pénzügyi elszámolások	2 404	472	472	472	2.4 Pénzügyi elszámolások	3 449			
Összesen	38 510	25 572	20 772	20 972					
Fedezetlenség									
MINDÖSSZESEN	38 510	25 572	20 772	20 972	MINDÖSSZESEN	38 510	25 572	20 772	20 972

adatok millió Ft-ban

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve havi bontásban**

adatok Ft-ban

Megnevezés	2021. 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)	5 832 496 625	486 041 385	486 033 355	486 023 365	486 013 355	486 013 365	486 023 365	486 013 375	486 023 385	486 023 385	486 081 321	485 993 569	486 213 400	5 832 496 625
Önkormányzat közhatalmi bevétele	5 125 000 000	50 000 000	300 000 000	2 300 000 000	100 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	1 700 000 000	375 000 000	50 730 020	49 269 980	5 125 000 000
Önkormányzat működési támogatásai	4 588 180 804	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	382 348 400	4 588 180 804
Felhalmozási jellegű bevételek	628 517 500		444 500 000		5 000 000	8 910 000	20 000 000	10 000 000	50 000 000	15 000 000	40 000 000	30 000 000	5 107 500	628 517 500
Működésre átvett pénzeszközök	999 569 658		216 065 704	50 000 000	250 000 000	72 000 000	27 000 000	107 040 346	67 000 000	67 000 000	67 000 000	67 000 000	9 463 608	999 569 658
Felhalmozásra átvett pénzeszközök	5 592 685 282	500 000 000	200 000 000	225 000 000	879 000 000	650 000 000	216 000 000	550 572 442	121 650 000	700 000 000	1 016 462 840	371 000 000	163 000 000	5 592 685 282
Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány igénybevétele)	13 340 271 829	840 638 311	1 430 000 000		300 000 000	800 000 000	900 000 000	950 000 000	1 650 000 000	500 000 000	4 820 000 000	780 000 000	369 633 518	13 340 271 829
Forgatási célú értékpapír beváltása	472 521 000												472 521 000	472 521 000
Finanszírozási bevételek (hitelfelvétel)	1 931 000 000			1 500 000 000			431 000 000							1 931 000 000
Bevételek összesen	38 510 242 698	2 259 028 097	3 458 947 459	4 943 371 765	2 402 361 755	2 449 271 765	2 512 371 765	2 535 974 563	2 807 021 785	3 850 371 785	7 186 892 561	2 167 071 989	1 937 557 406	38 510 242 698
K i a d á s o k														
Személyi juttatások	4 546 247 430	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 953	378 853 947	4 546 247 430
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	719 344 923	60 250 460	59 945 660	59 945 410	59 945 410	59 945 410	59 945 410	59 945 410	59 945 410	59 945 410	59 945 410	59 945 410	59 640 113	719 344 923
Dologi kiadások	8 223 715 760	685 522 647	685 711 647	885 409 647	545 734 647	625 560 647	685 980 647	685 659 647	687 209 647	685 409 647	685 909 647	684 359 647	681 247 643	8 223 715 760
Ellátottak pénzbeli juttatásai	97 000 000	19 400 100	22 400 000	2 426 050	2 425 350	2 825 550	2 425 550	2 429 350	2 426 570	2 426 570	5 434 000	13 402 880	18 978 030	97 000 000
Egyéb működési célú kiadások	2 101 824 132	175 660 344	174 660 344	177 660 844	174 660 344	174 660 344	177 660 344	176 660 344	174 660 344	174 660 344	174 660 474	165 660 344	174 659 718	2 095 924 132
Felhalmozási kiadások	18 640 229 472	500 000 000	2 000 000 000	1 800 000 000	1 082 916 189	1 050 000 000	1 050 000 000	970 000 000	1 216 500 000	2 300 000 000	5 564 313 283	600 000 000	506 500 000	18 640 229 472
Tartalékok	732 655 992				20 000 000	20 000 000	20 000 000	125 000 000	150 000 000	110 000 000	185 000 000	95 000 090	7 655 902	732 655 992
Nemzetiségi Önkormányzatok	5 900 000	150 000	100 000	1 800 000	550 000	150 000	230 000	150 000	150 000	1 800 000	500 000	200 000	120 000	5 900 000
Pénzügyi elszámolások	3 449 224 989	439 190 585	137 275 854	1 637 275 854	137 275 854	137 275 854	137 275 854	137 275 854	137 275 854	137 275 854	132 275 854	169 649 665	109 902 053	3 449 224 989
Kiadások összesen	38 516 142 698	2 259 028 089	3 458 947 458	4 943 371 758	2 402 361 747	2 449 271 758	2 512 371 758	2 535 974 558	2 807 021 778	3 850 371 778	7 186 892 621	2 167 071 989	1 937 557 406	38 510 242 698
Bevétel- kiadás egyenleg		8	1	7	8	7	7	5	7	7	-60			
Finanszírozás egyenlege		8	9	16	25	32	39	45	52	59				

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi eredeti előirányzatként nem tervezett kiadásai**

adatok Ft-ban

Alcím	Megnevezés	2021. évi költségvetés 2. csomag	
		I. ütem	II. ütem
II.	Városüzemeltetési feladatok	1 507 891 667	25 400 000
2.1	Út-híd	88 000 000	
2.2	Parkfenntartás	106 800 000	
2.3	Vizkárrelhárítás	3 150 000	
2.4	Köztisztaság	89 500 000	
2.5	Temetőfenntartás		
2.6	Közvilágítás	75 000 000	
2.7	Állategészségügy	19 400 000	
2.8	Mezőgazdaság		
2.9	Egyéb városüzemeltetési kiadások	1 126 041 667	25 400 000
2.9.1	Szervezetek támogatása	1 250 000	
2.9.2	"Munkalehetőség a Jövőért" Szolnok Nonprofit Kft. önkormányzati támogatása	8 450 000	
2.9.3	Polgári védelem	1 650 000	
2.9.5	Térfigyelő rendszer működtetése	25 000 000	
2.9.6	Rendőrség működési feladatainak támogatása	5 000 000	
2.9.7	Önkormányzat és a Rendőrség Gyermekéinkért	3 000 000	3 000 000
2.9.8	Bűnmegelőzési és Közbiztonsági feladatok támogatása	700 000	2 400 000
2.9.9	Volánbusz Zrt. - Közösségi közlekedés költsége	1 025 634 111	
2.9.10	Hatósági és közbeszerzési eljárások díja	2 000 000	
2.9.11	Forgalomszabályozási rendszer fejlesztése	16 319 630	
2.9.12	Forgalom lassító küszöb kialakítása	3 737 926	
2.9.13	Szobrok fenntartása	2 000 000	
2.9.14	Utcabútorok beszerzése	6 000 000	
2.9.15	Közkifolyók fenntartása	300 000	
2.9.18	Közterületnév táblák III. ütem	5 000 000	
2.9.19	Gyalogosátkelők helyek prizmásítása, jelzőfények	5 000 000	
2.9.21	Útasvárók működtetése	10 000 000	
2.9.22	Szabadstrand	5 000 000	20 000 000
III.	Városfejlesztési feladatok	11 618 000	0
3.1	Egyéb városfejlesztési kiadások	1 618 000	
3.2	Épület homlokzat	10 000 000	
IV.	Humán szakfeladatok cél előirányzatai	320 283 522	646 100 000
4.1	Oktatási feladatok	36 360 000	78 140 000
4.1.1	Oktatási programok, rendezvények	6 500 000	4 100 000
4.1.2	Egyházak támogatása	29 860 000	74 040 000
4.2	Sport és ifjúsági feladatok	134 803 810	351 638 098
4.2.1	Szervezetek támogatása	44 003 810	267 708 107
	<i>Ebből: Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. támogatása</i>	<i>24 003 810</i>	<i>267 708 107</i>
	<i>Szolnoki Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány támogatása</i>	<i>20 000 000</i>	
4.2.2	Sport rendezvények	5 250 000	5 031 915
4.2.3	Ifjúságpolitikai feladatok	25 550 000	12 188 076
4.2.4	Sport célú támogatás	60 000 000	66 710 000
4.3	Egészségügyi feladatok	1 000 000	0
4.3.3	Egészségügyi prevenciósi feladatok támogatása	1 000 000	
4.4	Szociális feladatok	800 000	24 760 000
4.4.2	Szociális feladatok, programok támogatása		23 000 000
4.4.3	Integrációs program	800 000	1 760 000

Alcím	Megnevezés	2021. évi költségvetés 2. csomag	
		I. ütem	II. ütem
4.5	Közművelődési feladatok	147 319 712	191 561 902
4.5.1	Szervezetek támogatása	131 028 242	186 000 000
	<i>Ebből:</i>		
	<i>Szolnoki Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft. támogatása</i>	<i>12 350 000</i>	<i>30 000 000</i>
	<i>Aba - Novák Agóra Kulturális Központ Nonprofit és Közhasznú Kft. támogatása</i>	<i>46 370 800</i>	<i>70 000 000</i>
	<i>Szolnok Televízió Zrt. támogatása</i>	<i>50 000 000</i>	
	<i>RepTár Szolnoki Nonprofit Kft. támogatása</i>	<i>12 307 442</i>	<i>50 000 000</i>
	<i>Egyéb szervezetek támogatása</i>	<i>10 000 000</i>	<i>36 000 000</i>
4.5.2	Közművelődési rendezvények	16 291 470	5 561 902
V.	Szociális ellátások kiadásai	1 000 000	0
5.5	Szervezetek támogatása	1 000 000	
IX.	Lakásgazdálkodás kiadásai	25 500 000	0
9.1	Lakásüzemeltetés	300 000	
9.5	Kezelési díj	5 200 000	
9.6	Lakásfelújítás	20 000 000	
XIII.	Tartalékok	118 663 126	0
13.1	Működési költségvetés céltartaléka	98 663 126	0
13.1.1	Intézményektől zárolt önkormányzati támogatás	75 163 126	
13.1.2	Rendezvények támogatása	23 500 000	
13.2	Fejlesztési feladatok céltartaléka	20 000 000	
ÖSSZESEN		1 984 956 315	671 500 000

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének
47/2021. (II.17.) határozata**

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló
rendelettervezet véleményezéséről**

Szolnok Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjára az alábbi határozatot hozza:

1./ A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltakra Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésének Pénzügyi, Költségvetési és Közbeszerzési Bizottságának tagjai jelen határozat 1. mellékletét képező Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet véleményezték, melynek összegzését a határozat 2. melléklete tartalmazza.

2./ Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotását a határozat 1. mellékletében foglaltak szerint támogatom.

Értesülnek: Szalay Ferenc polgármester
Fejér Andor alpolgármester
Györfi Mihály alpolgármester
Miskolczi László alpolgármester
dr. Sebestyén Ildikó jegyző
dr. Rácz Andrea aljegyző
Polgármesteri Hivatal Igazgatói



**1. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének
47/2021. (II.17.) határozatához**

Melléklet elérhető:

https://kozgyules2.szolnok.hu/Fajlok/2021/210215_160817_D0069_2021_%C3%A9vi_k%C3%B6lts%C3%A9gvet%C3%A9s.pdf

**2. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének
47/2021. (II.17.) határozatához**

**Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésének Pénzügyi, Költségvetési és Közbeszerzési
Bizottsága tagjainak**

összesített véleménye

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendeletervezetéről

Igen	Nem	Tartózkodás	Válasz nem érkezett
6	0	0	1

Lakásprivatizációs bevételek teljesítése és felhasználása 1999 - 2020. évben

adatok e Ft-ban

Dátum	Bevételek					Kiadások										Egyenleg a felhasználás előtt	Felhasználás*	Egyenleg
	Lakás-értékesítés bevétele	Jogi szolgáltatási díj	Vételár-kezdmény	Kamat	Összesen	Elidegenítés előkészítése	Forgalmi érték meghatározás	Elidegenítés lebonyolítása	Bérlőkijelölési jog	Kárpótlási jegy	Panel program	Felújítási alap	Lakásvásárlás	OTP költség	Összesen			
1999.	79 791	78	967	50	80 886		101	4 418	9 406	26		7 208		2	21 161	124 808		124 808
2000.	112 997	146	1 854	44	115 041			6 724	16 179	115		7 795	49 895		80 708	159 141		159 141
2001.	131 506	141	3 903	45	135 595			6 826	7 760			7 691			22 277	272 459		272 459
2002.	134 824		3 376	36	138 236			3 746	19 563			7 570	55 473		86 352	324 343	98 010	226 333
2003.	57 637		5 281	22	62 940			7 682	3 137			8 349	20 000		39 168	348 115		250 105
2004.	47 629		6 423	62	54 114			6 095	2 951			9 252	21		18 319	383 910	6 731	279 169
2005.	15 537		3 182	35	18 754			5 038	612		10 347	9 764	40 000		65 761	336 903		232 162
2006.	125 238		2 178	34	127 450			4 193	24 023		169 191	9 026	20 000		226 433	237 920	163 620	-30 441
2007.	60 407	105	2 442	43	62 997			8 104	7 840		134 628	11 385	20 000		181 957	118 959	99 102	-248 503
2008.	22 212		2 237	56	24 505			3 334	447		142 892	11 882			158 555	-15 092	102 076	-484 629
2009.	31 355		1 719		33 074			3 020	289		21 834				25 143	-7 161		-476 698
2010.	13 607		1 449		15 056			2 871	534		12 028				15 433	-7 538	12 028	-489 103
2011.	6 242		1 793		8 035				134		67 844				67 978	-67 481	93 311	-642 357
2012.	24 292		1 122		25 414				99		131 404				131 503	-173 570	131 404	-879 850
2013.	35 715		1 251		36 966				57		131 512				131 569	-268 173	131 512	-1 105 965
2014.	41 548		725		42 273				69		111 710				111 779	-337 679	111 710	-1 287 181
2015.	33 729				33 729				360		107 901				108 261	-412 211	107 901	-1 469 614
2016.	65 118		720		65 838				29		104 458				104 487	-450 860	104 458	-1 612 721
2017.	41 674		275		41 949						101 129				101 129	-510 040	101 129	-1 773 030
2018.	60 564		2 404		62 968						98 515				98 515	-545 587	98 515	-1 907 092
2019.	51 590				51 590						95 915				95 915	-589 912	95 915	-2 047 332
2020.	31 378				31 378						89 078				89 078	-647 612	89 078	-2 194 110
Összesen	1 224 590	470	43 301	427	1 268 788		101	62 051	93 489	141	1 530 386	89 922	205 389	2	1 981 481	-1 726 358	1 546 500	-15 104 449

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

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évre tervezett gyermekélelmezési napjai**

Intézmény megnevezése	egész napos ellátás	tízórai	ebéd	uzsonna	reggeli	ebéd / menza	vacsora
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára összesen		70 300	292 670	73 445	56 800	75 800	62 200
Ebből							
Kassai Úti Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola		24 605	58 090	23 865			
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola		24 605	51 985	27 750			
Liget úti Általános Iskola, Előkészítő, Készségfejlesztő Speciális Szakiskola és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény		21 090	27 935	21 830			
Versey Ferenc Gimnázium			34 225				
Széchenyi István Gimnázium			26 640				
Szolnoki Műszaki Szakközép- és Szakiskola			78 070				
Szolnoki Szolgáltatási Szakközép- és Szakiskola			15 725				
Szolnok Városi Kollégium					56 800	75 800	62 200
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata összesen		204 795	552 595	295 260			
Ebből							
Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola és Tallinn Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		32 190	70 115	42 180			
Fiumei úti Általános Iskola		34 595	69 190	37 740			
Szegő Gábor Általános Iskola		16 280	56 795	24 050			
Széchenyi Körúti Általános Iskola, Sportiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		18 500	69 190	40 885			
Szandaszőlősi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		21 830	103 600	54 760			
Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola és Konstantin Alapfokú Művészetoktatási Intézmény		49 950	91 945	63 270			
Szent-Györgyi Albert Általános Iskola		31 450	70 115	32 375			
Varga Katalin Gimnázium (Varga Katalin Secondary School)			21 645				
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	82 692						
Szolnok Városi Óvodák		358 160	358 820	358 160			
Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Sipos Orbán Szakiskola és Kollégium			6 800		6 800	7 400	6 800
Összesen	82 692	633 255	1 210 885	726 865	63 600	83 200	69 000

**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évre tervezett gyermekélelmezési kiadásai**

adatok Ft-ban

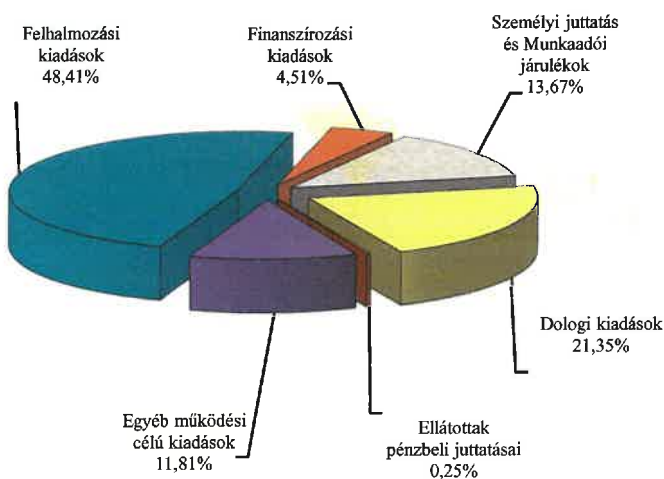
Intézmények megnevezése	Élelmezési kiadás összesen	Szülői térítési díj	Normatív kedvezmény
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálatára összesen	286 105 732	131 197 140	47 905 485
Ebből			
Kassai Úti Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola	39 868 431	20 325 118	4 656 728
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola	37 484 863	16 359 735	7 161 165
Liget úti Általános Iskola, Előkészítő, Készségfejlesztő Speciális Szakiskola és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény	23 990 275	4 379 598	10 739 343
Versegly Ferenc Gimnázium	21 341 683	11 813 175	1 431 900
Széchenyi István Gimnázium	19 611 277	10 524 465	1 646 685
Szolnoki Műszaki Szakközép- és Szakiskola	46 374 901	23 483 160	5 298 030
Szolnoki Szolgáltatási Szakközép- és Szakiskola	10 959 242	4 438 890	2 362 635
Szolnok Városi Kollégium	86 475 062	39 873 000	14 609 000
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata összesen	401 348 169	177 438 495	74 048 380
Ebből			
Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola és Tallinn Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	53 821 406	25 398 650	7 661 500
Fiumei úti Általános Iskola	51 945 800	20 880 395	11 735 475
Szegő Gábor Általános Iskola	39 497 445	20 428 533	4 291 723
Széchenyi Körúti Általános Iskola, Sportiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	50 778 334	24 041 120	7 816 620
Szandaszőlősi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	70 341 446	34 587 785	9 475 700
Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola és Konstantin Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	70 610 933	28 622 368	15 780 593
Szent-Györgyi Albert Általános Iskola	51 086 353	16 534 930	15 998 060
Varga Katalin Gimnázium (Varga Katalin Secondary School)	13 266 452	6 944 715	1 288 710
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	36 797 940	13 615 220	23 182 720
Szolnok Városi Óvodák	245 447 033	38 776 320	116 120 400
Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Sipos Orbán Szakiskola és Kollégium	8 321 802	5 180 902	3 140 900
Összesen	978 020 676	366 208 077	264 397 885



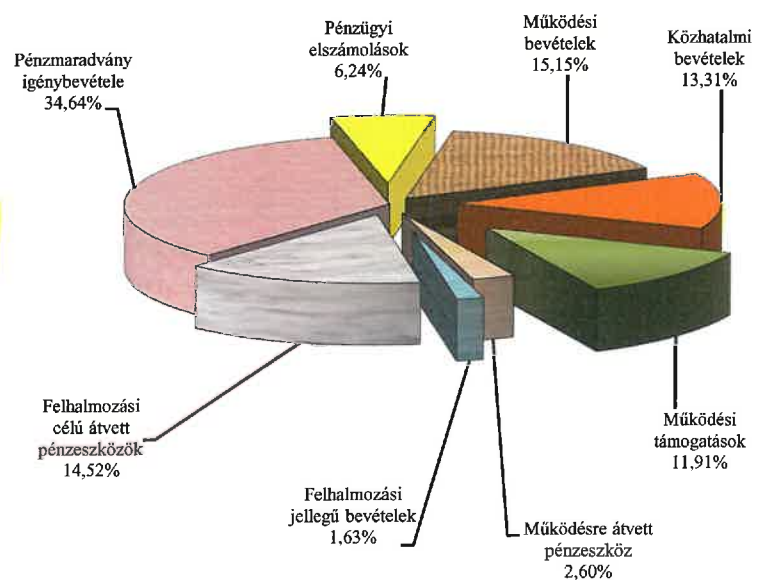
INFORMÁCIÓK

SZOLNOK MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

A 2021. évi költségvetés kiadásai



A 2021. évi költségvetés bevételei



Szolnok Megyei Jogú Város 2021. évi költségvetésének fő összege a társulások bevételei és kiadásai nélkül 38.510.243 e Ft. A pénzmozgások alakulásán érződik, hogy a 2021. év a város életében egy több évet felölelő fejlesztési folyamat egyik meghatározó időszaka lesz. A bevételekben jelentős összegű a felhalmozási célra felhasználható pénzmaradvány és a pénzügyi elszámolások nagyrészt a beruházási forrásokat gyarapítják. A fejlesztések részesedése a kiadásokon belül 48,41 %-ot tesz ki, amely jelentős mértékű. A fejlesztési aktivitás mellett a város közfeladatainak színvonalas ellátása is biztosított. A bevételi és kiadási arányok szinkronban vannak egymással megfelelő forrást teremtve a működési-, és szolgáltatási feladatok ellátására és a beruházások, felújítások finanszírozására.

A finanszírozási források közül a pályázaton elnyert fejlesztési támogatások mellett érdemes kiemelni a normatív támogatások és helyi adó bevételeket.

A normatív állami támogatások alakulását az egyes számú táblázat tartalmazza.

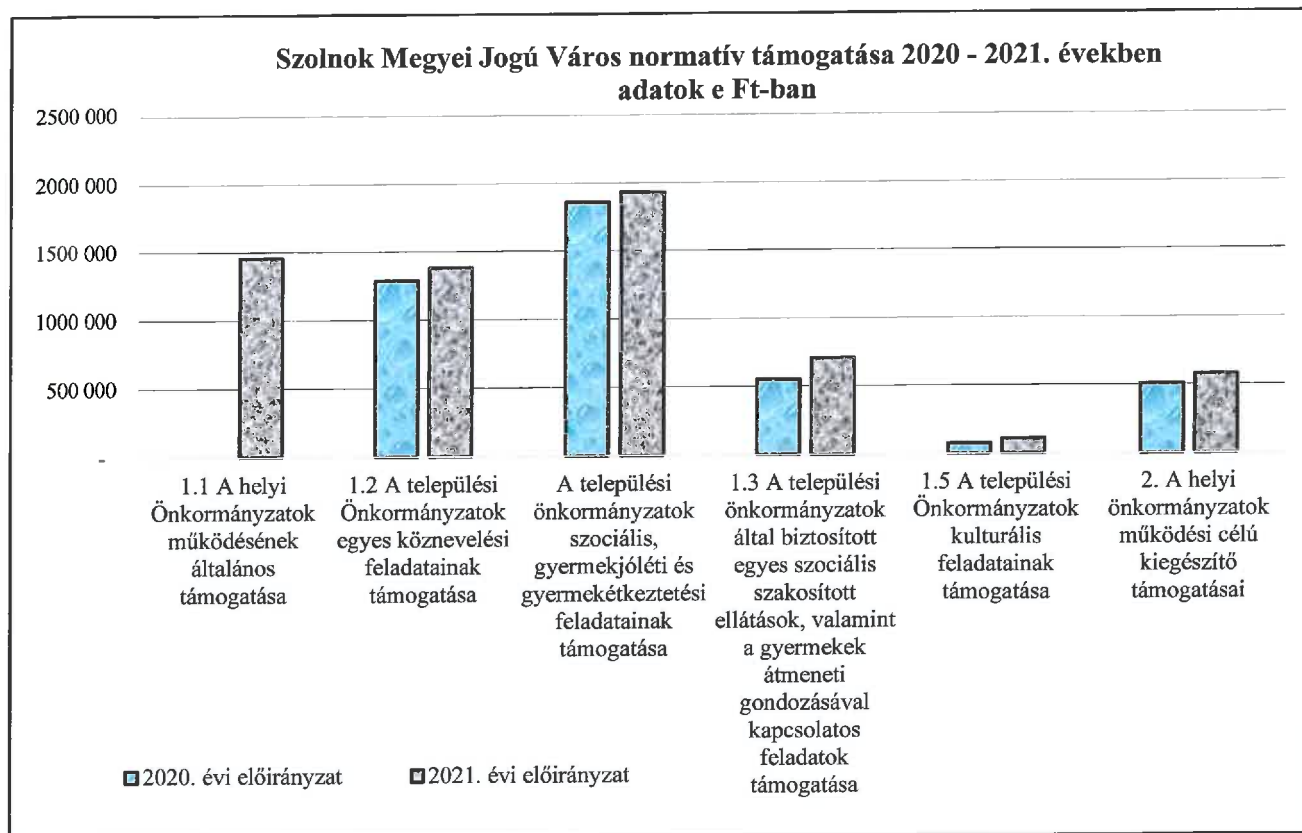
1. számú táblázat:

adatok e Ft-ban

Szolnok Megyei Jogú Város és Szolnoki Kistérségek normatív támogatása összesen			
Állami hozzájárulás jogcímek megnevezése	2020. évi előirányzat	2021. évi előirányzat	Változás
1.1 A helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása		1 456 273	
1.2 A települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 289 292	1 381 536	7,15%
A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 855 152	1 931 214	4,10%
<i>Ebből: Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata</i>	<i>1 061 639</i>	<i>1 132 767</i>	<i>6,70%</i>
<i>Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása</i>	<i>793 513</i>	<i>798 447</i>	<i>0,62%</i>
<i>ebből</i>			
1.3 A települési Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		1 381 640	
<i>Ebből: Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata</i>		<i>583 193</i>	
<i>Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása</i>		<i>798 447</i>	
1.4 A települési Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		549 574	
<i>Ebből: Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata</i>		<i>549 574</i>	

1.3 A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	552 274	707 263	28,06%
<i>Ebből: Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása</i>	<i>552 274</i>	<i>707 263</i>	<i>28,06%</i>
1.5 A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	74 571	109 065	46,26%
2. A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai	508 540	577 897	
<i>Ebből: Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata</i>		<i>508 540</i>	
<i>Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása</i>		<i>69 357</i>	
Szolnok Megyei Jogú Város és Szolnoki Kistérségek összesen	4 279 829	6 163 248	44,01%

Az adatokból megfigyelhető, hogy a növekvő feladatok mellett a normatív támogatások összege 44,01 %-kal növekedett a 2020. évi támogatások előirányzat összegéhez képest. Kiemelést érdemel az egyes szociális szakosított ellátások, valamint a kulturális feladatok támogatásának jelentős növekedése.



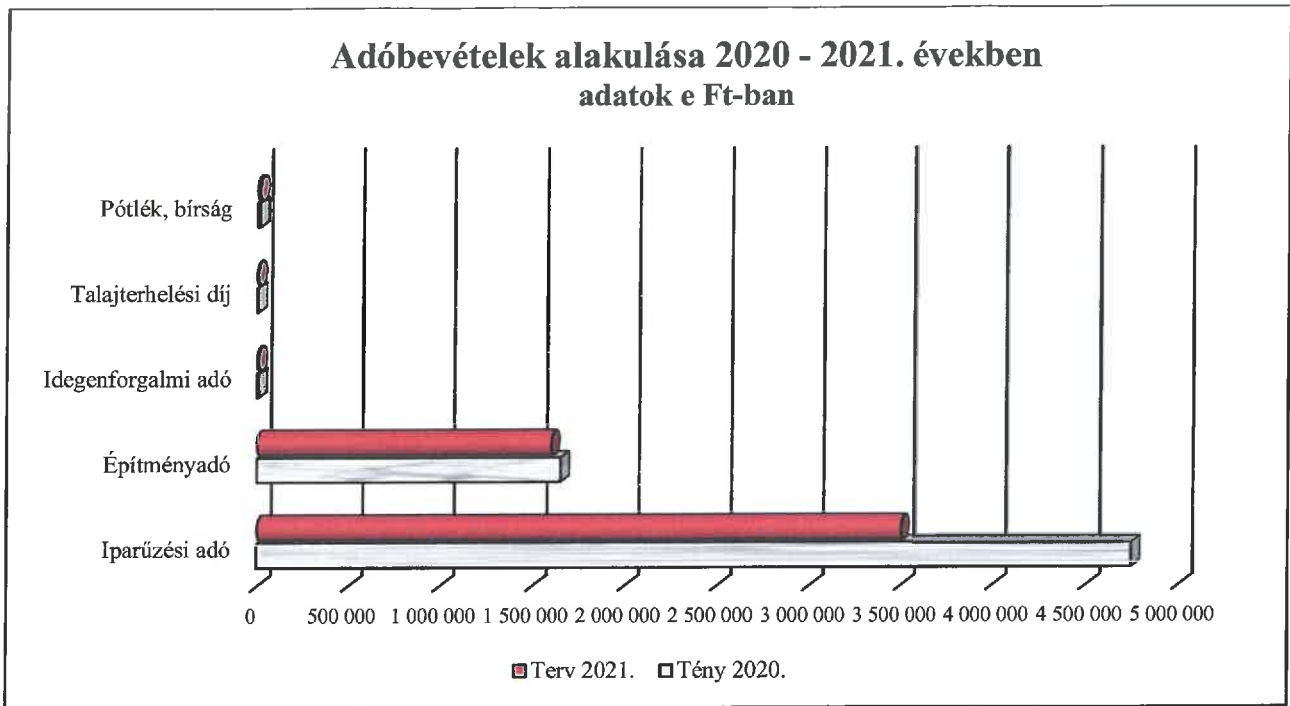
A város összes bevételeiben jelentős részarányt képeznek a helyi adók, amelyek változása jelentősen befolyásolhatja a település finanszírozásának stabilitását. A város helyi adó bevételei jól tervezhetők, megbízhatóan támogatják a település működését és fejlesztését.

A helyi adók bevételi adatait a 2. számú táblázat részletezi.

2. számú táblázat:

Adóbevételek alakulása 2020 - 2021. években adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tény 2020.	Terv 2021.	Változás
Bevétel összesen	6 421 899	5 125 000	- 1 296 899
Ebből:			
Iparüzési adó	4 745 694	3 500 000	- 1 245 694
Építményadó	1 651 477	1 600 000	- 51 477
Idegenforgalmi adó	7 003	7 000	- 3
Talajterhelési díj	3 986	4 000	14
Pótlék, bírság	13 739	14 000	261



A 2020. évben az adóbevételek a tervhez képest túlteljesültek, 2021. évben lényegesen kevesebb nagyságrenddel számolhatunk a jogszabályváltozások következtében. A teljes költségvetésen belül a 13,3%-os részarányt kitevő adóbevételek realizálása biztonságosnak mondható.

Érdemes megemlíteni a tartalékképzés rendszerét. A város működési és fejlesztési területen rendelkezik céltartalékkal, valamint általános tartalék képzése történt. A tartalékok összege a biztonságos működés garanciáját jelentheti, a költségvetés összegének 1,9 %-át teszi ki, így a nem várható események kezelését, kockázatok elhárítását szolgálja.

Adóbevételek alakulása 2020 - 2021. években

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bevétel 2020. Terv	Megoszlás %	Bevétel 2021. Terv	Megoszlás %	Változás	Változás %
Bevétel összesen	7 462 000 000	100,00%	5 125 000 000	100,00%	-2 337 000 000	-31,32%
Ebből:						
Iparüzési adó	5 600 000 000	75,05%	3 500 000 000	68,29%	-2 100 000 000	-37,50%
Építményadó	1 600 000 000	21,44%	1 600 000 000	31,22%		0,00%
Idegenforgalmi adó	16 000 000	0,21%	7 000 000	0,14%	-9 000 000	-56,25%
Talajterhelési díj	2 000 000	0,03%	4 000 000	0,08%	2 000 000	100,00%
Pótlék, bírság	14 000 000	0,19%	14 000 000	0,27%		0,00%
Gépjármű adó	230 000 000	3,08%		0,00%	-230 000 000	-100,00%

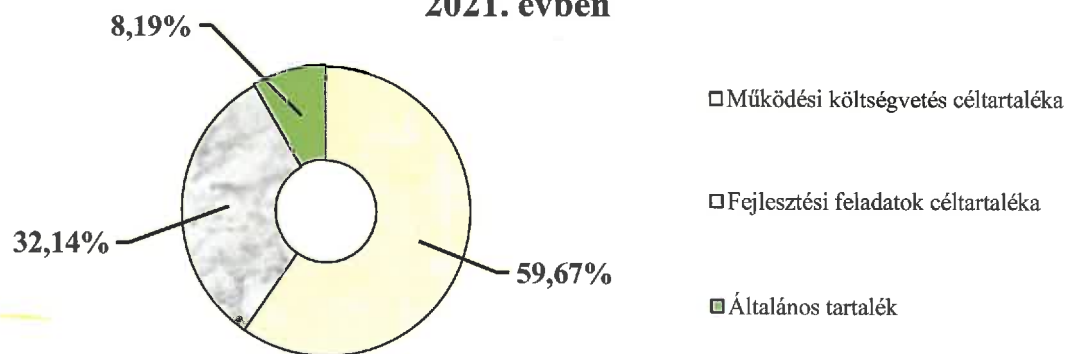


Szolnok Megyei Jogú Város költségvetési tartalékai 2021. évben

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Működési költségvetés céltartaléka	437 155 992
Fejlesztési feladatok céltartaléka	235 500 000
Általános tartalék	60 000 000
Összesen	732 655 992
Tartalék aránya a teljes költségvetési főösszeghez képest	1,90%

Szolnok Megyei Jogú Város költségvetési tartalékai 2021. évben

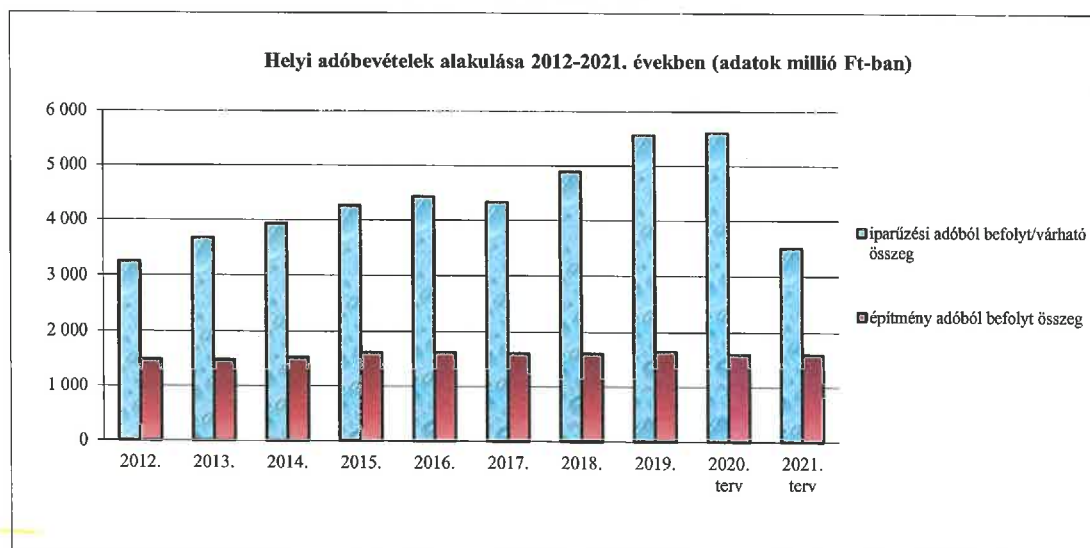


Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata helyi adóbevételeinek néhány adata 2012 - 2021. években

adatok millió Ft-ban

Megnevezés	T é n y									T e r v	
	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	
Iparüzési adó mértéke											
törvényi szabályozás szerinti felső határ	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%
Építményadó mértéke											
törvényi szabályozás szerinti felső határ	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	1.658 Ft/m ²	1.658 Ft/m ²	1.658 Ft/m ²	1.951 Ft/m ²	2.018 Ft/m ²
helyi rendelet szerint alkalmazott adókulcs*	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	990 Ft/m ²	990 Ft/m ²	1.650 Ft/m ²	1.650 Ft/m ²
Költségvetésben teljesült/tervezett adóbevétel											
iparüzési adóból befolyt/várható összeg	4 745	5 147	5 457	5 880	6 053	5 937	6 500	7 215	7 200	5 100	
iparüzési adót fizetők száma (fő)	8 875	8 875	9 124	9 102	9 242	9 326	9 539	9 744	9 744	9 920	
építmény adóból befolyt/várható összeg	1 490	1 478	1 525	1 622	1 628	1 608	1 611	1 650	1 600	1 600	
építmény adót fizetők száma (fő)	12 085	12 085	12 909	12 973	13 166	13 455	13 448	13 322	13 322	13 205	

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



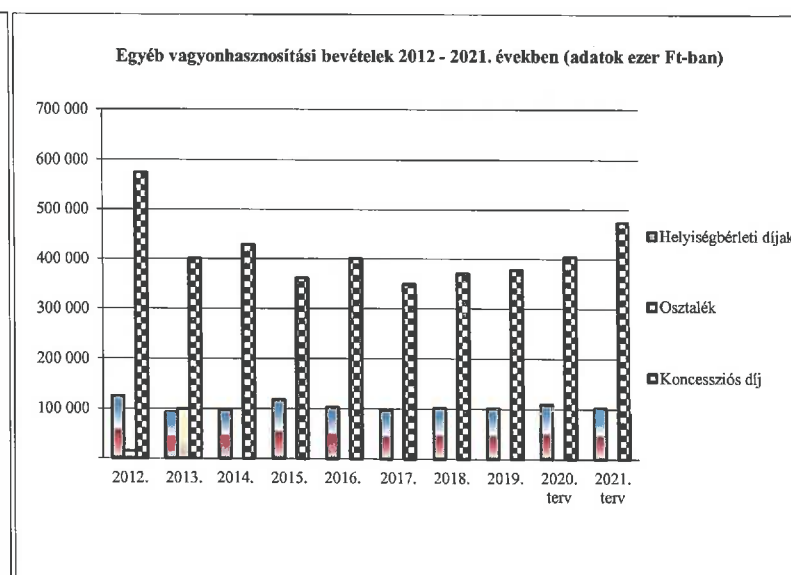
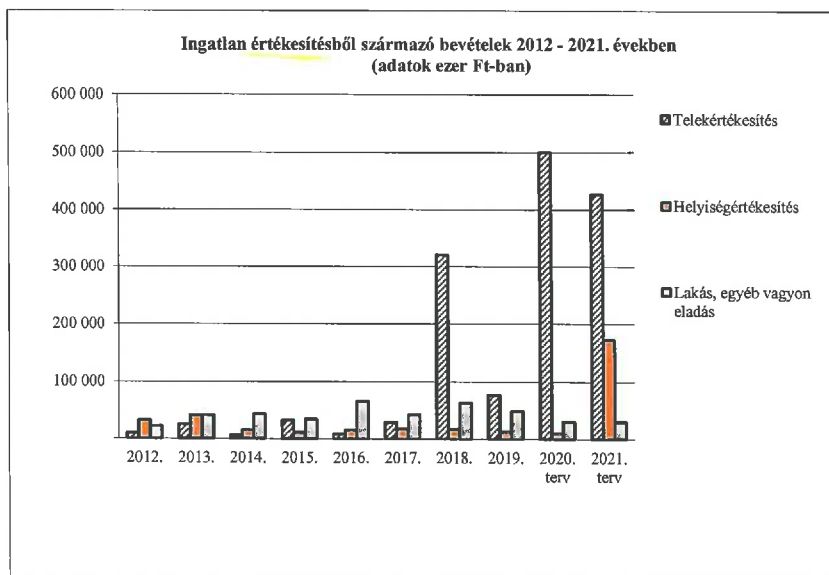
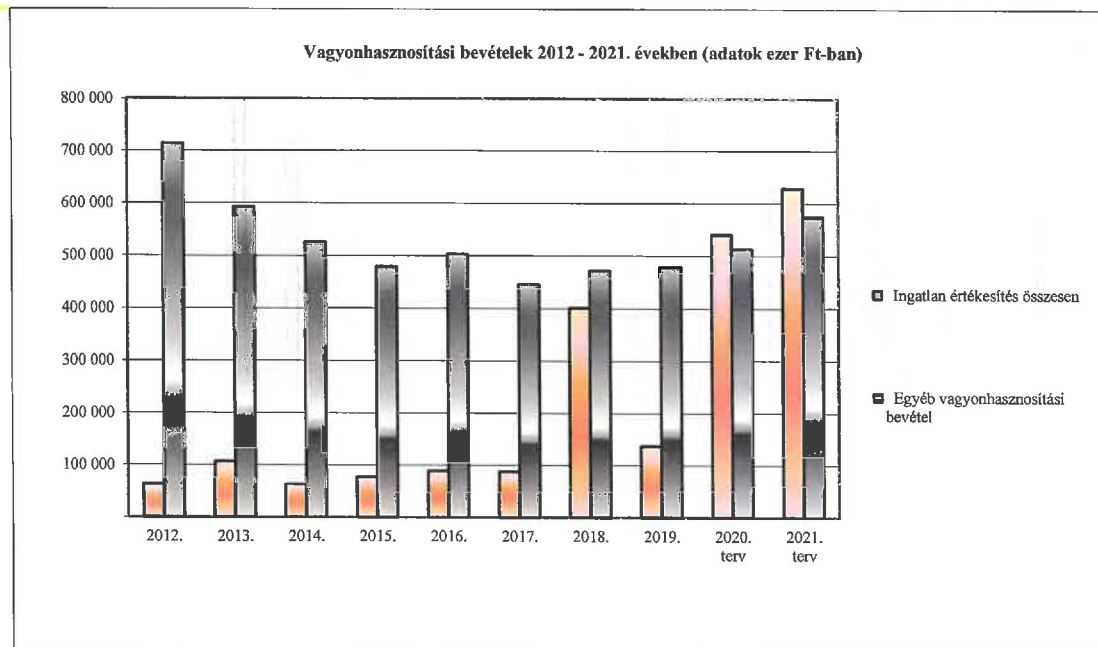
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának vagyonhasznosításból származó bevételeinek összege 2012 - 2021. években

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	T é n y								T e r v	
		2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
1	Telekértékesítés	9 889	24 948	5 996	32 276	8 396	28 863	320 925	76 654	500 256	426 517
2	Helyiségértékesítés	32 466	40 569	15 133	10 755	15 091	17 299	17 449	12 211	10 000	172 000
3	Lakás, egyéb vagyon eladás	21 257	40 968	42 831	33 728	65 809	41 949	62 968	48 536	30 000	30 000
4	Ingtatlan értékesítés összesen (1+2+3)	63 612	106 485	63 960	76 759	89 296	88 111	401 342	137 401	540 256	628 517
5	Helyiségbérleti díjak	124 473	92 243	96 974	117 487	102 169	96 967	101 158	100 590	108 500	101 000
6	Osztalék	15 000	99 023								
7	Koncessziós díj (bruttó)	574 264	400 883	428 233	361 190	400 967	348 695	369 955	377 026	404 339	473 333
8	Vagyonhasznosítási bevételek mindösszesen (5+6+7)	777 349	698 634	589 167	555 436	592 432	533 773	872 455	615 017	1 053 095	1 202 850

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának vagyonhasznosításból származó tényleges bevételeinek szerkezete 2012 - 2021. években

Sorszám	Megnevezés	T é n y								T e r v	
		2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
1	Telekértékesítés	1,27%	3,57%	1,02%	6,00%	1,42%	5,41%	36,78%	12,46%	47,50%	35,46%
2	Helyiségértékesítés	4,18%	5,81%	2,57%	2,00%	2,55%	3,24%	2,00%	1,99%	0,95%	14,30%
3	Lakás, egyéb vagyon eladás	2,73%	5,86%	7,27%	6,00%	11,11%	7,86%	7,22%	7,89%	2,85%	2,49%
4	Ingtatlan értékesítés összesen (1+2+3)	8,18%	15,24%	10,86%	14,00%	15,08%	16,51%	46,00%	22,34%	51,30%	52,25%
5	Helyiségbérleti díjak	16,01%	13,21%	16,46%	21,00%	17,25%	18,17%	11,59%	16,36%	10,30%	8,40%
6	Osztalék	1,93%	14,17%								
7	Koncessziós díj (bruttó)	73,88%	57,38%	72,68%	65,00%	67,67%	65,32%	42,41%	61,30%	38,40%	39,35%
8	Vagyonhasznosítási bevételek mindösszesen (5+6+7)	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



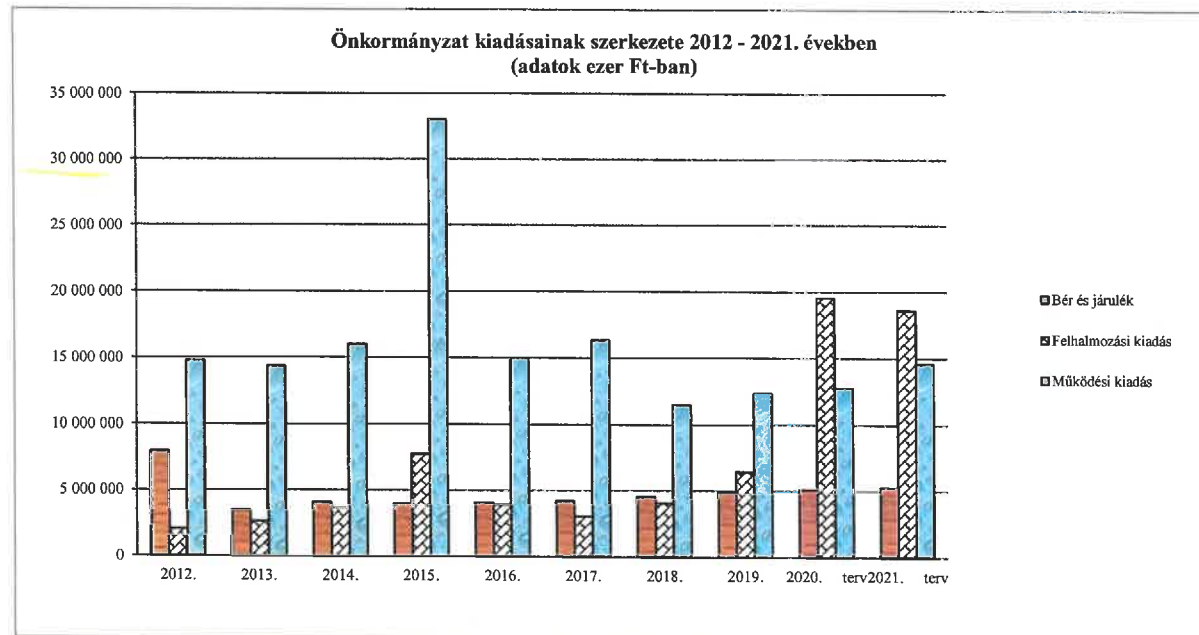
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának kiadásai összesen 2012 - 2021. években

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tényadatok								Tervadatok	
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Bér és járulék	7 944 432	3 457 460	4 067 218	3 949 998	4 054 681	4 191 173	4 530 735	4 849 779	5 100 055	5 265 592
Felhalmozási kiadás	2 049 150	2 631 592	3 613 761	7 737 465	3 895 670	3 038 112	4 045 791	6 428 072	19 546 176	18 640 229
Működési kiadás	14 776 522	14 349 218	16 028 469	33 043 034	14 983 615	16 351 023	11 489 144	12 378 777	12 798 983	14 604 422
Kiadások összesen	24 770 104	20 438 270	23 709 448	44 730 497	22 933 966	23 580 308	20 065 670	23 656 628	37 445 214	38 510 243

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadás összetételének aránya 2012 - 2021. években

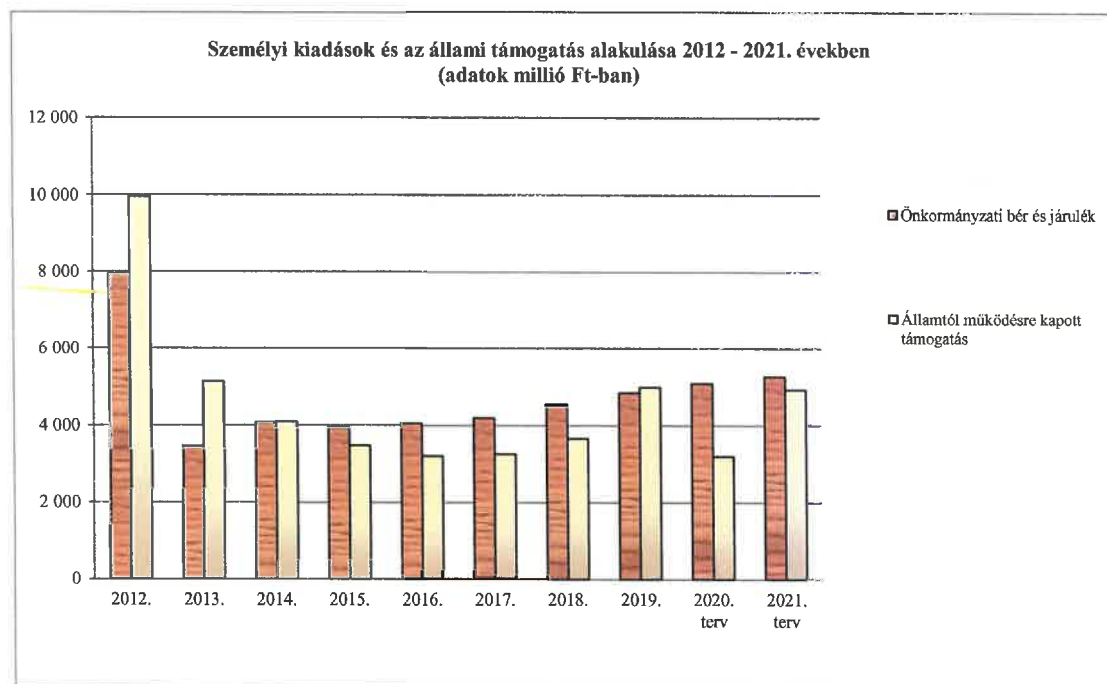
Megnevezés	Tényadatok								Tervadatok	
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Bér és járulék arány	32,08%	16,92%	17,16%	9,00%	17,68%	17,77%	22,58%	20,50%	13,62%	13,67%
Felhalmozási arány	8,27%	12,88%	15,24%	17,00%	16,99%	12,88%	20,16%	27,17%	52,20%	48,40%
Működési arány	59,65%	70,20%	67,60%	74,00%	65,33%	69,35%	57,26%	52,33%	34,18%	37,93%
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 2012 - 2021. években

adatok millió Ft-ban

Megnevezés	Tény adatok							Terv adatok		
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Önkormányzati bér és járulék	7 944	3 457	4 067	3 950	4 055	4 191	4 531	4 850	5 100	5 266
Államtól működésre kapott támogatás	9 957	5 135	4 087	3 484	3 211	3 263	3 668	4 997	3 203	4 933
Arány %	79,79%	67,33%	99,52%	113,00%	126,00%	128,00%	123,53%	97,06%	159,23%	106,75%



Önkormányzat kiadásából intézményi kiadás 2012- 2021. években

adatok ezer Ft-ban

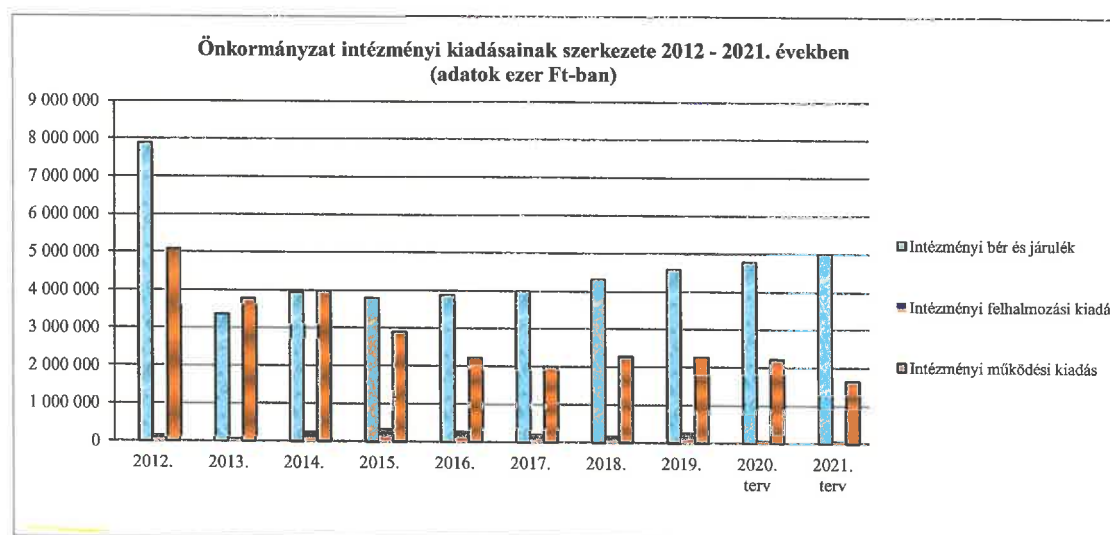
Megnevezés	Tény adatok							Terv adatok		
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Kiadások összesenből										
Intézményi bér és járulék	7 884 921	3 370 489	3 949 523	3 808 419	3 894 689	4 002 286	4 328 031	4 586 217	4 796 002	4 998 653
Intézményi felhalmozási kiadás	160 606	74 291	255 717	335 703	280 371	203 502	164 686	269 765	77 940	60 260
Intézményi működési kiadás	5 086 423	3 786 531	3 988 736	2 902 550	2 212 608	2 001 655	2 272 831	2 271 891	2 216 635	1 645 144
Intézményi kiadás összesen	13 131 950	7 231 311	8 193 976	7 046 672	6 387 668	6 207 443	6 765 548	7 127 873	7 090 577	6 704 057

Intézményi kiadások összetételének aránya 2012 - 2021. években

Megnevezés	Tény adatok							Terv adatok		
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Kiadások összesenből										
Intézményi bér és járulék	60,05%	46,61%	48,20%	54,00%	60,97%	64,48%	63,97%	64,34%	67,64%	74,56%
Intézményi felhalmozási kiadás	1,22%	1,03%	3,12%	5,00%	4,39%	3,28%	2,43%	3,78%	1,10%	0,90%
Intézményi működési kiadás	38,73%	52,36%	48,68%	41,00%	34,64%	32,24%	33,60%	31,88%	31,26%	24,54%
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 kiadáson belül az intézményi kiadások aránya 2012 - 2021. években

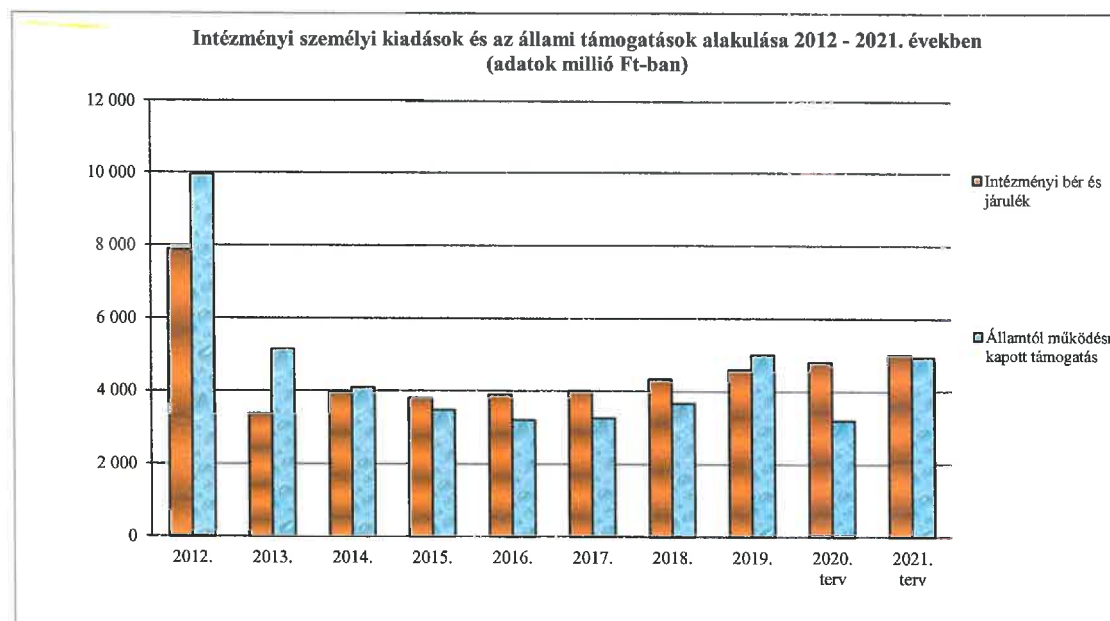
Megnevezés	Tény adatok							Terv adatok		
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Az összes kiadáson belül intézményi kiadás										
Bér és járulék arány	99,25%	97,48%	97,11%	96,00%	96,05%	95,49%	95,53%	94,57%	94,04%	94,93%
Felhalmozási arány	7,84%	2,82%	7,08%	4,00%	7,20%	6,70%	4,07%	4,20%	0,40%	0,32%
Működési arány	34,42%	26,39%	24,89%	9,00%	15,00%	12,00%	19,78%	18,35%	17,32%	11,26%
Intézményi kiadás aránya	53,02%	35,38%	34,56%	16,00%	28,00%	26,00%	33,72%	30,13%	18,94%	17,41%



Az intézményi bér- és járulék kiadás aránya az államtól működésre kapott támogatáson belül 2012 - 2021. években

adatok millió Ft-ban

Megnevezés	Tén y a d a t o k									T e r v a d a t o k	
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	
Intézményi bér és járulék	7 885	3 370	3 950	3 808	3 895	4 002	4 328	4 586	4 796	4 999	
Államtól működésre kapott támogatás	9 957	5 135	4 087	3 484	3 211	3 263	3 668	4 997	3 203	4 933	
Arány %	79,19%	65,64%	96,64%	109,29%	121,00%	122,65%	117,99%	91,78%	149,73%	101,34%	



**Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
költségvetési intézményeinél lévő álláshelyek száma 2017-2021. években**

adatok fő-ben

Intézmény megnevezése	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Szolnok Megyei Jogú Város Intézményszolgálat	54,48	58,48	58,48	59,48	59,48
Szolnok Városi Óvodák	353,31	349,32	354,32	354,32	354,32
SZMJV Önkormányzat Egészségügyi és Bölcsődei Igazgatósága	237,50	241,00	242,00	242,00	242,00
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellátó és Szolgáltató Szervezete	35,00	35,00	35,00	35,00	37,00
Szolnok Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	197,00	202,00	204,00	204,00	212,00
Szolnoki Kulturális Ellátó Szervezet	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Verseghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény	59,50	61,50	61,50	61,50	63,50
Damjanich János Múzeum	41,25	43,25	44,25	45,25	46,25
Szolnoki Bartók Béla Kamarakórus		18,00	18,00	18,00	18,00
Mindösszesen	985,04	1 015,55	1 024,55	1 026,55	1 039,55

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2021. évi

Költségvetési rendelet-tervezetéről

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselő-testülete részére

Elvégeztem a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelettervezetének vizsgálatát, amely Rendelet-tervezet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről” tárgyú, 2021.02.10-i keltezésű mellékelt előterjesztés önkormányzati rendelettervezet mellékletében található, s amelyben a költségvetési bevételek és kiadások tervezett főösszege egyezően 38 510 242 698,- Ft.

Ezen belül a működési költségvetési bevételek összege 13 942 437 957,- Ft, a működési költségvetési kiadások összege 15 571 873 688,-Ft, a működési költségvetés egyenlege (hiány) mínusz 1 629 435 731,-Ft, melyet belső finanszírozási működési bevételből és forgatási célú értékpapír beváltásából tervezik finanszírozni.

A felhalmozási bevételek összege 10 324 011 912,- Ft, a felhalmozási kiadások összege 22 938 369 010,-Ft, a felhalmozási költségvetési kiadások egyenlege (hiány) mínusz 12 614 358 098,-Ft, melyet belső finanszírozási felhalmozási bevételből és fejlesztési hitel (431 000 000,-Ft) igénybevételével kívánják finanszírozni.

A Kistérségi Többcélú Társulás tervezett bevétele és kiadása: 1 575 067 465,- Ft

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelet-tervezete az Előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelet-tervezet előkészítése az Önkormányzat Jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat Polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat, a költségvetési rendelet-tervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyekben az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

Magyarország Kormánya 2021. február 8. napjától a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel veszélyhelyzetet hirdetett ki Magyarország egész területére. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján hajtottam végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok,

számítások és becslések a költségvetési rendelet-tervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelet-tervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetében, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, és az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásomra, ami miatt úgy kellene megítélnem, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Véleményem szerint, a költségvetési rendelet-tervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetésről előterjesztett rendelettervezete annak számszaki mellékleteivel és indokolásával együtt, valamint a kapcsolódó előterjesztés kellően megalapozott, minden lényeges összefüggést a valóságnak megfelelően mutat be és a tervezett előirányzatok biztosítják a költségvetési egyensúlyt. Az eljárásaik során betartották az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet vonatkozó előírásait.

A könyvvizsgálat véleménye szerint a 2021. évi költségvetésről szóló költségvetési rendelet-tervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Figyelemfelhívás

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei az előirányzatok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendelet-tervezet előterjesztésében foglaltaktól, amely eltérés lényeges lehet, és szükségessé teheti az előterjesztett előirányzatok későbbi módosítását.

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Képviselő-testületének tájékoztatására készült, és azt kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra lehet felhasználni.

Szolnok, 2021. február 15.

A Társaság nevében:



Sánta Péterné
ügyvezető
Sánta és Társa Kft.
5091 Tószeg, Fáy u. 1.
MKVK szám: 001660

Sánta és Társa Kft.
5091 Tószeg, Fáy út 1.
Adószám: 11502544-2-18

A Társaság megbízásából:



Sánta Péterné
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK szám: 000845
költségvetési minősítés: KM000687

Kiegészítés

a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. költségvetéséről szóló rendeletervezetről 2021.02.15-én kiadott könyvvizsgálói jelentéshez

I. A jelentés címzettje: Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

II. Az ellenőrzött szervezet és a költségvetési rendeletervezet azonosítói, az alkalmazott szabályrendszer

A szervezet megnevezése, címe:	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Szolnok, Kossuth tér. 9.
Jogállás, alaptevékenység, feladat és hatáskör:	A 2011. évi CLXXX, törvény Magyarország helyi önkormányzatairól (Ötv.) alapján a hatáskörébe utalt feladatok és az önként vállalt feladatok ellátása.
Polgármester:	Szalay Ferenc
Jegyző:	Dr. Sebestyén Ildikó
Költségvetési osztályvezető:	Angyalné Gyetvai Andrea
Költségvetési törzsszám, adószám:	411839 15732729-2-16
Ellenőrzött dokumentum:	„Előterjesztés-Rendeletervezet” című Rendelet-tervezet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről” tárgyú előterjesztés, annak mellékleteivel együtt.
A költségvetési rendeletervezet és mellékletei főbb azonosítói	
Bevételek és kiadások mérlege:	<ul style="list-style-type: none"> - a költségvetési bevételek és kiadások tervezett főösszege egyezően 38 510 242 698,- Ft, ezen belül - a költségvetési bevétel 13 942 437 957,- Ft, a költségvetési kiadás 15 571 688,- Ft, egyenleg mínusz 1 629 435 731,- Ft, - a felhalmozási bevétel 10 324 011 912,- Ft, felhalmozási kiadás 22 938 369 010,- Ft, az egyenleg (hiány) mínusz 12 614 358 098,- Ft <p>A hiány forrásai:</p> <ul style="list-style-type: none"> - belő finanszírozási bevétel 13 340 271 829,- Ft. - forgatási célú értékpapír beváltása 472 521 000,- Ft - fejlesztési hitel igénybevétele 431 000 000,- Ft
költségvetési rendeletervezet összeállításánál alkalmazott szabályrendszer:	<p>Áht. 5. §*(1) A költségvetési évben teljesülő költségvetési bevételek előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési bevételi előirányzat) és költségvetési kiadások előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési kiadási előirányzat) az államháztartás önkormányzati alrendszere esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg.</p> <p>(2)*. Az államháztartás önkormányzati alrendszerében a költségvetési többlet felhasználásáról, a költségvetési hiány finanszírozásáról a finanszírozási bevételek előirányzott összegének (a továbbiakban: finanszírozási bevételi előirányzat) és a finanszírozási kiadások előirányzott összegének (a továbbiakban: finanszírozási kiadási előirányzat) megállapításával a költségvetési rendelet, határozat rendelkezik.</p>

III. A jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálata

III/1. A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján hajtottuk végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szereztünk arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelettervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelettervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

III/2. A vizsgálatok során figyelembe vett jogszabályok, helyi szabályozások:

- 2020. évi XC. törvény Magyarország 2021 évi központi költségvetéséről.
- az államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV. törvény (Áht.),
- a többször módosított 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.),
- a 2011. évi CLXXXIX. törvényt Magyarország helyi önkormányzatairól (Mötv.),
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény, továbbá az
- 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről
- önkormányzat rendeletei.

IV. Ténymegállapítás a költségvetési rendelettervezetről

IV/1. A helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalma

IV/1.1. Szabályrendszert az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (Áht.), illetőleg az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Ávr.) előírtakat tartalmazzák.

Áht. 14. A helyi önkormányzat költségvetési rendelete" a következő tartalmat írja elő:

- "(2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza*
- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait*
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és*
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,*
 - b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatait*
 - ba) kiemelt előirányzatok,*
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,*

- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozás kiadási előirányzatokat,
- f) (Módosította: 2019. évi CXVIII. törvény 71. § d.) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) (Módosította: 2019. évi CXVIII. törvény 71. § e.) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, s a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazási.
- (3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék
- (4)* a Möt. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt érteni."

IV/1.2. Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelettervezete

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelettervezetének tartalma – a számszaki mellékletekkel és a szöveges indoklással együtt - összességében megfelel az Áht. és az Ávr. előzőekben hivatkozott, vonatkozó szabályrendszerében foglaltaknak. A mellékletek jól szemléltetik a 2021. évi költségvetés számszaki alátámasztását.

IV/2. A költségvetési rendelet előkészítése, elfogadása

IV/2.1. Szabályrendszert az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (I. 31.) Korm. rendeletben (Ávr.) került meghatározásra, az előírtak a következők.

Áht. „15. A költségvetési rendelet előkészítése” elfogadása”

Áht. „24. §

(2)- A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása

esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell,

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a **polgármester február 15-éig**, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.'

Ávr. „(Az Áht. 24. § (2) és (3) bekezdéséhez ”

27. § (1)'' A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő – testület bizottságai elé terjeszti.

(2)* a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendeletervezetet, amelyhez csatolja **legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét "**

Áht. 24. §

24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt – bemutatni a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.'

Ávr. (Az Áht. 24. § (4) bekezdéséhez)

„28. § az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni :

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege,"

IV/2.2. A tervezési eljárások lefolytatása, a tervezést befolyásló helyi körülmények kockázatának mérlegelése

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendeletének előkészítése és az elfogadásához alkalmazott eljárás összességében megfelel a, Áht. és az Ávr. fentiekben hivatkozott, vonatkozó szabályrendszerében foglaltaknak. A költségvetési szervezetek vezetőivel való egyeztetést elvégezték, a heterjesztési határidőt (2021. február 15.) betartották.

Az Áht. 24. § (4) bekezdésében jelzett mérlegek és kimutatások a rendelettervezet mellékletét képezik a szöveges indokolást csatolták, illetőleg az előterjesztésben adtak részletes alátámasztást az előirányzatok tervezésére vonatkozóan.

Ugyanakkor a könyvvizsgálat a tervezés szokásosnál magasabb kockázatát valószínűsíti a következők miatt:

- a költségvetés mozgásteret 2021-ben az előző évhez viszonyítva a működési területen szűkült,
- az önkormányzat számára esetenként megterhelő az uniós és a hazai pályázatok keretében folyó beruházások többletkiadásai saját hatásköri fedezetrészének megteremtése (MÁV strand és Sportcentrum),
- az előző évek maradványának összege nagyrészt a beruházások a folyó beruházások fedezetéből szolgái, szabad pénzmaradvány összege lecsökkent,
- az áremelkedések mértéke, ami a dologi kiadások tervezett előirányzatait jelentősen megterhelheti (pl. élelmezés nyersanyagai, karbantartási anyagok, rezsi ktg. stb.),
- változtak/változhatnak a szabályozók (pl. iparüzési adó, mértéke és felhasználhatósága, gépjárműadó állami bevételé vált, csökkent a parkolási díj), az állam és az önkormányzatok közötti feladatmegosztások (helyi közlekedés finanszírozása), amik forrás átcsoportosítással is járhatnak.

Mindezen tények és körülmények összességében nehezítették a tervezési folyamatot és - a könyvvizsgálói jelentés figyelemfelhívásában foglaltaknak megfelelően valószínűsíthető, hogy év közben, a tényadatok birtokában a költségvetés korrekcióra szorul, amely akár lényeges is lehet.

A könyvvizsgálat a tárgyévre vonatkozóan is felhívja a Képviselő-testület figyelmét arra, hogy - a figyelemfelhívásban foglaltakat, valamint a tervezési kockázatokat szem előtt tartva - év közben is kiemelt figyelemmel kísérelje a bevételek alakulását, konstruktív együttműködéssel segítse a szervezet működését, hogy szükség esetén időben felülvizsgálhassa a gazdasági folyamatokat, amennyiben a tervezettől eltérő események hatására korrekció válik szükségessé.

Összegzés

Mint azt a független könyvvizsgálói jelentés tartalmazza, a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelettervezetét összességében rendeletalkotásra alkalmasnak ítéltük, mivel egyrészt a rendelettervezet megfelel a vonatkozó jogszabályok által előírt formai és tartalmi követelményeknek, másrészt a rendelettervezetben, továbbá a kapcsolódó előterjesztésben bemutatott feltevések és az azokat alátámasztó bizonyítékok vizsgálata alapján nem jutott a tudomásunkra olyan lényeges információ, ami miatt megkérdőjeleződne ezeknek a feltevéseknek (tervszámoknak) a reális alapja.


Az előbbiekből kiindulva a könyvvizsgálat úgy a könyvvizsgálói jelentésben, mint annak jelen kiegészítésében felhívja a Képviselő-testület figyelmét az esetlegesen nem a várakozásoknak megfelelően bekövetkező események figyelemmel kísérésére az ebből eredő eltérések korrekciójának szükségességére.


A könyvvizsgálat a tárgyévre vonatkozóan is felhívja a Képviselő-testület figyelmét arra, hogy - a figyelemfelhívásban foglaltakat, valamint a tervezési kockázatokai szem előtt tartva - év közben is kiemelt figyelemmel kísérje nyomon a bevételek alakulását, konstruktív együttműködéssel segítse a szervezet működését, hogy szükség esetén időben felülvizsgálhassa a gazdasági folyamatokat, amennyiben a tervezettől eltérő események hatására korrekció válik szükségessé.

Szolnok, 2021. február 15.

A Társaság nevében:

A Társaság megbízásából:


 Sánta Péterné
 ügyvezető
 Sánta és Társa Kft.
 5091 Tószeg, Fáy u. 1.
 MKVK szám: 001660


 Sánta Péterné
 kamarai tag könyvvizsgáló
 MKVK szám: 000845
 költségvetési minősítés: KM000687

Sánta és Társa Kft.
 5091 Tószeg, Fáy út 1.
 Adószám: 11502544-2-18

Melléklet:

- Előterjesztés, rendelettervezet számszaki mellékletekkel, indoklással együtt (Csak könyvvizsgálói példány!)