

Csurgó Város Polgármesterétől  
8840.Csurgó, Széchenyi tér 2.  
Telefon: 82/471-388  
Fax: 82/471-095  
e-mail: polgarmester@csurgo.hu



Ügyiratszám: /2016  
Ügyintéző: Csenei Áron  
Ügyintéző elérhetősége: 82/471-388/133

Terjedelem: 10 oldal  
Melléklet: Csurgó Város Önkormányzatának  
.../2016. (...) önkormányzati rendelete

## ELŐTERJESZTÉS

### Csurgó Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről

*Tisztelt Képviselő- testület!*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.-25 §-aiban előírt kötelezettségemnek eleget téve elkészítettem Csurgó Város Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletervezetét, melyet az alábbiakban szöveges magyarázattal is kiegészítenék:

A központi költségvetési törvény által biztosított állami támogatások jelentős átalakuláson mentek át az elmúlt években, egyúttal megváltozott számos, az államháztartást irányító jogszabály is. A változások szigorúbb állami kontrollt eredményeztek, melyek célja az önkormányzati eladósodás megakadályozása, illetve a kiszámítható működés, továbbá a kötelező önkormányzati feladatok biztos ellátásának előmozdítása. A rendszerváltástól 2012.-ig jelentős adósságállomány halmozódott fel az önkormányzati alrendszerben, melyet több lépcsőben, 2014-ig átvett, vagy kiváltott az állam. Párhuzamosan bevezette és folyamatosan szigorította a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényt. A jelenleg hatályos rendelkezések szerint az önkormányzatok működési célra kizárólag naptári éven belül lejáró (azaz azon túl meg sem hosszabbítható!) futamidejű hitelt vehetnek fel. A fejlesztési hitelek felvételi lehetősége is korlátozott, és néhány kivételtől eltekintve egyedi kormányzati engedélyhez kötött. 2015. évtől a 100% önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok adósságot keletkeztető ügyletei is kormányzati engedélyhez kötöttek lettek. Az önkormányzatok a költségvetési rendeletükben kizárólag olyan összegű hiányt tervezhetnek, melyet előző évi (évekbeli) maradványból, vagy engedélyezett (illetve engedély iránti kérelemre nem kötelezett, adatszolgáltatott) fejlesztési hitel(ek)ből biztosítani tudnak. 2015 évtől jelentősen átalakult a lakossági szociális juttatások igénylése és folyósítása. Az időskorúak járadéka, a foglalkoztatást helyettesítő támogatás, az egészségkárosodási, gyermekfelügyeleti támogatás és az ápolási díj folyósítása (2015 év márciusától) átkerültek a járási hivatal ügykörébe. Az önkormányzatok pedig rendelettel települési támogatásokat vezethettek (vezethetnek) be, melyre egyrészt állami forrás biztosít fedezetet, másrészt pótforrásként a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 1/A. §-a szerinti települési adót is

bevezethet az önkormányzat. Ezen új típusú adónem szinte bármire kivethető (de alanya nem lehet állam, vagy önkormányzat), és a befolyó bevétel kizárólag fejlesztési célra, valamint a képviselő-testület hatáskörébe tartozó szociális ellátásokra használható fel. Az új adónem bevezetésére, meglévő adónem mértékének emelésére évfordulóval van lehetőség, tehát mostantól számítva legkorábban 2017.01.01.-től állapíthat meg fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület, így a 2016. évi költségvetést biztosan nem érinti. A települési támogatásokra, egyéb szociális juttatásokra 43.376 ezer forint állami forrás lett megállapítva. Ebből fedezhetők a szociális feladatok (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása) ellátásából keletkező normatíván felüli működési hiányok, közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett része, az intézményi gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklése vagy elengedése, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtása, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatása kapcsán felmerülő kiadások.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 2013. január 1.-től érvényes rendelkezései, illetve az egyéb jogszabályi rendelkezések (hatályon kívül került jogszabályok) megváltoztatták 2013. második félévtől (!) Csurgó Város Önkormányzat által fenntartott intézmények körét. Létrejött a Csurgó Központú Szociális és Gyermekejélési Társulás, illetve a Csurgó Óvodai Intézményfenntartó Társulás, előbbi a Csurgó Városi Szociális Intézmény, utóbbi pedig a Csurgó Városi Óvodák irányítószervévé lépett elő. Mindkét társulás önálló jogi személyiséggel bír, adószámmal rendelkező költségvetési szerv, önálló költségvetési határozattal, és felette önálló döntési jogkörrel. A fenntartott intézmények költségvetése a létrehozott társulások költségvetéseibe épült és épül bele (egyúttal a korábbi gyakorlattól eltérően kikerültek Csurgó Város Önkormányzat költségvetéséből). A társulások döntéshozó szervei a tagi önkormányzatok által delegált polgármesterek alkotta társulási tanácsok.

A hatályos jogszabályi rendelkezések alapján a társulásokat az általuk, illetve a fenntartott intézményük által ellátott kötelező önkormányzati feladatok címen a központi költségvetésből megillető központi támogatásokat a székhely szerinti önkormányzat igényli le és adja át a társulás részére. A rendelkezés értelmében Csurgó Város Önkormányzata hívja le az említett két társulás, valamint a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás központi költségvetési támogatásait. Bevételeként az állami, működési támogatások közt jelennek meg a város költségvetésében, kiadásként pedig a működési célú támogatásértékű kiadások előirányzataiba kerültek betervezésre.

A korábbi időszakban Csurgó Város Önkormányzata által fenntartott két intézmény (Csurgó Városi Óvodák, Csurgó Városi Szociális Intézmény) évek óta működési hiánnyal küszködik. A társult formában történő feladatellátás gazdasági előnye az emelt összegű, ösztönző állami normatíva, azonban így sem sikerült a működést az elmúlt két évben, illetve idén sem nullszaldósra kihozni. A Csurgó Városi Óvodák működtetéséhez Csurgó Város Önkormányzata egyedül járul hozzá, saját költségvetése terhére –az állami normatíva felül-25.810.950 forint összegben, melyből 1.898.750 forint fejlesztési célú, a többi működési célú támogatás. A működési célú támogatás jelentősen csökkent a 2014-es évhez képest, melynek egyik oka, hogy komoly megtakarításokat ért el az intézmény a közüzemi költségeken, illetve az idei évben „csak egy” „jubileumi jutalmat” dolgozó lesz, míg tavaly 5 millió forint lett kifizetve ilyen célra. A működési kiadások közt tervezett az intézmény 1,5 millió forint értékben szakmai anyag beszerzéssel, és kb. 1 millió forint értékben kisebb karbantartás jellegű munkákkal. A tervezett fejlesztési támogatás indoka a következő: az épületek, udvarok állapota feltétlenül szükségessé teszi, hogy a működési engedélyek megtartása céljából bizonyos beruházási, felújítási munkálatokat elvégezzon az intézmény. Néhány példát kiragadva: kerékpártároló, esőbeálló, riasztórendszer, udvari játékok állagmegóvása, stb.

Illetve 50 ezer forintért kerülne beszerzésre informatikai eszköz, valamint 75 ezer forint értékben szoftver.

A Csurgói Városi Szociális Intézmény működtetéséhez az egyes tagi önkormányzatok a hiányt generáló feladatok esetében, ellátotti létszám arányában járulnak hozzá. Csurgó Város Önkormányzatát érintő rész: 21.327 ezer forint (plusz a leigényelt és átadott normatív támogatás). Ebből 4.700 ezer forintot tesz ki fejlesztési kiadás, 2.765 ezer forint a házi segítségnyújtás esetében a csurgói önkormányzatra eső hozzájárulás, 1.389 ezer forint az idősek nappali ellátása feladaton keletkező Csurgót érintő hiány, 5.479 ezer forint hozzájárulási kötelezettség merül fel a szociális étkeztetésen, és 6.554 ezer forint a hiány a bölcsőde feladaton, valamint további 440 ezer forintot kell biztosítania a városnak éves szinten a tartalékokra, illetve egyéb dologi kiadásokra (a társulásnak mint jogi személynek felmerülő banki és egyéb költségeire). A fejlesztési kiadás indoka a következő: az ÁNTSZ vizsgálatot tartott 2015 évben a bölcsődében és több hiányosságot is megállapított, az ezzel kapcsolatos jegyzőkönyv még nem érkezett meg, így a kötelezően elvégzendő munkákat egyelőre becsülni tudjuk. Ennek költségei várhatóan 4,7 millió forintot fognak kitenni, mely összegre forrást egyedüli érintétként Csurgó Város Önkormányzata biztosít.

A Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás általános működési költségeihez 5.093.435 forinttal járul hozzá a város, a Családsegítő Központ működésében jelentkező hiányból 1.122 ezer forintot vállal magára Csurgó, illetve további 258.550 forint sportalap hozzájárulást terveztünk a 2016-os költségvetésben a CSKTT részére átadott pénzekben. „Visszafelé” 11.800 ezer forint hozzájárulás várható a Társulástól a Csurgói Közös Önkormányzatai Hivatal fenntartási költségeihez.

Az alábbi költségvetési támogatásokat igényli le és adja át Csurgó Város Önkormányzata az egyes társulások esetében:

## I. Társulások részére leigényelt központi támogatás:

### 1. Csurgói Óvodai Intézményfenntartó Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>II. 1. Bértámogatás</b>			<b>82 858 800 Ft</b>
<b>2016. évben 8 hónapra</b>			<b>56 311 200 Ft</b>
II.1. (1) óvodapedagógusok elismert létszáma alapján	13,10	4 308 000	37 623 200 Ft
II.1. (2) ped. szak.el nem rendelkező segítők száma	6,0	1 800 000	7 200 000 Ft
II. 1.(3) ped. szak.el rendelkező óvodaped.ok m-t segítők	4,0	4 308 000	11 488 000 Ft
<b>2016. évben 4 hónapra</b>			<b>26 001 600 Ft</b>
II.1. (1) óvodapedagógusok elismert létszáma alapján	11,60	4 308 000	16 657 600 Ft
II.1. (2) ped. szak.el nem rendelkező segítők száma	6,0	1 800 000	3 600 000 Ft
II. 1.(3) ped. szak.el rendelkező óvodaped.ok m-t segítők	4,0	4 308 000	5 744 000 Ft
<b>2016. évben</b>			<b>546 000 Ft</b>
II.1. (4) 2 óvodaped.ok elismert létszáma (pót. összeg)	11,6	35 000	406 000 Ft
II.1. (5) 2 ped. szakk.el rendelkező segítők pót. összeg	4,0	35 000	140 000 Ft
<b>II.2. Óvodaműködtetés támogatása</b>			<b>10 960 000 Ft</b>
II.2. (7) 8 hónapra, teljes idejű óvodai nevelésre	143,00	80 000	7 626 667 Ft
II.2. (7) 4 hónapra, teljes idejű óvodai nevelésre	125,00	80 000	3 333 333 Ft
<b>II.4. Társulás által fennt. óvodákba bejáró gyerm.ek után</b>			<b>0 Ft</b>
II.4: (1) 2016. évben 8 hónapra	0,00	181 000	0 Ft

II.4. (2) 2016. évben 4 hónapra	0,00	181 000	0 Ft
Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó t.			2 808 000 Ft
II.5. Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséhez	1	384 000	384 000 Ft
II.5.(1) II. kategóriába sorolt óvodaped. kieg. támogatása	1	384 000	384 000 Ft
<b>Összesen</b>			<b>97 010 800 Ft</b>

## 2. Csurgó Központú Szociális és Gyermekjóléti Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>			<b>45 185 234 Ft</b>
III.3.c (1) szociális étkeztetés	0,00	55 360	0 Ft
III.3.c.(2) szociális étkeztetés társulás	194,00	60 896	11 813 824 Ft
III.3.d (1) házi segítségnyújtás	0,00	145 000	0 Ft
III.3.d (2) házi segítségnyújtás társulás	115,00	188 500	21 677 500 Ft
III.3.f (1) időskorúak nappali intézményi ellátása	0,00	109 000	0 Ft
III.3.f (2) időskorúak nappali intézményi ellátása társulás	41,00	163 500	6 703 500 Ft
III.3.ja (1) bölcsődei ellátás nem fogy.os, nem h.h.-s	8,00	494 100	3 952 800 Ft
III.3.ja. (2) bölcsődei ellátás társulás nem fogy.os, h.h-s	2,00	518 805	1 037 610 Ft

## 3. Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>			<b>33 900 000 Ft</b>
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat			17 100 000 Ft
III.3.b Család- és gyermekjóléti központ			13 500 000 Ft
III.3.g Fogyatékos személyek nappali int. Ellátása	6	550 000	3 300 000 Ft

## II. Önkormányzatot megillető központi normatívák: (nem kerül átadásra, várost megillető bevétel!):

### 4. Önkormányzatot megillető általános működési és ágazati feladatok támogatása

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>I. Helyi önkormányzat működésének ált.-os támogatása</b>			<b>165 918 530 Ft</b>
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.a) Hivatali létszámra	29,16	4580000	133 552 800 Ft

I.1.b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás			(32 365 730 Ft)
I.1.ba) Zöldterület gazdálkodás			9 985 530 Ft
I.1.bb) Közvilágítás			14 880 000 Ft
I.1.bc) Köztemető			100 000 Ft
I.1.bc) Közutak			7 400 200 Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás			0 Ft
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok			0 Ft

## 5. Gyermekétkeztetés támogatása:

A támogatás struktúrája teljesen átalakult a megelőző évek gyakorlatához képest 2014-ben, a korábbi megoldás - azaz létszám és egy főre jutó fajlagos támogatás szorzataként előálló finanszírozás – helyett, elismert konyhai dolgozói létszám és átlagbér szorzataként kalkulált bértámogatás, illetve a felmerülő további dologi kiadások térítési díjakkal csökkentett részére eső üzemeltetési támogatás képezi az állami hozzájárulás alapját. A gyermekétkeztetést a hatályos jogszabályok alapján az önkormányzatnak az állami fenntartású intézményekben kell ellátnia, így a KLIK által fenntartott nagyváthy kollégium gyermekétkeztetési feladatai is Csurgó Város Önkormányzatának ügykörébe tartoznak (a nem kollégista szakiskolai hallgatók részére is az Önkormányzat konyhája főz, viszont ott a Kolping Nagyváthy János Középiskola a konyha vásárlója, és a diákok után járó normatív támogatást is a Középiskola jogosult lehívni).

Új feladatként jogszabályi kötelezettség írja elő a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének<sup>1</sup> a támogatását, melyre szintén igényelhető finanszírozás a központi költségvetésből.

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.5. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés tám.			61 419 409 Ft
III.5.(a) Elismert dolgozók bértámogatása	16,66	1632000	27 189 120 Ft
III.5.(b) Üzemeltetési támogatás			32 508 889 Ft
III.5.(c) Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatás	3 020	570	1 721 400 Ft

## 6. Kulturális feladatok támogatása:

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.a			5 894 940 Ft
IV.1.d) nyilvános könyvtár biztosítása	5 171,00	1140	5 894 940 Ft

<sup>1</sup> A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 2016. évi módosításával önálló gyermekvédelmi természetbeni ellátásként kerül meghatározásra a szünidei gyermekétkeztetés, amelynek ellátása bizonyos ellátotti kör vonatkozásában kötelező önkormányzati feladatként jelenik meg. Az új szabályok szerint a települési önkormányzat szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkeztést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek (gyermek: a legalább bölcsődés korosztályt elérő, de 18. életévét be nem töltött személy) részére ingyenesen biztosítja.

Az 1.-6. pontokban felsorolt és ismertetett költségvetési támogatások kötött felhasználásúak, melyek kizárólag a jogszabályban engedélyezett célokra használhatóak. Ennek betartását a Magyar Államkincstár területileg illetékes szerve jogosult ellenőrizni. A jogosulatlan felhasználás kamattal terhelt visszafizetési kötelezettséget, illetve további támogatásokból való kizárást eredményezhet! A költségvetési rendelet tervezetét ennek megfelelően készítettük el.

### III. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

A kötött célú kiegészítő támogatások évközben igényelhetőek, az illetékes minisztérium által meghatározott feltételek szerint, a költségvetési rendelet eredeti előirányzataiban nem tervezhetőek. A teljesség igénye nélkül az alábbi jogcímeket emelném ki:

- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása
- Érdekeltségnövelő támogatás
- Tartalék előirányzatról: önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló támogatás

### Működési bevételek

A Közös Önkormányzati Hivatal működésére átvesztünk a tagi önkormányzatoktól éves szinten 16.030 ezer forint működési hozzájárulást, továbbá a KÖH az Mőtv. 95. § (4) bekezdése alapján ellátja a Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás munkaszervezeti feladatait is, melyért éves szinten 11.800 ezer forint hozzájárulást fizet a társulás.

Az alábbi táblázatban összefoglalom, hogy az egyes településeket mekkora hozzájárulási kötelezettség terheli a 2016-os évre. Összességében 2.095.839 forinttal fizetnek többet, mint a korábbi években, illetve eltörülésre került a településenkénti 1 millió forint alapköltség, ehelyett ez is lakosságszám alapján került felosztásra, de ez utóbbi csak a belső részarányokat módosítja!

Település neve	Létszám	Alapköltség	Létszáma alapján	Összesen	Havi ütemezés
Porrog	223	0 Ft	2 402 345 Ft	2 402 345 Ft	200 195 Ft
Porrogszentkirály	301	0 Ft	3 242 628 Ft	3 242 628 Ft	270 219 Ft
Porrogszentpál	87	0 Ft	937 238 Ft	937 238 Ft	78 103 Ft
Somogybükkösd	103	0 Ft	1 109 603 Ft	1 109 603 Ft	92 467 Ft
Somogycsicsó	177	0 Ft	1 906 794 Ft	1 906 794 Ft	158 900 Ft
Szenta	421	0 Ft	4 535 370 Ft	4 535 370 Ft	377 947 Ft
Csurgónagymarton	176	0 Ft	1 896 022 Ft	1 896 022 Ft	158 002 Ft
<b>Összesen</b>	<b>1488</b>	<b>0 Ft</b>	<b>16 030 000 Ft</b>	<b>16 030 000 Ft</b>	<b>1 335 833 Ft</b>

A Somogy Megyei Kormányhivaltól a KÖH épületének alsó szintjén elhelyezett járási hivatal működési költségeinek megosztása címen 8.537.722 ezer forint bevételt terveztünk. Ez is emelkedett a korábbi évekhez képest (a növekvő rezsiköltségek miatt). A Klebelsberg Intézményfenntartó Központtal közösen tartja fent az Önkormányzat a konyhának illetve az általános iskolának otthont adó épületet, 2014 évig az önkormányzat fogadta be az összes számlát majd számlázta tovább a Központra a rá eső részt, ez a tavalyi évtől megváltozott, így az ilyen céllal tervezett bevétel a még rendezetlen tételeket

tartalmazza. A lakás és helységgazdálkodás címen befolyó bevételünk<sup>2</sup> szerződés szerint meghatározott részét a Csurgói Városgazdálkodási Kft. által elvégzett munkákkal a lakások állagmegóvására, továbbá ingatlanvásárlásra használjuk fel. A szokatlanul magasan tervezett bevétel magyarázata, hogy a Kft. jogszabályok által lehetővé tett szigorúbb behajtást tervez a kintlévőségekre, így az eddig be nem hajtott összegeket is beterveztük.

128 millió forint értékben terveztünk helyi adóbevételt, illetve 12 millió forint összegű átengedett gépjárműadóval számoltunk. A tervek szerint a 2016-ös évben 996.613 millió forint összegben vesz igénybe az önkormányzat előző évi maradványt, a magas összeg magyarázata, hogy 2015. évben több fejlesztési támogatás előre ki lett utalva, pl. a sportcsarnok építésére szolgáló állami finanszírozás.

## Működési kiadások

A személyi juttatások 290.810 ezer forintot lettek tervezve, míg a járulékok 71.628 ezer forintot tesznek ki. A dologi kiadások tervezett előirányzata 289.984 ezer forint. A 2.1 mellékleten részletezve láthatók, hogy az egyes kiemelt előirányzatokon belül mekkora összeget képviselnek az egyes önkormányzati szakfeladatok. A 2.2. mellékleten pedig a könyvtár látható pluszban.

Az államháztartáson belülrre átadott működési célú támogatások 224.915 ezer forintos előirányzata a társulások részére leigényelt és átadott normatív támogatásokat, plusz a társulások által fenntartott intézmények működtetéséből eredő veszteségekre átadott összegeket takarja. Az egyéb működési célú támogatásokat részletesen a 3.2 melléklet taglalja. (Az Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. részére járóbeteg szakellátásra és ügyeletre adunk át működési hozzájárulást, a Csurgói Sportcsarnok Kft.-nek pedig a Községi Ház fenntartására. A Csurgói Városgazdálkodási Kft.-nek nem támogatást ad a város, hanem számla ellenében végzett tevékenységre szolgáltatási díjat fizet. A támogatások közt 15 millió forintot tervezetünk a nagyváthy uszoda fenntartására.)

Az elvonások és befizetések 37.596 ezer forintos előirányzata a nemzeti köznevelési törvény értelmében eredő fizetési kötelezettséget jelenti, melyet az általános iskolák működtetési feladatainak KLIK részére történt átadása következtében köteles fizetni a város.

## Fejlesztés

A költségvetés fejlesztési részében a jelenleg kifutó, illetve már megkötött támogatási szerződés alapján tervezhető, induló pályázatokkal, továbbá egyéb szükségesnek ítélt beruházások, felújítások kiadásaival számoltunk.

Az alábbi tételek kerültek tervezésre:

- A 2015. évi központi költségvetésben 1,8 milliárd forint tartalék előirányzat lett beállítva Csurgó Város Önkormányzat részére Sótorny László Sport és Szabadidőcentrum felújítása és bővítése címen. Ez az összeg tavaly évben kiutalásra került, viszont maradéktalan felhasználása nem történt meg, így részben áthúzódik 2016 évre is. (Előirányzat: 828.193 ezer forint.) 2016 évre is tervezésre került a központi költségvetésben legfeljebb 700 millió forint támogatás ugyanerre a célra, amíg azonban a támogatási szerződés nem kerül megkötésre, az óvatosság elve alapján nem terveztünk vele a költségvetési rendeletben sem bevétel, sem kiadás oldalon.
- Az egyes települési önkormányzatok feladatainak támogatása érdekében történő előirányzat-átcsoportosításokról szóló 2006/2015. (XII.29.) Korm.

<sup>2</sup> Mely díjak beszédését a Csurgói Városgazdálkodási Kft. végzi.

határozat értelmében terveztünk 80 millió forinttal a költségvetésben az önkormányzati hivatal felújítása címen.

- 7 millió forintot terveztünk önkormányzati lakások felújítására (a munkákat a keret megállapodás értelmében a Csurgói Városgazdálkodási Kft. látja el a lakbérből befolyó bevételek terhére).
- Járdafelújításra 2015 évben érkezett céltámogatás 14.992 ezer forint értékben, ezen felül várható 2.646 ezer forint önkormányzati önrész is. Fizikai megvalósítása a tervek szerint idén meg történni.
- Terveztünk kiadást viziközmű felújításra, melyre forrást a használati díjból származó bevétel biztosít. (12.776 ezer forint)
- Számoltunk továbbá a jelenleg futó európai uniós forrásból finanszírozott pályázatunk befejezésével:
  - Csurgó Óvárosának fejlesztésre: 50.733 ezer forint.
- Teljesen önerőből, azaz a helyi adóbevételek terhére, kerültek tervezésre az alábbi kiadások:
  - Elkülönített keret szolgál a múzeum fejlesztésére (3 millió forint), továbbá játszótér építésére (1,4 millió forint). (Nem pályázatból finanszírozott.)
  - Kátyúzás, 1 millió forintból.
  - További lakásfelújítások, maximum: 13.233 ezer forintért.
  - Személygépjármű beszerzés, vagy javítás. (Előirányzat: 3 millió forint)
  - Ingatlanvásárlás. (Előirányzat: 10,5 millió forint)
  - A közös önkormányzati hivatal számítógépeinek beszerzésére átadott támogatásra tervezve: 3.620 ezer forint.
  - Térfigyelő kamerarendszer. (Előirányzat: 2.880 ezer forint)
  - Fentebb részletezésre került az Óvoda Fenntartó Társulásnak tervezett 1.899 ezer forint fejlesztési célú támogatás, illetve a Szociális Társulásnak tervezett 4,7 millió forint felhalmozási célú támogatás.

#### **Hitelfelvétel:**

2015 évben született Kt. döntés értelmében a számlavezető OTP Bank Nyrt.-hez 41 millió forintos hitelkérelmet nyújtottunk be a DDOP-2.1.1/A.B-12 azonosítószámú Csurgó Óvárosának fejlesztése elnevezésű projekt pénzügyi lebonyolítása céljából. A hitel a pályázat önerő részéhez szükséges. A hitelbírálatot a pénzügyintézet lefolytatta és pozitív elbírálásban részesítette, továbbá benyújtásra került a kormányzati engedély iránti kérelem is, melyben ugyancsak jóváhagyó döntés született. A beruházás fizikai kivitelezése nem történt meg maradéktalanul tavaly, az idei évre 50.733 ezer forint kiadás várható még ezen a téren. A hitelből nulla forint került lehívásra 2015. december 31.-ig, így a teljes hitelösszeg kiutalását az idei évre terveztük. Kiadás oldalról járulékos költségként ez hiteltőke törlesztéssel és kamatfizetéssel is fog jární, ennek költségei a hitel futamideje alatt a 15. mellékletben olvashatóak.

#### **Előzetes hatásvizsgálat**

#### **Csurgó Város Önkormányzata .../2016 (.../....) az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes



## Részletes indoklás

### Csurgó Város Önkormányzata .../2016 (.../...) az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

- Az 1. § a rendelet hatályáról rendelkezik.
- A 2. § a kiemelt költségvetési előirányzatokat részletezi.
- A 3. § a költségvetési rendelet mellékleteinek tartalmát ismerteti.
- A 4. § tartalmazza a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket, valamint a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket.
- Az 5. § rendelkezik a bevételi többlet kezeléséről.
- A 6. § részletezi az általános és céltartalékot.
- A 7. § tartalmazza a több éves kihatással járó feladatokat.
- A 8. § rendelkezik a közvetett támogatásokról.
- A 9.-12. §-ok rendelkeznek a 2016. évi költségvetés végrehajtási szabályairól.
- A 13. § az előirányzatok megváltoztatásának szabályait tartalmazza.
- A 14-15. §-ok rendelkeznek a létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírásokról.
- A 16-17. §-ok szabályozzák a támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendjét.
- A 18. § a záró és egyéb rendelkezéseket, valamint a hatálybalépésre vonatkozó megállapításokat tartalmazza.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2016. évi költségvetési rendeletét alkossa meg.

Csurgó, 2016. február 9.

Ellenjegyezte:   
Fábian Anita  
jegyző



  
Füstös János  
polgármester

hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Hivatkozott jogszabály 17. § (2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell az alábbiakat:

- tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen: társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, környezeti és egészségi következményeit, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint a
- jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit,
- a jogszabály alkalmazásának szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

Hivatkozott jogszabály hely alapján a Tisztelt Képviselő- testületet az alábbiakról tájékoztatom:

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvényben (továbbiakban: Áht.) előírt kötelezettségeknek megfelelően készült a költségvetési rendelet. A tervezés során célként tűztük ki a fenntartható működés biztosítását, a kötelező feladatok ellátását, a város gazdasági egyensúlyának fenntartását. A törvény erejéből adódó, illetve az egyéb polgárjogi kötelezettségvállalás alapján kötelező kiadásokkal terveztünk, bevételi oldalán pedig a költségvetési törvény és egyéb jogszabályok alapján tervezhető bevételekkel kalkuláltunk.

**Felhívom a tisztelt képviselő- testület figyelmét, hogy az Áht. értelmében a költségvetési rendelet kiadás oldalán szereplő előirányzatok kizárólag a tervezett bevételek maradéktalan teljesülése esetén rendezhetők, azok elmaradása egyes kiadási előirányzatok zárolását eredményezheti, év végére negatív maradvány nem lehet!**

A költségvetési rendeletben szereplő tételek hatásai a következők:

A költségvetési rendelet a kitűzött céloknak megfelelően úgy készült, hogy a város társadalmi érdekei ne sérüljenek, a gazdasági stabilitás fennmaradhasson, ehhez szükséges lehet, hogy további állami támogatásban részesüljön a város a költségvetési törvény 3. melléklete szerinti tartalék előirányzatok alapján. A rendelet végrehajtása nem ró a korábbi évekhez képest nagyobb adminisztratív terhet a városra. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

Az átlátható pénzügyi működéshez elengedhetetlen a rendelet elfogadása, emellett pedig törvény által előírt kötelezettség, így el nem fogadása esetén a Magyar Államkincstár a költségvetési támogatások előirányzatát zárolhatja, és annak folyósítását a jogellenes helyzet fenntartásáig megtagadhatja.

### **Általános indoklás**

#### **Csurgó Város Önkormányzata .../2016 (.../....) az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.-25 §-ai írják elő az önkormányzatok számára a költségvetési rendelet megalkotásának kötelezettségét, illetve nélkülözhetetlen a szabályos gazdálkodáshoz a Kt. által jóváhagyott pénzügyi terv.

**Csurgó Város Önkormányzatának  
..../2016. (.....) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Csurgó Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ának (1) bekezdésében foglaltak valamint Magyarország Alaptörvényének 32. cikk. 1) bekezdésének a) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

**I.**

**ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**1. §**

(1) A rendelet hatálya az önkormányzatra és annak szerveire (polgármester, bizottságok, képviselőtestület hivatala) terjed ki.

**II.**

**A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI-ÉS KIADÁSAI, A HIÁNY MÉRTÉKE**

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) együttes 2016. évi költségvetését:

	<i>1.018.105 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési bevétellel,</i>
	<i>2.049.028 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési kiadással,</i>
	<i>6.690 ezer Ft</i>	<i>finanszírozási kiadással,</i>
	<i>1.037.613 ezer Ft</i>	<i>költségvetési hiánnyal</i>
<i>ebből:</i>		
<i>belső forrásból</i>	<i>95.512 ezer Ft</i>	<i>működési maradvány igénybevétele</i>
	<i>901.101 ezer Ft</i>	<i>fejlesztési maradvány igénybevétele</i>
<i>külső forrásból</i>	<i>41.000 ezer Ft</i>	<i>fejlesztési hitelfelvétellel</i>
	<i>0 ezer Ft</i>	<i>működési hitelfelvétellel</i>
	<i>153,75 fő</i>	<i>létszámkeretben állapítja meg</i>
<i>ebből</i>	<i>80 fő</i>	<i>közfoglalkoztatott</i>

*Ezen belül:*

<i>a működési bevételeket:</i>	<i>911.946 e Ft-ban</i>
<i>előző évi maradvány</i>	<i>95.512 e Ft-ban</i>

<i>a működési kiadásokat:</i>	1.007.458	<i>e Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>		
- <i>személyi juttatások kiadásokat</i>	290.810	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	79.379	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	88.893	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	122.538	<i>e Ft-ban</i>
- <i>munkaadókat terhelő járulékokat</i>	71.628	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	21.595	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	12.001	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	38.032	<i>e Ft-ban</i>
- <i>dologi jellegű kiadásokat</i>	289.984	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	196.279	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	61.782	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	31.923	<i>e Ft-ban</i>
- <i>ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	16.300	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	16.300	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
- <i>egyéb működési kiadásokat</i>	310.604	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	270.749	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	39.855	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
- <i>működési célú hitelkiadásokat</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
- <i>az általános tartalékokat</i>	600	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	600	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>

- a céltartalékokat	27.532	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	27.532	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
 a felhalmozási célú bevételeket:	106.159	e Ft-ban
ebből:		
 a felhalmozási célú hitelfelvételt	41.000	e Ft-ban
az előző évi maradványt	901.101	e Ft-ban
 felhalmozási célú kiadásokat:	1.041.570	e Ft-ban
- a beruházási kiadásokat	67.113	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	0	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	67.113	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- a felújítási kiadásokat	964.238	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	923.184	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	41.054	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadásokat	10.219	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	6.599	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	3.620	e Ft-ban
- felhalmozási célú hitel kiadások	6.690	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	6.690	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására előző évi maradvány és fejlesztési célú hitelfelvétel szolgál.

### **Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételei és kiadásai**

#### **3. §**

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület Curgó Város Önkormányzatának és a Curgói Közös Önkormányzati Hivatalnak a működési bevételeinek előirányzatait e rendelet 1.1. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (3) A 3. §-ban megállapított működési bevételek közül az intézményi tevékenységi bevételeket, valamint az intézményi támogatásokat intézményenként e rendelet 1.2. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat és a költségvetési szervei működési célú bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet 2. melléklete tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület Curgó Város Önkormányzata és a Curgói Közös Önkormányzati Hivatalnak a működési kiadásainak az előirányzatait e rendelet 2.1. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait a rendelet 2. 2. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat által folyósított ellátásokat e rendelet 3.1. melléklete szerint határozza meg.
- (8) A képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a 3.2. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a felhalmozási bevételeinek előirányzatait, célonként e rendelet 4.1. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A képviselő-testület a felhalmozási kiadások előirányzatait feladatonként e rendelet 4.2. melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.
- (11) A képviselő-testület Curgó Város Önkormányzat 2016. évre vonatkozó likviditási és finanszírozási ütemtervét e rendelet 6. melléklete szerinti tartalommal határozza meg.
- (12) A képviselő-testület Curgó Város Önkormányzatának 2016 évben európai uniós támogatással megvalósuló projektjeit a 9. melléklet szerinti tartalommal fogadja el.
- (13) A képviselő-testület Városi Könyvtár kiadásainak és bevételeinek 2016. évi előirányzatait e rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.
- (14) A képviselő-testület a Curgói Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak és bevételeinek 2016. évi előirányzatait e rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.
- (15) A képviselő-testület Curgó Város Önkormányzata kiadásainak és bevételeinek 2016. évi előirányzatait e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.
- (16) A képviselő-testület Curgó Város Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetési mérlegét e rendelet 13. melléklete szerint állapítja meg.

- (17) A képviselő-testület Csurgó Város költségvetésének költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 14. melléklete szerint állapítja meg.
- (18) A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát a 15. melléklet tartalmazza.
- (19) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét összesen e rendelet 2.1., 2.2. számú melléklete szerint állapítja meg. A 153,75 fő létszámkeretből 38 fő köztisztviselő, 30,75 fő közalkalmazott, 5 fő munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatott.
- (20) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 80 főben (átlag) határozza meg.

**A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

**4. §**

- (1) Amennyiben év közben a likviditási helyzet indokoltá teszi, a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető banktól likvid hitelek felvételére. Működési célra csak likvid hitel vehető fel.
- (2) Éven túli hitelfelvételről és kötvénykibocsátásról a képviselő-testület minősített többséggel dönt.

**A bevételi többlet kezelése**

**5. §**

- (1) A gazdálkodás során év közben keletkező bevételi többletet a képviselő-testület a szállítói tartozás csökkentésére fordítja.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felül többletbevételét a felügyeletét ellátó szerv egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többlet 10%-ának megfelelő összegű, saját hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatja fel. A képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

**Általános és céltartalék**

**6. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 27.532 e Ft összegben e rendelet 5. sz. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg, melynek átcsoportosításáról év közben felmerüléskor dönt.
- (2) Az önkormányzat működési célú általános tartalékot 600 ezer forint értékben tervez, fejlesztési célú általános tartalékot pedig 0 ezer forint értékben határoz meg, mely

felhasználásáról a fejlesztési bevételek értelemszerű teljesülése esetén a Képviselő-testület dönt.

### **Több éves kihatással járó feladatok**

#### **7. §**

- (1) A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 8. melléklete szerint fogadja el, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor tárgyalja.

### **Támogatások**

#### **8. §**

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

### **III.**

## **A 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSI SZABÁLYAI**

#### **9. §**

- (1) A képviselő-testület a céltartalékként fejlesztési pályázatok önjelölt összeg felhasználásáról az erre vonatkozó igény felmerülésekor dönt.
- (2) A képviselő-testület elrendeli az áthúzódó, folyamatban lévő felújítások, beruházások befejezését. Az új, induló felújítás, beruházás csak akkor kezdhető, ha a bevételi forrás biztosított.
- (3) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A támogatás igénybevételének, elszámolásának, ellenőrzésének részletes szabályait a „megállapodás” tartalmazza.
- (4) A speciális támogatások között tervezett civil szervezetek 800.000 Ft-os, és az egyéb sporttámogatások 800.000 Ft-os támogatási kerete felosztásának jogát a képviselő-testület az Humán Bizottságra átruházza.
- (5) A Képviselő-testület a polgármester Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása vonatkozásában az értékhatárt 8 millió forintban állapítja meg.

#### **10. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.



- (2) Az önkormányzati költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) Az önkormányzati költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) Az intézmények kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat, abban az esetben is, ha a pályázati támogatás igénybevétele saját forrást nem igényel.
- (6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

## 11. §

- (1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben az önkormányzati költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja.

## 12. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

### Előirányzatok megváltoztatása

## 13. §

- (1) A helyi önkormányzat a költségvetési előirányzatait rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos, költségvetési törvényben felsorolt, illetve a Kormány előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az önkormányzat számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.
- (3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat körében átmeneti – az Áht.

rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testületnek a legközelebbi ülésén be kell számolnia.

- (4) Az önkormányzati költségvetési szervek saját hatáskörű előirányzat módosítást csak abban az esetben hajthatnak végre, ha a személyi juttatások és/vagy a munkaadót terhelő járulékok előirányzatából dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosítással hagyja jóvá.
- (6) Az önkormányzat saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.
- (7) Az önkormányzat fenntartói körébe tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételt a költségvetési rendeletbe történő átvezetése és annak módosítása után használhatja fel.

### **Létszám-és bérigazgatással kapcsolatos előírások**

#### **14. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek vezetője önálló létszám-és bérigazgatási jogkörben eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint megbízási díjas, tiszteletdíjas foglalkoztatás) az elemi költségvetésben tervezett előirányzatot nem lépheti túl (módosított személyi juttatás).
- (3) Az önkormányzati költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja a törvényben előírt kötelezettség teljesítését.

---

#### **15. §**

A képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények többletköltségeire biztosít önkormányzati támogatást.

### **A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje**

#### **16. §**

A képviselő-testület a sporttámogatással, a kulturális, közművelődési célú támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a Humán Bizottságra ruházza át (SzMSz).

## 17. §

Az önkormányzati költségvetési szervek költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

## IV.

### ZÁRÓ-ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

## 18. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
  - (2) A polgármester e rendelet elfogadásáig jogosult a tárgyévet megelőző év költségvetésében meghatározott előirányzatok időarányos teljesítésére, az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) a tárgyévet megelőző év gazdálkodásáról készülő zárszámadási rendelet elfogadásával egyidejűleg beszámolót készít a képviselő-testületnek. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
  - (3) A jelen határozatban nem szabályozott kérdésekben az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet, Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, illetve Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.
- 
- (4) Ez a rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csurgó, 2016. február .....

**Fábián Anita**  
*jegyző*

**Füstös János**  
*polgármester*



..../2016. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város bevételeinek és kiadásainak 2016. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 007 458</b>
1. Személyi juttatások	290 810
2. Munkaadókat terhelő járulékok	71 628
3. Dologi kiadások	289 984
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 300
5. Egyéb működési célú kiadások	338 736
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	37 596
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	224 915
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
i. Árkiesztések, ártámogatások	0
j. Kamattámogatások	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	48 093
l. Tartalékok	28 132
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 041 570</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	67 113
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	964 238
3. Egyéb felhalmozási kiadások	10 219
a. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
c. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 219
d. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
e. Lakástámogatás	0
f. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 049 028</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>6 690</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	6 690
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	0
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 055 718</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>911 946</b>
1. Működési támogatások	455 662
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	170 184
3. Kozhatalmi bevételek	140 600
4. Működési bevételek	143 000
5. Működési célú átvett pénzeszközök	2 500
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>106 159</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	106 159
2. Felhalmozási bevételek	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>III. Előző évi költségvetési visszatérülések</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 018 105</b>
<b>IV. Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 037 613</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	41 000
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0
3. Maradvány igénybevétele	996 613
4. Belföldi finanszírozás bevételei	0
5. Külföldi finanszírozás bevételei	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 055 718</b>

## Csurgó Város Önkormányzatának és a Község Önkormányzati Hivatalának működési bevételeinek előirányzata 2016. évben

Megnevezés	(adatok eFIR-ban)					
	Működési célú támogatások (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (eredeti ei.)	Közhatalmi bevételek (eredeti ei.)	Működési bevételek (eredeti ei.)	Működési célú átvett pénzeszközök (eredeti ei.)	ÖSSZESEN (eredeti ei.)
Iszapolási szolgáltatás			300			300
CSK IT működésére átvett		11 800				11 800
Község Önkormányzati Hivatal működésére településektől átvett		16 030				16 030
<b>Község Önkormányzati Hivatal összesen</b>	<b>0</b>	<b>27 830</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 130</b>
Közfoglalkoztatás támogatása		111 324				111 324
Prémium program támogatása		0				0
Helyi adók			128 000			128 000
Pótlékok bírságok			0			0
Gépjárműadó			12 000			12 000
Talajterhelési díj			300			300
Bírságok			0			0
Lakás- és helyiségbérllet, közterület bérllet, továbbszámlázott garzdijság				58 135		58 135
KLJK továbbszámlázott szolgáltatás				839		839
SMKH továbbszámlázott szolgáltatás				8 538		8 538
Továbbszámlázott telefonköltség				16 764		16 764
Működési célú kölcsön visszatérítés						0
Egészségügyi Centrum Non-profit Kft-től átvett pénzeszköz					2 500	2 500
Működési célú hozam- és kamatbevételek				4 200		4 200
Önkormányzatok működésének általános támogatása	165 919					165 919
Önkormányzat egyes köznevelési és gyermekképzetési feladatainak támogatása	99 967					99 967
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	183 881					183 881
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 895					5 895
Önkormányzat központosított támogatása						0
Önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás						0
ÖEP-től átvett (védőnői és háziorvosi feladat ellátásra)		26 280				26 280
Óvodai intézményi étkészítés				2 191		2 191
Iskolai intézményi étkészítés				8 001		8 001
Munkahelyi étkészítés				32 117		32 117
Vendégekértetés				6 986		6 986
Kollégiumi étkészítés				3 828		3 828
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>455 662</b>	<b>137 604</b>	<b>140 300</b>	<b>141 600</b>	<b>2 500</b>	<b>877 666</b>
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>455 662</b>	<b>165 434</b>	<b>140 600</b>	<b>141 600</b>	<b>2 500</b>	<b>905 796</b>

## .../2016. (... ..) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata és az intézmények működési bevételeinek előirányzatai 2016. évben

Megnevezés	Működési támogatások	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	ÖSSZESEN
	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)
<b>Intézmény:</b>						
<b>1. Városi Könyvtár</b>						
- Városi Könyvtár				1 400		1 400
- Mozgókönyvtár		4 750		0		4 750
<b>Intézmény összesen:</b>	<b>0</b>	<b>4 750</b>	<b>0</b>	<b>1 400</b>	<b>0</b>	<b>6 150</b>
<b>Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei összesen:</b>						
	0	27 830	300	0	0	28 130
<b>Önkormányzat működési bevételei összesen</b>	<b>455 662</b>	<b>137 604</b>	<b>140 300</b>	<b>141 600</b>	<b>2 500</b>	<b>877 666</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>455 662</b>	<b>170 184</b>	<b>140 600</b>	<b>143 000</b>	<b>2 500</b>	<b>911 946</b>

.../2016. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak 2016. évi előirányzatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 007 458</b>
1. Személyi juttatások	290 810
2. Munkaadókat terhelő járulékok	71 628
3. Dologi kiadások	289 984
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 300
5. Egyéb működési célú kiadások	338 736
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	37 596
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	224 915
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
i. Árkiesztések, ártámogatások	
j. Kamattámogatások	
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	48 093
l. Tartalékok	28 132
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 007 458</b>

<b>I. Működési támogatások</b>	<b>455 662</b>
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	165 919
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	99 967
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	183 881
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 895
5. Működési célú központosított előirányzatok	0
6. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>170 184</b>
1. Elvonások és befizetések bevételei	0
2. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
3. Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
4. Működési célú támogatások, kölcsönök igénybe vétele államháztartáson belülről	0
5. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	170 184
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>140 600</b>
1. Jövedelemadók	0
2. Szociális hozzájárulási adó és járulékjai	
3. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	
4. Vagyoni típusú adók	38 000
5. Termékek és szolgáltatások adói	102 300
6. Egyéb közhatalmi bevételek	300
<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>143 000</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	30 790
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	22 080
4. Tulajdonosi bevételek	47 894
5. Ellátási díjak	11 039
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	25 597
7. Általános forgalmi adó visszatérülés	0
8. Kamatbevételek	4 200
9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
10. Egyéb működési bevételek	1 400
<b>V. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>2 500</b>
1. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
2. Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 500
<b>VI. Költségvetési bevétel és kiadás különbözete (hiány)</b>	<b>95 512</b>
1. költségvetési működési hiány belső finanszírozású: előző évi maradvány igénybevétele	95 512
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 007 458</b>



## .../2016. (...). önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata és a Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadási előirányzatai 2016. évben

Magnevezetés	Személyi juttatások:		Munkáltatói terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Elvonások és befizetések	Egyéb működési kiadások		Tartalék	Kiadások összesen	Létszám
	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)					Működési célú támogatások államháztartáson belőlrre	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre			
<i>Kötelező feladatok:</i>											
Önkormányzati igazgatás	122 538	38 032		31 923						192 493	43,00
<b>Közös Önkormányzati Hivatal összesen</b>	<b>122 538</b>	<b>38 032</b>		<b>31 923</b>						<b>192 493</b>	<b>43,00</b>
Képviseletműködési kiadásai	7 033	1 910	0							8 943	
III. orvosi körzet	6 809	1 808		2 162						10 779	2,00
Védőnői szolgálat	9 385	2 551		3 569						15 505	4,00
Közcélú foglalkoztatás	88 893	12 001		10 574						111 468	80,00
Önkormányzati igazgatás	9 052	2 640		105 768	0	37 596	224 915	48 093	1 200	429 264	
Finanszírozási műveletek											
Lakásgazdálkodás				6 244						6 244	
Városgazdálkodás				26 073						26 073	
Közülgátás				15 316						15 316	
Rendszeres segélyek					8 000					8 000	
Eseti segélyek					8 300				26 932	34 932	
CsTV működése										8 300	
Óvodai intézményi elkezesítés	4 272	1 177		9 996						9 996	
Iskolai intézményi elkezesítés	11 394	3 139		9 845						15 294	2,85
Munkahelyi elkezesítés	1 993	549		26 800						41 333	7,60
Vendégekézés	9 220	2 528		4 593						7 135	1,33
Kollegiumi elkezesítés	1 993	549		20 342						32 090	5,89
Múzeum	5 076	1 384		4 680						7 222	1,33
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>155 120</b>	<b>30 236</b>		<b>251 177</b>	<b>16 300</b>	<b>37 596</b>	<b>224 915</b>	<b>48 093</b>	<b>28 132</b>	<b>791 569</b>	<b>105,00</b>
<b>Önkormányzat és a Közös önkormányzati hivatal működési kiadásai összesen</b>	<b>277 658</b>	<b>68 268</b>		<b>283 100</b>	<b>16 300</b>	<b>37 596</b>	<b>224 915</b>	<b>48 093</b>	<b>28 132</b>	<b>984 062</b>	<b>148,00</b>

## .../2016. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Közös Önkormányzati Hivatala és az önkormányzati intézmények működési kiadásainak előirányzatai 2016. évben

Intézmény neve	Személyi juttatás (eredeti ei.)	Munkáltatói terhelő járulékok	Dologi kiadás (eredeti ei.)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások				Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Működési célú tám értékű kiadás (eredeti ei.)	Működési célú átadott pénzeszköz (eredeti ei.)	Tartalék (eredeti ei.)		
<b>1. Városi Könyvtár</b>	<b>13 152</b>	<b>3 360</b>	<b>6 884</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 396</b>	<b>5,75</b>	
-Városi Könyvtár	10 437	2 709	5 500					18 646	4,75	
-Mozgókönyvtár	2 715	651	1 384					4 750	1,00	
<b>Intézmény összesen</b>	<b>13 152</b>	<b>3 360</b>	<b>6 884</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 396</b>	<b>5,75</b>	
Közös Önkormányzati Hivatal	122 538	38 032	31 923	0	0	0	0	192 493	43,00	
Önkormányzat	155 120	30 236	251 177	16 300	37 596	224 915	48 093	791 569	105,00	
Önkormányzat és Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai összesen:	277 658	68 268	283 100	16 300	37 596	224 915	48 093	984 062	148,00	
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>290 810</b>	<b>71 628</b>	<b>289 984</b>	<b>16 300</b>	<b>37 596</b>	<b>224 915</b>	<b>48 093</b>	<b>1 007 458</b>	<b>153,75</b>	



.../2016. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata által folyósított ellátások 2016. évi előirányzatai**

*(adatok eFt-ban)*

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti ei.</b>
<i>Rendszeres pénzbeli ellátások</i>	
Települési támogatás	8 000
<b>Rendszeres pénzbeli ellátások összesen:</b>	<b>8 000</b>
<i>Eseti pénzbeli ellátások</i>	
Köztemetés	2 000
Közgyógyellátás - méltányos	300
Rendkívüli települési támogatás	6 000
<b>Eseti pénzbeli ellátások összesen:</b>	<b>8 300</b>
<b>Tartalék települési támogatásra</b>	<b>26 932</b>
<b>Önkorm által folyósított ellátások mindösszesen:</b>	<b>43 232</b>

.../2016. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata speciális célú támogatások  
2016. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti ei.
CsTK támogatása	6 800
CSKK támogatása	1 000
Városi Sabadidő Sport Egyesület támogatása	600
Női Kézilabda Klub támogatása	1 000
Egyéb Sporttámogatások	800
Szentlélek Római Katolikus Plébánia támogatása	100
Jézus Szíve Római Katolikus Plébánia támogatása	100
Evangélikus Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgó-alsóki Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Polgárőr Egyesület támogatása	80
Polgármesteri Alap	500
Civil szervezetek támogatása	800
Festetics ösztöndíj	200
Arany János ösztöndíj	10
Csokonai Közösségi Ház működésére Csurgói Sportesarnok Kft-nek működésre átadás	10 500
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás járóbeteg feladat ellátásra	3 821
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás sürgősségi ügyeleti feladat ellátására	6 482
Városi Uszoda működési támogatása	15 000
Működési célú pénzeszközátadás áht.-n kívülre	48 093
<b>Támogatások mindösszesen:</b>	<b>48 093</b>

## Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási bevételeinek 2016. évi előirányzatai

<i>adatok e Ft-ban</i>	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>106 159</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
2. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybe vétele államháztartáson belülről	
5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	106 159
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>
1. Immateriális javak értékesítése	0
2. Ingatlanok értékesítése	0
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
4. Részesedések értékesítése	0
5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
<b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>106 159</b>

## Curgó Város Önkormányzata felhalmozási kiadásainak 2016. évi előirányzatai

adatok a Fejezet

Megnevezés	Saját forrás	Pályázati támogatásból	Bekérülési költség
<b>I. Beruházási kiadások áfával</b>	<b>67 113</b>	<b>0</b>	<b>67 113</b>
1. Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0
2. Ingatlanok beszerzése, illetéke	48 215	0	48 215
3. Információs eszközök beszerzése, illetéke	0	0	0
4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, illetéke	4 630	0	4 630
5. Részletek beszerzése	0	0	0
6. Meglévő részletek növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
7. Beruházási célú elzártszerű felújítások, I.F.1	14 268	0	14 268
<b>II. Felújítási kiadások áfával</b>	<b>41 054</b>	<b>923 184</b>	<b>964 238</b>
1. Ingatlanok felújítása	32 326	742 079	774 405
2. Információs eszközök felújítása	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
4. Felújítási célú elzártszerű felújítások, I.F.1	8 728	181 105	189 833
<b>III. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>10 219</b>	<b>0</b>	<b>10 219</b>
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök teljesítése államháztartáson belülre	0	0	0
4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	10 219	0	10 219
5. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
6. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
7. Lakástámogatás	0	0	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>118 386</b>	<b>923 184</b>	<b>1 041 570</b>

.../2016. (.....) rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata  
tartalékok előirányzata 2016. évben**

*(adatok eFt-ban)*

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
<i>ÁLTALÁNOS TARTALÉK</i>	<i>600</i>
<i>Általános tartalék- működés</i>	<i>600</i>
<i>Általános tartalék- fejlesztés</i>	<i>0</i>
<i>CÉLTARTALÉK</i>	<i>27 532</i>
<i>Működési céltartalék</i>	<i>600</i>
<i>Fejlesztési céltartalék</i>	<i>0</i>
<i>Települési segélyekre</i>	<i>26 932</i>
<b>TARTALÉKOK ÖSSZESEN:</b>	<b>28 132</b>



.../2016. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzat likviditási és finanszírozási terve 2016. évre  
(bevételek és kiadások havi ütemezése)**

*(adatok eFt-ban)*

Hónap	Ütemezett várható bevételek	Ütemezett várható kiadások
január	163 005	174 739
február	154 179	150 067
március	246 686	236 408
április	154 179	150 067
május	154 179	150 067
június	154 179	150 067
július	154 179	150 067
augusztus	174 736	150 067
szeptember	246 686	236 408
október	154 180	178 847
november	153 107	164 457
december	146 423	164 457
<b>Összesen:</b>	<b>2 055 718</b>	<b>2 055 718</b>

.../2016. (.....) önkormányzati rendelet  
 Csurgó Város Önkormányzatának 2016. évi közvetett támogatásai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Ellátottak térítési díjának elengedése		adóelengedés		Összesen e Ft
	jogcíme (jellege)	összege (e Ft)	jogcíme (jellege)	összege (eFt)	
1. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege					
Szociális étkeztetés	Szociális tv.114.§-115.§	100			100
2. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege					
3. Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként					
Magánszemélyek kommunális adója			méltányosság	600	600
Iparűzési adó			1 millió Ft adóalap alatti kedvezmény	0	0
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege					
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege					
<b>Összesen:</b>		100		600	700



.../2016. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzatának európai uniós támogatással megvalósuló projektjei 2016. évben

(adatok eFt)

Megnevezés	Önerő	Önerő Alap támogatása	EU-s támogatás	Bekerülési ktg
1. IPA-HUHR/1101/1.2.3/0020	0	0	12 665	12 665
2. ÁROP-1.A.3-2014-2014-0093	0	0	13 494	13 494
3. Csurgó Óvárosának Turisztikai fejlesztése	51 031	0	0	51 031
<b>Összesen:</b>	<b>51 031</b>	<b>0</b>	<b>26 159</b>	<b>77 190</b>

.../2016. (....) önkormányzati rendelet

Városi Könyvtár  
2016. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	<i>Kötelező</i>	<i>Önként vállalt</i>	<i>Államigazgatási</i>	<i>Összesen</i>
<b>KIADÁSOK</b>				
Személyi juttatások	10 437	2 715	0	13 152
Munkaadókat terhelő járulékok	2 709	651	0	3 360
Dologi kiadások	5 500	1 384	0	6 884
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Pénzeszköz átadás	0	0	0	0
Fejlesztés	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>18646</b>	<b>4750</b>	<b>0</b>	<b>23 396</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
Sajátos működési bevétel	400	4750	0	5 150
Egyéb működési bevétel	1 000		0	1 000
Pályázati fejl.célú bevétel	0	0	0	0
előző évi fejl. célú pénzmaradvány	0	0	0	0
2015. évi maradvány	3 945	0	0	3 945
Helyi önkormányzati támogatás	13 301	0	0	13 301
-ebből állami támogatás	5 895	0	0	5 895
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>18 646</b>	<b>4 750</b>	<b>0</b>	<b>23 396</b>

.../2016. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal  
2016. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
<b>KIADÁSOK</b>				
Személyi juttatások			122 538	122 538
Munkaadókat terhelő járulékok			38 032	38 032
Dologi kiadások			31 923	31 923
Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
Pénzeszköz átadás			0	0
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>192 493</b>	<b>192 493</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
Működési bevétel		0	300	300
Egyéb működési bevétel		0	27 830	27 830
Helyi önkormányzati támogatás		0	164 363	164 363
ebből állami támogatás		0	133 553	133 553
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>192 493</b>	<b>192 493</b>

..../2016. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak 2016. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>612 434</b>	<b>202 531</b>	<b>192 493</b>	<b>1 007 458</b>
1. Személyi juttatások	79 379	88 893	122 538	290 810
2. Munkaadókat terhelő járulékok	21 595	12 001	38 032	71 628
3. Dologi kiadások	196 279	61 782	31 923	289 984
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 300	0	0	16 300
5. Egyéb működési célú kiadások	298 881	39 855	0	338 736
a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	37 596	0	0	37 596
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	222 850	2 065	0	224 915
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0
i. Arkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
j. Kamattámogatások	0	0	0	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 303	37 790	0	48 093
l. Tartalékok	28 132	0	0	28 132
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>929 783</b>	<b>108 167</b>	<b>3 620</b>	<b>1 041 570</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	67 113	0	67 113
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	923 184	41 054	0	964 238
3. Egyéb felhalmozási kiadások	6 599	0	3 620	10 219
a. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 599	0	3 620	10 219
e. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
g. Lakástámogatás	0	0	0	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>6 690</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 690</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	6 690	0	0	6 690
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 548 907</b>	<b>310 698</b>	<b>196 113</b>	<b>2 055 718</b>
	0	0	0	0
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>552 162</b>	<b>198 101</b>	<b>161 683</b>	<b>911 946</b>
1. Működési támogatások	322 109		133 553	455 662
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 030	111 324	27 830	170 184
3. Közhatalmi bevételek	140 600	0	0	140 600
4. Működési bevételek	58 423	84 277	300	143 000
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 500	0	2 500
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>80 000</b>	<b>26 159</b>	<b>0</b>	<b>106 159</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	80 000	26 159	0	106 159
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>III. Előző évi költségvetési visszatérülések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 037 613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 037 613</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	41 000	0	0	41 000
3. Maradvány igénybevétele	996 613	0	0	996 613
3. Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 669 775</b>	<b>224 260</b>	<b>161 683</b>	<b>2 055 718</b>

...2016. (... ..) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetési mérlege

		(a) adatok e Ft-ban)	
Bevétel	Összeg	Kiadás	Összeg
<b>I. Működési támogatások</b>	<b>455 662</b>	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 007 458</b>
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	165 919	1. Személyi juttatások	290 810
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	99 967	2. Munkaadókat terhelő járulékok	71 628
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	183 881	3. Dologi kiadások	289 984
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 895	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 200
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>170 184</b>	<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>338 736</b>
1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	170 184	a. Nemzetközi kötelezettségek	0
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>140 600</b>	b. Elvonások és befizetések	37 596
1. Vagyoni típusú adók	38 600	c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
2. Termékek és szolgáltatások adói	102 300	d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
3. Egyéb közhatalmi bevételek	300	e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0
<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>143 000</b>	f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	224 915
1. Szolgáltatások ellenértéke	30 790	g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
2. Környezeti szolgáltatások ellenértéke	22 080	h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
3. Tulajdonosi bevételek	47 894	i. Árkiszámlák, ártámogatások	0
4. Ellátási díjak	11 039	j. Kamattámogatások	0
5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	25 927	k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	48 923
6. Általános forgalmi adó visszatérítés	5 597	l. Tartalékok	28 132
7. Kamatbevételek	4 200		
8. Egyéb működési bevétel	1 400		
<b>V. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>2 500</b>		
kivülről	2 500		
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>911 946</b>	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 007 458</b>
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYLEG</b>	<b>-95 512</b>		
<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>95 512</b>	<b>Működési finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
1. Költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	95 512	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 007 458</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 007 458</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>106 159</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	106 159	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 041 570</b>
2. Felhalmozási bevételek	0	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	67 113
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	964 238
		3. Egyéb felhalmozási kiadások	10 219
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>106 159</b>	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 041 570</b>
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYLEG</b>	<b>-935 411</b>		
<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>942 101</b>	<b>Felhalmozási finanszírozási kiadások</b>	<b>6 690</b>
1. Költségvetési felhalmozási hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	901 101	Belföldi finanszírozás kiadásai	6 690
2. Hírel, kölcsön felvétele	41 000		
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 048 260</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 048 260</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK</b>	<b>2 055 718</b>	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK</b>	<b>2 055 718</b>



...2016. (.....) önkormányzati rendelet

Curgó Város költségvetésének költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatai

Megnevezés	2017.	2018.	2019.
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>890 036</b>	<b>890 036</b>	<b>890 415</b>
1. Személyi juttatások	190 000	200 000	210 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok	51 300	54 000	56 700
3. Dologi kiadások	290 000	292 000	293 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 300	18 000	18 000
5. Érvényesítendő közzétett kiadások	338 736	326 236	312 715
a. Nemzetközi kölcsönök	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	37 596	37 596	37 596
c. Működési célú pénzeszköz- és kezességvállalásból származó költségek, államháztartáson belülről	0	0	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	225 000	227 000	229 000
f. Érvényesítendő államháztartáson belülről	0	0	0
g. Működési célú támogatás- és kezességvállalásból származó költségek, államháztartáson belülről	0	0	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
i. Átvett pénzeszközök, aranyozások	0	0	0
j. Kamattámogatások	0	0	0
k. Érvényesítendő államháztartáson kívülről	35 000	32 000	31 000
l. Járulékok	26 000	29 640	18 140
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>170 219</b>	<b>170 219</b>	<b>170 219</b>
1. Beruházási kiadások, NFA-val	60 000	60 000	60 000
2. Felújítási kiadások, AFA-val	10 219	10 219	10 219
3. Érvényesítendő államháztartáson kívülről	0	0	0
a. Felhalmozási célú támogatás- és kezességvállalásból származó költségek, államháztartáson belülről	0	0	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	12 000	12 000	12 000
d. Érvényesítendő államháztartáson belülről	0	0	0
e. Felhalmozási célú támogatás- és kezességvállalásból származó költségek, államháztartáson kívülről	0	0	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	0	0	0
g. Lakástámogatás	0	0	0
h. Érvényesítendő államháztartáson kívülről	0	0	0
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>8 760</b>	<b>8 760</b>	<b>8 760</b>
1. Állfel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	8 760	8 760	8 760
2. Befizetési elvonások kiadása	0	0	0
3. Befizetési finanszírozás kiadása	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás kiadása	0	0	0
<b>MÁJÁSIK MINIMÁLISAN:</b>	<b>1 069 315</b>	<b>1 069 015</b>	<b>1 069 415</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>906 315</b>	<b>909 015</b>	<b>909 415</b>
1. Működési támogatások	457 000	459 000	459 000
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	165 715	165 715	165 715
3. Közhatalmi bevételek	140 600	141 000	141 300
4. Működési bevételek	145 000	145 300	145 400
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>160 000</b>	<b>160 000</b>	<b>160 000</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	160 000	160 000	160 000
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>III. Előző évi költségvetési visszafordítók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási célú felvett kölcsönök államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Befizetési elvonások bevételei	0	0	0
3. Befizetési finanszírozás bevételei	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINIMÁLISAN:</b>	<b>1 066 315</b>	<b>1 069 015</b>	<b>1 069 415</b>

..../2016. (.....) önkormányzati rendelet

## Saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Sor-szám	Megnevezés	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Helyi adók, települési adók	128 000	128 000	128 000	128 000	128 000	128 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	10 060	10 060	10 060	10 060	10 060	10 060
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	300	300	300	300	300	300
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	0	0	0	0	0	0
5.	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
6.	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
7.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	0
8.	Saját bevételek (1+...+7)	138 360	138 360	138 360	138 360	138 360	138 360
9.	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	69 180	69 180	69 180	69 180	69 180	69 180
10.	Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	950	896	845	660	0	0
11.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
12.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
14.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
15.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
16.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0
17.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0
18.	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	950	896	845	660	0	0
19.	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	8 600	10 678	10 136	9 594	8 320	0
20.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0					
21.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	8 500	10 678	10 136	9 594	8 320	0
22.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
23.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
24.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
25.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0
26.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0
27.	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
28.	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	9 460	11 574	10 981	10 254	8 320	0
29.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	59 730	57 606	58 199	58 926	60 860	69 180