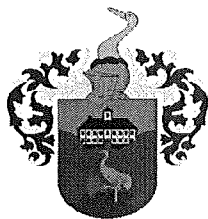


Csurgó Város Polgármesterétől  
8840.Csurgó, Széchenyi tér 2.  
Telefon: 82/471-388  
Fax: 82/471-095  
e-mail: polgarmester@csurgo.hu



Ügyiratszám: /2020  
Ügyintéző: Csenei Áron  
Ügyintéző elérhetősége: 82/471-388/133

Terjedelem: 9 oldal  
Melléklet: Csurgo Város Önkormányzatának  
.../2020. (...) önkormányzati rendelete

## ELŐTERJESZTÉS

### Csurgó Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

#### *Tisztelt Képviselő- Testület!*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.-25 §-aiban előírt kötelezettségemnek eleget téve elkészítettem Csurgo Város Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelettervezetét, melyet az alábbiakban szöveges magyarázattal is kiegészítenék:

Az Önkormányzat jelentős összegben – 1.076.160 ezer forint értékben – tervezett a 2020-es évben finanszírozási bevételeket. Ez lényegében a költségvetési hiány. A költségvetési főösszeg 47,49 %-át teszi ki. 2011 óta az állam lépéseket tett az eladósodás megfékezésére, bevezette, majd folyamatosan szigorította a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (továbbiakban: stab. tv.). 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. A betervezett 1.076.160 ezer forint finanszírozási bevételből 1.016.360 ezer forintot az előző évi pénzmaradvány felhasználása fed le, 40.000 ezer forintot pedig fejlesztési célú hitelfelvétel, a szükséges kormányengedély megszerzése 2019 évben megtörtént. A stab. tv. értelmében a teljes futamidőre vetítve tervezni kell a korrigált saját bevételeket, melyeket nem haladhat meg a hitelből eredő fizetési kötelezettség. E feltételnek megfelel a város, ettől függetlenül azonban a futamidő végéig jelentős terhet ró a városra a hitel visszafizetése, mely így egyéb kiadások visszaszorítását kényszeríti. A pénzmaradvány nem előző évi költségvetési többletből (azaz szabadon felhasználható tételekből) származik, hanem kötelezettségvállalással terhelt pénzüsszegek áthozatala történt, melyek a 2019-os évben nem kerültek felhasználásra

A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ létrejöttét követően a nemzeti köznevelési törvény adta lehetőség keretében a város az oktatási intézmények működtetését átadta a központnak. A hatályos jogszabályi rendelkezések értelmében ennek fejében hozzájárulást kellett fizetnie a városnak, mely 2016 évig 37.596 ezer forinttal terhelte a mindenkori költségvetést. A jogszabály megváltozott, így 2017. január 1.-től nem kell fizetni ezt a díjat!

2020. január 01. hatállyal a Képviselő-testület Csurgó Város közigazgatási területén idegenforgalmi adó bevezetéséről döntött. 2 millió forint bevétellel számoltunk e jogcímen.

2015 évtől 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 2021.01.01.-től állapíthat meg fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület, így a 2020. évi költségvetést biztosan nem érinti. A települési támogatásokra, egyéb szociális juttatásokra 34.274 ezer forint állami forrás lett megállapítva. Ebből fedezhetők a szociális feladatok (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősök nappali ellátása) ellátásából keletkező normatívan 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 Gyermekjóléti Társulás, illetve a Csurgói Óvodai Intézményfenntartó Társulás, előbbi a Csurgói Városi Szociális Intézmény, utóbbi pedig a Csurgói 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. 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 Csurgói 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 (Csurgói Városi Óvodák, Csurgói 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 nullszaldóra kihozni. A Csurgói Városi Óvodák működtetéséhez Csurgó Város Önkormányzatán kívül a másik két tagi település is hozzájárul összesen 6 millió forinttal, Csurgó a saját költségvetése terhére –az állami normatívan felül- 31.476 ezer forint összegben biztosít forrást.

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: 37.441 ezer forint (plusz a leigényelt és átadott normatív támogatás). Ebből 2.540 ezer forintot tesz ki fejlesztési kiadás, 4.661 ezer forint a házi segítségnyújtás esetében a csurgói önkormányzatra eső hozzájárulás, 2.920 ezer forint az idősek nappali ellátása feladaton keletkező Csurgót érintő hiány, 15.666 ezer forint hozzájárulási kötelezettség merül fel a szociális étkeztetésen, és 10.684 ezer forint a hiány a bölcsőde feladaton, valamint további 970 ezer forintot kell biztosítani a városnak éves szinten a tartalékokra, illetve egyéb dologi kiadásokra (a társulásnak mint jogi személynek felmerülő banki és egyéb költségeire).

A Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás általános működési költségeihez a hátralékokkal együtt 12.245 ezer forinttal járul hozzá a város, a jelzőrendszeres segítségnyújtáshoz 2.804 ezer forinttal illetve további 250 ezer forint sportalap hozzájárulást terveztünk a 2020-as költségvetésben a CSKTT részére átadott pénzekben. „Visszafelé” 13.625 ezer forint hozzájárulás várható a Társulástól a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal fenntartási költségeihez.

2016 évben a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás átadta a megvalósított víziközmű vagyont a Délzalai Víz és Csatornamű Zrt.-nek, így 2017 évtől nem terhelik a társulást az üzemeltetésből eredő kiadások sem, mely könnyebbség a tagi önkormányzatoknak.

2017 évtől a konyhai feladatokat a Csurgói Városgazdálkodási Kft. látja el, így a személyi állomány is a Kft.-hez került, továbbá a konyha üzemeltetésével kapcsolatos kiadások is a céget terhelik. Az Önkormányzat ehhez forrást a kiegészítő megvásárlásért fizetett díjakkal biztosít.

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>84 326 700 Ft</b>
II.1. (1) óvodapedagógusok elismert létszáma alapján	13,80	4 371 500	60 326 700 Ft
II.1. (2) ped. szak.el nem rendelkező segítők száma	10,00	2 400 000	24 000 000 Ft
<b>II.2. Óvodaműködtetés támogatása</b>			<b>14 707 400 Ft</b>
II.2. (7) 8 hónapra, teljes idejű óvodai nevelésre	151,00	97 400	14 707 400 Ft
<b>II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min.hez</b>			<b>1 983 500 Ft</b>
II.5. (1) II. kategóriába sorolt óvodaped. kieg. tám.	3,00	396 700	1 983 500 Ft
<b>Összesen</b>			<b>101 017 600 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>83 609 592 Ft</b>
III.3c.(2) szociális étkeztetés társulás	177,00	71 896	12 725 592 Ft
III.3.da (1) házi segítségnyújtás, szociális segítség	5,00	25 000	125 000 Ft

III.3.b (2) házi segítségnyújtás, személyi gond., társulás	109,00	429 000	46 761 000 Ft
III.3.f (2) időskorúak nappali intézményi ellátása társulás	44,00	285 000	12 540 000 Ft
III.7.a. (2) szakmai dolgozók támogatása bölcsőde	3,00	2 993 000	8 979 000 Ft
III.7.b. üzemeltetési támogatás bölcsőde	1,00	2 479 000	2 479 000 Ft

### 3. Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>			<b>48 898 500 Ft</b>
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat			19 380 000 Ft
III.3.b Csalás- és gyermekjóléti központ			18 150 000 Ft
III.3.g Fogyatékos személyek nappali int. Ellátása			11 368 500 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>173 011 770 Ft</b>
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.a) Hivatali létszámra (felülvizsgálatra vár)			131 858 200 Ft
I.1.b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó támogatás			
I.1.ba) Zöldterület gazdálkodás			13 245 120 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			68 850 Ft
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok			4 618 600 Ft
Polgármesteri illetmény támogatása			840 800 Ft

### 5. Gyermekétkeztetés támogatása:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>III.5. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés tám.</b>			<b>90 845 132 Ft</b>
III.5.(a) Elismert dolgozók bértámogatása			32 978 000 Ft
III.5.(b) Üzemeltetési támogatás			57 059 552 Ft
III.5.(c) Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatás			807 580 Ft

## 6. Kulturális feladatok támogatása:

<b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.a</b>			<b>6 136 155 Ft</b>
IV.1.d) nyilvános könyvtár biztosítása			6 136 155 Ft

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 rendeletet tervezetet ennek megfelelően készítettük el.

## III. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

A kötött célú kiegészítő támogatások évközben igényelhetők, az illetékes minisztérium által meghatározott feltételek szerint. Tartalék előirányzatból: önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló támogatás. Ezen a jogcímen tervezve lett 78.405 ezer forint bevétel, mely bizonytalan tétel a költségvetésben! Amennyiben a támogatás kisebb összegben teljesül, úgy szükséges lesz a költségvetést újratervezni.

## Működési bevételek

A Közös Önkormányzati Hivatal működésére átveszünk a tagi önkormányzatoktól éves szinten 17.633 ezer forint (2017-ig 16.030 ezer forintot terveztünk) működési hozzájárulást, továbbá a KÖH az Möt. 95. § (4) bekezdése alapján ellátja a Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás munkaszervezeti feladatait is, melyért éves szinten 13.625 ezer forint hozzájárulást fizet a társulás.

Az alábbi táblázatban összefoglalom, hogy az egyes településeket mekkora hozzájárulási kötelezettség terheli a 2019-os évre (hátralékok nélkül!).

Település neve	Létszám	Alapkötség	Létszáma alapján	Összesen	Havi ütemezés
Porrog	209	0 Ft	2 630 476 Ft	<b>2 630 476 Ft</b>	219 206 Ft
Porrogszentkirály	283	0 Ft	3 561 841 Ft	<b>3 561 841 Ft</b>	296 820 Ft
Porrogszentpál	84	0 Ft	1 057 225 Ft	<b>1 057 225 Ft</b>	88 102 Ft
Somogybükkösd	87	0 Ft	1 094 983 Ft	<b>1 094 983 Ft</b>	91 249 Ft
Somogycsicsó	157	0 Ft	1 976 004 Ft	<b>1 976 004 Ft</b>	164 667 Ft
Szenta	402	0 Ft	5 059 576 Ft	<b>5 059 576 Ft</b>	421 631 Ft
Csurgónagymarton	179	0 Ft	2 252 896 Ft	<b>2 252 896 Ft</b>	187 741 Ft
<b>Összesen</b>	<b>1401</b>	<b>0 Ft</b>	<b>17 633 000 Ft</b>	<b>17 633 000 Ft</b>	<b>1 469 417 Ft</b>

A Somogy Megyei Kormányhivaltól a KÖH épületének alsó szintjén elhelyezett járási hivatal működési költségeinek megosztása címen 5.810 ezer forint bevételt terveztünk. (Egyeztetés alatt áll az díj emelése.) A lakás és helységgazdálkodás címen befolyó

bevételeink<sup>1</sup> szerződés szerint meghatározott részét a Csurgói Városgazdálkodási Kft. által elvégzett munkákkal a lakások állagmegóvására, továbbá ingatlanvásárlásra használjuk fel.

190,5 millió forint értékben terveztünk helyi adóbevételt, illetve 14 millió forint összegű átengedett gépjárműadóval számoltunk. A város területén folyó jelentős beruházási munkálatok átmenetileg idén is növelik az iparüzési adóbevételt.

### **Működési kiadások**

A személyi juttatások 261.478 ezer forinton lettek tervezve, míg a járulékok 49.084 ezer forintot tesznek ki. A dologi kiadások tervezett előirányzata 400.357 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 319.882 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 (72.809 ezer Ft) 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, illetve 2016. év második felétől új feladatként a turisztikai központ üzemeltetésére. )

### **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. 4.1., 4.2. mellékletek mutatják a fejlesztési bevételeket és kiadásokat. A 9. melléklet tartalmazza az európai uniós pályázati forrásból megvalósuló projekteket, ezeken a költségvetés sorokon nem csak a fejlesztési kiadások lettek kimutatva, hanem a pályázatba bekerült működési kiadások is. A 2.1. mellékleten külön soron szerepel a pályázatok keretében elszámolt működési kiadás. 6 állandó alkalmazott van pályázati forrásból, ebből 5 fő az EFOP pályázat keretében, illetve további 1 fő a paktum pályázat keretében.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

#### **Csurgó Város Önkormányzata .../2020 (.../....) az önkormányzat 2020. 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 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

---

<sup>1</sup> Mely díjak beszedését a Csurgói Városgazdálkodási Kft. végzi.

- 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! Jelenleg a költségvetésben abszolút bizonytalan tétel a REKI pályázati forrásból tervezett bevétel. A működési kiadások meghaladják a működési bevételeket, mely hosszútávon eladósodáshoz, fizetési képtelenséghez vezethet. Szükséges lenne a működés újragondolása, a nem kötelező feladatok jövedelmezőségének felülvizsgálata, és amennyiben legalább nullszaldóra nem hozhatóak ki, úgy a feladat létjogosultságát is át kellene gondolni. Az önkormányzat jelentős összegeket fordít különböző támogatási célokra, ezek minden kétséget kizárólag fontos települési célok megvalósítását szolgálják, azonban ugyancsak felül kellene vizsgálni a prioritást, hogy érdemes-e őket a kötelező feladatok rovására, azok fenntarthatóságát megkockáztatva is teljesíteni.**

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 fennmaradjon, ehhez szükséges, 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, de kérem a fenti bekezdésben leírtak szíves figyelembe vételét.

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.

**A város az elmúlt években, illetve a tárgyévben is számos uniós és hazai forrásból finanszírozott beruházást bonyolít le, cél, hogy Csurgó továbbra is a környék húzótelepülése maradjon. Energiakorszerűsítő fejlesztések révén jelentősen csökkennek a közüzemi kiadásokat (közvilágítás energiakorszerűsítése, napelemek felszerelése közintézményekre), továbbá olyan városképet érintő beruházások zajlanak melyek lakossági és idegenforgalmi célokat is szolgálnak. Kiemelt témák a turisztika,**

sport, művelődés, környezetvédelem és egészségmegőrzés, közbiztonság. Több milliárd forintból újjáépült a Sótonyi László Sportcsarnok, kiegészülve egy uszoda és wellness központtal. Számos közintézmény, köztük a Hivatal épülete is renoválva, korszerűsítve lett. A városban kiépítésre került térfigyelő kamerarendszer, mely többször segítette már a rendőrség munkáját. Foglalkoztatást ösztönző programok – EFOP, Paktum – következtében csökken a munkanélküliség. Pályázati forrás áll rendelkezésre külterületi utak felújítására. Támogatás nélkül e beruházások megvalósítására nem lenne/ nem lett volna lehetőség. Azonban a munka az építések befejeztével nem zárul le, sőt akkor kezdődik igazán. A megvalósult beruházások működtetése rengeteg erőforrást igényel és köt le, és ezek hasznosítása nem kis feladat. A társadalmi, lakossági igények feltárása, annak megfelelő kínálat, szolgáltatások kialakítása, ármeghatározás és eladásösztönzés a mindenkori üzemeltető és a városvezetés közös feladata. Hatékony marketingstratégia kidolgozása megadja a keretet a munkának, melyhez rengetek a pályázatok előkészítése során kidolgozott tanulmány áll rendelkezésre. A város kiemelt figyelmet fordít a hatékony marketingtevékenységre, a feladat jó részét állandó megbízásban külső cég végzi, továbbá működik a helyi tévé, üzemeltet a város saját honlapot, illetve elérhető a közösségi portálon is. A feladat azonban nem egyszerű, bár fejlődik az ország gazdasága, azonban a dél-somogyi régió továbbra is küzd a munkanélküliséggel, és az ebből eredő elvándorlással. A település lakosságszáma folyamatosan csökken, miközben az átlagéletkor nő, a szociális, oktatási és egyéb közfeladatokat ellátó intézmények egyre szűkösebb anyagi forrásokhoz jutnak a csökkenő igénybevétel következtében, és még rosszabb a helyzet a piaci alapon működő, fizetős szolgáltató egységek körében.

#### **Általános indoklás**

##### **Csburgó Város Önkormányzata .../2020 (.../....) az önkormányzat 2020. 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.

#### **Részletes indoklás**

##### **Csburgó Város Önkormányzata .../2020 (.../....) az önkormányzat 2020. 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 2020. évi költségvetés végrehajtási szabályairól.
- A 13. § az előirányzatok megváltoztatásának szabályait tartalmazza.
- A 14-15. §-ok rendelkeznek a létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírásokról.




- A 16. § szabályozza a támogatások folyósításának és elszámolásának rendjét.
- A 17. § a záró és egyéb rendelkezéseket, valamint a hatálybalépésre vonatkozó megállapításokat tartalmazza.

**Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2020. évi költségvetési rendeletét alkossa meg.**

**Csurgó, 2020. február 5.**

**Ellenjegyezte:**

  
**Lantos Sándor**  
jegyzői feladatokat ellátó aljegyző

  
**Füstös János**  
polgármester



**Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2020. (...) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Csurgó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Általános rendelkezések**

1. § A rendelet hatálya az önkormányzatra és annak szerveire (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) terjed ki.

**2. A költségvetés bevételei – és kiadásai, a hiány mértéke**

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) együttes 2020. évi költségvetését:

<i>1.189.747 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési bevétellel,</i>
<i>2.226.312 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési kiadással,</i>
<i>1.076.160 ezer Ft</i>	<i>költségvetési hiánnyal,</i>
<i>39.595 ezer Ft</i>	<i>finanszírozási kiadással,</i>

*finanszírozási bevételként:*

<i>belső forrásból</i>	<i>1.016.360 ezer Ft</i>	<i>maradvány igénybevételével</i>
	<i>19.800 ezer Ft</i>	<i>finanszírozási bevétel igénybevételével</i>
<i>külső forrásból</i>	<i>40.000 ezer Ft</i>	<i>fejlesztési hitelfelvételével</i>
	<i>0 ezer Ft</i>	<i>működési hitelfelvételével</i>

*91,75 fő*    *létszámkeretben állapítja meg*  
*ebből*    *18 fő*    *közfoglalkoztatott*

*Ezen belül:*

<i>a működési bevételeket:</i>	<i>1.042.502</i>	<i>e Ft-ban</i>
<i>előző évi maradvány</i>	<i>13.946</i>	<i>e Ft-ban</i>
<i>a működési kiadásokat:</i>	<i>1.123.810</i>	<i>e Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>		
- <i>személyi juttatások kiadásokat</i>	<i>261.478</i>	<i>e Ft-ban</i>
o <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	<i>76.033</i>	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	<i>51.237</i>	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	<i>134.208</i>	<i>e Ft-ban</i>
- <i>munkaadókat terhelő járulékokat</i>	<i>49.084</i>	<i>e Ft-ban</i>
o <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	<i>13.897</i>	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	<i>8.042</i>	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	<i>27.145</i>	<i>e Ft-ban</i>

- dologi jellegű kiadásokat	400.357	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	287.250	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	85.791	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	27.316	e Ft-ban
- ellátottak pénzbeli juttatásait	17.200	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	17.200	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- egyéb működési kiadásokat	395.691	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	345.561	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	50.130	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
a felhalmozási célú bevételeket:	147.245	e Ft-ban
a felhalmozási célú hitelfelvételt	40.000	e Ft-ban
az előző évi maradványt	1.016.360	e Ft-ban
felhalmozási célú kiadásokat:	1.102.502	e Ft-ban
- a beruházási kiadásokat	548.224	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	999	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	547.225	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- a felújítási kiadásokat	554.278	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	306.201	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	248.077	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadásokat	0	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	0	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- felhalmozási célú hitel kiadások	19.795	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	0	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	19.795	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
egyéb finanszírozási bevétel:	19.800	e Ft-ban

állapítja meg.

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

### **3. 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 Csurgó Város Önkormányzatának és a Csurgói 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 Csurgó Város Önkormányzata és a Csurgói 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 Csurgó Város Önkormányzat 2020. évre vonatkozó likviditási és finanszírozási ütemtervét e rendelet 6. melléklete szerinti tartalommal határozza meg.

(12) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzatának 2020 évben európai uniós támogatással megvalósuló projektjeit a 9. melléklet szerinti tartalommal fogadja el.

(13) A képviselő-testület Városi Könyvtár kiadásainak és bevételeinek 2020. évi előirányzatait e rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.

(14) A képviselő-testület a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak és bevételeinek 2020. évi előirányzatait e rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.

(15) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzata kiadásainak és bevételeinek 2020. évi előirányzatait e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.

(16) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzat 2020. 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 73,75 fő létszámkeretből 39 fő köztisztviselő, 12,75 fő közalkalmazott, 22 fő munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatott.

(20) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 18 főben (átlag) határozza meg.

#### **4. 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.

#### **5. 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.

#### **6. Általános és céltartalék**

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 e Ft összegben állapítja meg.

(2) Az önkormányzat általános tartalékot 3.000 ezer forint értékben tervezi.

#### **7. Több éves kihatással járó feladatok**

7. § 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.

#### **8. Támogatások**

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

#### **9. A 2020. évi költségvetés végrehajtási szabályai**

9. § (1) A képviselő-testület elrendeli az áthúzódó, folyamatban lévő felújítások, beruházások befejezését. Az új, induló felújítás, beruházás csak akkor kezdhető, ha a bevételi forrás biztosított.

(2) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A támogatás igénybevételenek, elszámolásának, ellenőrzésének részletes szabályait a „megállapodás” tartalmazza.

A Képviselő-testület a speciális támogatások között tervezett civil szervezetek 150.000 Ft-os támogatási keretének felosztási jogát a Oktatási, Kulturális és Turisztikai Bizottságra, a sporttámogatások 100.000 Ft-os támogatási keretének felosztási jogát a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottságra, a polgármesteri keret 600.000 Ft-os támogatási összegének felosztási jogát pedig a Polgármesterre ruházza át.

(3) A Képviselő-testület a polgármester Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása vonatkozásában az értékhatárt 12 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 céljellegű 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.

## **10. 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 vagyónbiztonságot 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 járulék előirányzatából dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosítással hagyja jóvá.

(5) 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.

(6) Az önkormányzat fenntartói körébe tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételt a költségvetési rendeletbe történő átvezetése és annak módosítása után használhatja fel.

### **11. Létszám-és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások**

14. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek vezetője önálló létszám-és bérgazdálkodási jogkörben eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet 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.

### **12. A támogatások folyósításának és elszámolásának rendje**

16. § 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.

### **13. Záró- és egyéb rendelkezések**

17. § (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 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, illetve Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

(4) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csurgó, 2020. február 5.

Lantos Sándor s.k.  
jegyzői feladatokat ellátó aljegyző

Füstös János s.k.  
polgármester



..../2020. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város bevételeinek és kiadásainak 2020. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 123 810</b>
1. Személyi juttatások	261 478
2. Munkaadókat terhelő járulékok	49 084
3. Dologi kiadások	400 357
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	395 691
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	0
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	319 882
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	0
j. Kamattámogatások	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	72 809
l. Tartalékok	3 000
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 102 502</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	548 224
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	554 278
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0
a. belülre	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
c. belülre	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
e. kívülre	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
g. Lakástámogatás	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 226 312</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>39 595</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	19 795
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	19 800
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 265 907</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 042 502</b>
1. Működési támogatások	623 667
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	90 787
3. Közhatalmi bevételek	195 100
4. Működési bevételek	132 948
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>147 245</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 245
2. Felhalmozási bevételek	15 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>III. Előző évi költségvetési visszatérülések</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 189 747</b>
<b>IV. Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 076 160</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	40 000
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0
3. Maradvány igénybevétele	1 016 360
4. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800
5. Külföldi finanszírozás bevételei	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 265 907</b>

## ..../2020. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzatának és a Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek előirányzata 2020. évben

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Működési 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.)
Igazgatási szolgáltatás			300			300
CSKITT működésére átvett		13 625				13 625
Közös Önkormányzati Hivatal működésére településektől átvett		17 633				17 633
<b>Közös Önkormányzati Hivatal összesen</b>	<b>0</b>	<b>31 258</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 558</b>
Közfoglalkoztatás támogatása		27 965				27 965
Helyi adók			180 500			180 500
Gépjárműadó			14 000			14 000
Talajterhelési díj			300			300
Lakás- és helységbérlet, közterület bérlet, továbbá szűzött bevételek (gázszolgáltatás, SMKH, telefonköltség, stb...)				59 609		59 609
Uszoda üzemeltetés bevétele				3 048		3 048
ÁFA visszaigénylés				53 375		53 375
Önkormányzatok működésének általános támogatása	173 012					173 012
Önkormányzat egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	101 018					101 018
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	265 096					265 096
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 136					6 136
Rendkívüli önkormányzati támogatás	78 405					78 405
Kulturális illetménypótlék bevétele	0					0
OEK-től átvett (védőnői és házi orvosi feladat ellátásra)		25 152				25 152
Óvodai intézményi ékeztetés				818		818
Iskolai intézményi ékeztetés				11 886		11 886
Kollégiumi ékeztetés				3 192		3 192
EU-s Pályázatok finanszírozása		0				0
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>623 667</b>	<b>53 117</b>	<b>194 800</b>	<b>131 928</b>	<b>0</b>	<b>1 003 512</b>
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>623 667</b>	<b>84 375</b>	<b>195 100</b>	<b>131 928</b>	<b>0</b>	<b>1 035 070</b>

## .../2020. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata és az intézmények működési bevételeinek előirányzatai 2020. évben

Megnevezés	Működési 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.)
<b>Intézmény:</b>						
<b>1. Városi Könyvtár</b>						
- Városi Könyvtár		1 612		1 020		2 632
- Mozgókönyvtár		4 800		0		4 800
<b>Intézmény összesen:</b>	<b>0</b>	<b>6 412</b>	<b>0</b>	<b>1 020</b>	<b>0</b>	<b>7 432</b>
<b>Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei összesen:</b>						
	0	31 258	300	0	0	31 558
<b>Önkormányzat működési bevételei összesen</b>	<b>623 667</b>	<b>53 117</b>	<b>194 800</b>	<b>131 928</b>	<b>0</b>	<b>1 003 512</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>623 667</b>	<b>90 787</b>	<b>195 100</b>	<b>132 948</b>	<b>0</b>	<b>1 042 502</b>

.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak 2020. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 123 810</b>
1. Személyi juttatások	261 478
2. Munkaadókat terhelő járulékok	49 084
3. Dologi kiadások	400 357
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	395 691
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	0
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	319 882
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	
j. Kamattámogatások	
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	72 809
l. Tartalékok	3 000
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 123 810</b>

<b>I. Működési támogatások</b>	<b>623 667</b>
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	173 012
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	101 018
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	343 501
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 136
5. Működési célú központosított előirányzatok	0
6. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>90 787</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	187 106
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>195 100</b>
1. Jövedelemadók	0
2. Szociális hozzájárulási adó és járuléka	0
3. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
4. Vagyoni típusú adók	38 500
5. Termékek és szolgáltatások adói	154 300
6. Egyéb közhatalmi bevételek	300
<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>132 948</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	15 866
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	11 385
4. Tulajdonosi bevételek	27 400
5. Ellátási díjak	12 517
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 386
7. Általános forgalmi adó visszatérülés	53 375
8. Kamatbevételek	
9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
10. Egyéb működési bevételek	2 632
<b>V. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</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	
<b>VI. Költségvetési bevétel és kiadás különbözete (hiány)</b>	<b>81 308</b>
1. költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	13 946
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 056 448</b>

## .../2020. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata és a Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadási előirányzatai 2020. évben

Megnevezés	(adatok e Ft-ban)									
	Személyi juttatások (eredeti ei.)	Munkáltatót terhelő járulékok (eredeti ei.)	Dologi kiadások (eredeti ei.)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (eredeti ei.)	Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások		Tartalék (eredeti ei.)	Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám eredeti
						Működési célú támogatások államháztartáson belsőre (eredeti ei.)	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (eredeti ei.)			
<i>Kötelező feladatok:</i>										
Önkormányzati Igazgatás	134 208	27 145	27 316						188 669	44,00
<b>Közös Önkormányzati Hivatal összesen</b>	<b>134 208</b>	<b>27 145</b>	<b>27 316</b>						<b>188 669</b>	<b>44,00</b>
Képviselőtestület kiadásai	5 712	857	0						6 569	
III. orvosi körzet	0	0	0						0	0,00
II. orvosi körzet	202	40	0						242	0,00
Fogorvosi alapellátás feladata	60	495	1 000						1 555	1,00
Védőnői szolgálat	20 938	3 704	2 450						27 092	4,00
Közcélú foglalkoztatás	20 097	1 835	6 033						27 965	18,00
Önkormányzati igazgatás	10 199	2 128	68 403	0	0	319 882	72 809	3 000	476 421	2,00
Lakásgazdálkodás			12 281						12 281	
Városgazdálkodás	19 051	3 394	18 126						40 571	7,00
Zöldterület-kezelés	0	0	42 568						42 568	
Közvilágítás			24 144						24 144	
Rendszerező segélyek				8 000					8 000	
Eseti segélyek				9 200					9 200	
CsTV működése									0	
Óvodai intézményi étkeztetés			9 996						9 996	
Iskolai intézményi étkeztetés		0	30 064						30 064	
Szüntidei étkeztetés			68 424						68 424	
Kollégiumi étkeztetés			1 103						1 103	
Múzeum	5 779	1 031	13 823						13 823	
Munkaügyi pályázatosok	2 811	492	4 369						11 179	2,00
Pályázatok működési kiadásai	25 301	4 681	64 393						3 303	2,00
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>110 150</b>	<b>18 657</b>	<b>367 177</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>319 882</b>	<b>72 809</b>	<b>3 000</b>	<b>908 875</b>	<b>42,00</b>
<b>Önkormányzat és a Közös önkormányzati hivatal működési kiadásai összesen</b>	<b>244 358</b>	<b>45 802</b>	<b>394 493</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>319 882</b>	<b>72 809</b>	<b>3 000</b>	<b>1 097 544</b>	<b>86,00</b>

## .../2020. (....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Közös Önkormányzati Hivatala és az önkormányzati intézmények működési kiadásainak előirányzatai 2020. évben

Intézmény neve	Személyi juttatás (eredeti ei.)	Munkáltatót terhelő járulékok (eredeti ei.)	Dologi kiadás (eredeti ei.)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások				Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám (eredeti ei.)
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Működési célú támogatás értékű kiadás (eredeti ei.)	Működési célú átadott pénzeszköz (eredeti ei.)	Tartalék (eredeti ei.)		
<b>I. Városi Könyvtár</b>	17 120	3 282	5 864	0	0	0	0	26 266	5,75	
-Városi Könyvtár	13 972	2 665	4 598					21 235	4,75	
-Mozgókönyvtár	3 148	617	1 266					5 031	1,00	
<b>Intézmény összesen</b>	<b>17 120</b>	<b>3 282</b>	<b>5 864</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 266</b>	<b>5,75</b>	
Közös Önkormányzati Hivatal	134 208	27 145	27 316	0	0	0	0	188 669	44,00	
Önkormányzat	110 150	18 657	367 177	17 200	0	319 882	72 809	908 875	42,00	
<b>Önkormányzat és Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai összesen:</b>	<b>244 358</b>	<b>45 802</b>	<b>394 493</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>319 882</b>	<b>72 809</b>	<b>1 097 544</b>	<b>86,00</b>	
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>261 478</b>	<b>49 084</b>	<b>400 357</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>319 882</b>	<b>72 809</b>	<b>1 123 810</b>	<b>91,75</b>	

(adatok eFt-ban)



.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata által folyósított ellátások 2020. 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
Születési, anyasági támogatás	900
Rendkívüli települési támogatás	6 000
<b>Eseti pénzbeli ellátások összesen:</b>	<b>9 200</b>
<b>Önkorm által folyósított ellátások mindösszesen:</b>	<b>17 200</b>

.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata speciális célú támogatások  
2020. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti ei.</b>
CsTK támogatása	4 000
CSKK támogatása	5 000
Városi Sabadidő Sport Egyesület támogatása	525
Női Kézilabda Klub támogatása	1 000
Egyéb Sporttámogatások	100
Szentlélek Római Katolikus Plébánia támogatása	100
Jézus Szíve Római Katolikus Plébánia támogatása	100
Evangelikus Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgó-alsoki Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Polgárőr Egyesület támogatása	60
Polgármesteri Alap	600
Civil szervezetek támogatása	150
Festetics ösztöndíj	200
Arany János ösztöndíj	120
Paracelsus Alapítvány	0
Csurgói Sportesarnok Kft-nek működési támogatás	36 000
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás járóbeteg feladat ellátásra	7 273
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás sürgősségi ügyeleti feladat ellátására	17 281
<b>Támogatások mindösszesen:</b>	<b>72 809</b>

.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási bevételeinek 2020. évi előirányzatai

<i>adatok e Ft-ban</i>	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>132 245</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	0
5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 245
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>15 000</b>
1. Immateriális javak értékesítése	0
2. Ingatlanok értékesítése	15 000
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>147 245</b>

## Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási kiadásainak 2020. évi előirányzatai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Saját forrás	Pályázati tám. egyéb átv.	Bekerülési költség
<b>I. Beruházási kiadások áfával</b>	<b>3 880</b>	<b>544 344</b>	<b>548 224</b>
1. Immateriális javak beszerzése	0	0	0
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	423 652	423 652
<i>TOP 2.1.3 Csapadékvíz elvezetés</i>	0	0	0
<i>TOP-2.1.2-15-SOI-2016-00006 Fenntartható fejlődést elősegítő beruházások Csurgó központi városrész akcióterületén</i>	0	423 652	423 652
<i>Wellnes központ létesítése</i>	0	0	0
3. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 055	4 965	8 020
<i>Egyéb tárgyi eszköz beszerzése a Közös Hivatalba</i>	787	0	787
<i>Térfelügyelő kamera</i>	2 268	0	2 268
<i>Játszóterei eszközök</i>	0	0	0
<i>TOP-1.2.1</i>	0	0	0
<i>TOP-4.2.1-15-SOI-2016-00013 Szociális alapinfrastruktúra fejlesztés Csurgón</i>	0	1 718	1 718
<i>TOP-3.2.1-16-SOI-2017-00011 Önkormányzati Épületek energetikai korszerűsítése</i>	0	19	19
<i>EFOP-1.5.3-16-2017-00027 Szövetség a humán szolgáltatások fejlesztéséért Csurgó térségében</i>	0	3 228	3 228
<i>HU/HR/160/2.1.2/0011 „Preradović and Csoknai – celebration of romantic poets of the cross-border area”</i>	0	0	0
5. Részesedések beszerzése	0	0	0
6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
7. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	825	115 727	116 552
<b>II. Felújítási kiadások áfával</b>	<b>16 700</b>	<b>527 578</b>	<b>554 278</b>
1. Ingatlanok felújítása	21 024	415 415	436 439
<i>Temető felújítása</i>	0	0	0
<i>Önkormányzati lakások felújítása</i>	5 512	0	5 512
<i>Múzeum felújítása</i>	3 150	0	3 150
<i>17.iközne felújítása</i>	10 000	0	10 000
<i>Közös Hivatal felújítása</i>	0	0	0
<i>HU/HR/160/2.1.2/0011 „Preradović and Csoknai – celebration of romantic poets of the cross-border area”</i>	0	39 895	39 895
<i>Önkormányzati utak minőségének javítása</i>	2 362	223 229	225 591
<i>TOP-3.2.1-16-SOI-2017-00011 Önkormányzati Épületek energetikai korszerűsítése</i>	0	147 567	147 567
<i>TOP-4.2.1-15-SOI-2016-00013 Szociális alapinfrastruktúra fejlesztés Csurgón</i>	0	0	0
<i>EFOP-1.5.3-16-2017-00027 Szövetség a humán szolgáltatások fejlesztéséért Csurgó térségében</i>	0	4 724	4 724
2. Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
4. Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	5 676	112 163	117 839
<b>III. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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 törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
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>30 580</b>	<b>1 071 922</b>	<b>1 102 502</b>

.../2020. (.....) rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata  
tartalékok előirányzata 2020. évben***(adatok eFt-ban)*

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
<i>ÁLTALÁNOS TARTALÉK</i>	<i>3 000</i>
<i>Pályázati tartalék</i>	<i>0</i>
<b>TARTALÉKOK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 000</b>

.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzat likviditási és finanszírozási terve 2020. évre  
(bevételek és kiadások havi ütemezése)***(adatok eFt-ban)*

<b>Hónap</b>	<b>Ütemezett várható bevételek</b>	<b>Ütemezett várható kiadások</b>
január	181 273	192 602
február	169 943	165 411
március	271 909	260 579
április	169 943	165 411
május	169 943	165 411
június	169 943	165 412
július	169 944	165 411
augusztus	192 602	165 410
szeptember	271 909	260 579
október	169 944	197 134
november	169 943	181 274
december	158 611	181 273
<b>Összesen:</b>	<b>2 265 907</b>	<b>2 265 907</b>

.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgó Város Önkormányzatának 2020. 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 ékeztetés	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
Iparüzési 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>		<b>100</b>		<b>600</b>	<b>700</b>

.../2020. (.....) rendelet

## Csurgó Város Önkormányzatának több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban

Feladat	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
<i>1. Fejlesztési feladatok</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>2. Különféle szolgáltatások</i>	19 457	19 457	9 996	9 996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Csurgó TV működtetése	9 996	9 996	9 996	9 996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) IMCOM Marketing és Szolgáltató Bt	9 461	9 461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>19 457</b>	<b>19 457</b>	<b>9 996</b>	<b>9 996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(adatok eFt-ban)



.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzatának európai uniós támogatással megvalósuló projektjei 2020. évben

(adatok eFt)

Megnevezés	Önerő	Önerő Alap támogatása	EU-s támogatás	Bekerülési ktg
TOP-1.2.1-16-SO1-2017-00003 Kerékpáros turizmus fejlesztése Csurgó településen	0	0	186 431	186 431
TOP-2.1.3-15-SO1-2016-00004 Csurgó város elöntéssel veszélyeztetett területeinek csapadékvíz-elvezetése	0	0	673	673
TOP-4.2.1-15-SO1-2016-00013 Szociális alpinfrastruktúra fejlesztés Csurgón	0	0	2 181	2 181
EFOP-1.5.3-16-2017-00027 Szövetség a humán szolgáltatások fejlesztéséért Csurgó térségében	0	0	62 529	62 529
TOP-3.2.1-16-SO1-2017-00011 Önkormányzati Épületek energetikai korszerűsítése	0	0	470	470
HUHR/1601/2.1.2/0011 „Preradović and Csokonai – celebration of romantic poets of the cross-border area”	55 912	0	0	55 912
TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00006 Fenntartható fejlődést elősegítő beruházások Csurgó központi városrész akcióterületén	0	0	556 424	556 424
1826816004 Önkormányzati utak minőségének javítása	3 000	0	103 558	106 558
TOP-3.1.1. Kerékpárút	5 000		191 050	196 050
TOP-5.1.2-15-SO1-2016-0003 Csurgó Járási foglalkoztatási együttműködési program	0	0	5 625	5 625
<b>Összesen:</b>	<b>63 912</b>	<b>0</b>	<b>1 108 941</b>	<b>1 172 853</b>

.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

**Városi Könyvtár**  
**2020. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
<b>KIADÁSOK</b>				
Személyi juttatások	13 972	3 148	0	17 120
Munkaadókat terhelő járulékok	2 665	617	0	3 282
Dologi kiadások	4 598	1 266	0	5 864
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Pénzeszköz átadás	0	0	0	0
Fejlesztés	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>21235</b>	<b>5031</b>	<b>0</b>	<b>26 266</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
Működési célú támogatások bevétele	1 612	4 800	0	6 412
Egyéb működési bevételek	1 020	0	0	1 020
Pályázati fejl.célú bevételek	0	0	0	0
előző évi fejl. célú pénzmaradvány	0	0	0	0
2018. évi maradvány	0	0	0	0
Helyi önkormányzati támogatás	18 603	231	0	18 834
-ebből állami támogatás	6 136	0	0	6 136
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>21 235</b>	<b>5 031</b>	<b>0</b>	<b>26 266</b>

.../2020. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2020. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
<b>KIADÁSOK</b>				
Személyi juttatások			134 208	134 208
Munkaadókat terhelő járulékok			27 145	27 145
Dologi kiadások			27 316	27 316
Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
Pénzeszköz átadás			0	0
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>188 669</b>	<b>188 669</b>
Beruházás			0	0
<b>Fejlesztési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>188 669</b>	<b>188 669</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
Működési bevétel		0	300	300
Egyéb működési bevétel		0	31 258	31 258
Helyi önkormányzati támogatás		0	157 111	157 111
ebből állami támogatás		0	131 858	131 858
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>188 669</b>	<b>188 669</b>

..../2020. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak 2020. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>739 941</b>	<b>195 200</b>	<b>188 669</b>	<b>1 123 810</b>
1. Személyi juttatások	76 033	51 237	134 208	261 478
2. Munkaadókat terhelő járulékok	13 897	8 042	27 145	49 084
3. Dologi kiadások	287 250	85 791	27 316	400 357
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	0	0	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	345 561	50 130	0	395 691
a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	0	0	0	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	318 007	1 875	0	319 882
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
j. Kamattámogatások	0	0	0	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	24 554	48 255	0	72 809
l. Tartalékok	3 000	0	0	3 000
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>307 200</b>	<b>795 302</b>	<b>0</b>	<b>1 102 502</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	999	547 225	0	548 224
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	306 201	248 077	0	554 278
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
a. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
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>0</b>	<b>39 595</b>	<b>0</b>	<b>39 595</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	19 795	0	19 795
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	19 800	0	19 800
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 047 141</b>	<b>1 030 097</b>	<b>188 669</b>	<b>2 265 907</b>
	0	0	0	0
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>818 810</b>	<b>60 276</b>	<b>163 416</b>	<b>1 042 502</b>
1. Működési támogatások	491 809	0	131 858	623 667
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 564	27 965	31 258	90 787
3. Közhatalmi bevételek	195 100	0	0	195 100
4. Működési bevételek	100 337	32 311	300	132 948
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>69 685</b>	<b>77 560</b>	<b>0</b>	<b>147 245</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	54 685	77 560	0	132 245
2. Felhalmozási bevételek	15 000	0	0	15 000
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>1 036 160</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>1 076 160</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	40 000	0	40 000
3. Maradvány igénybevétele	1 016 360	0	0	1 016 360
3. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800	0	0	19 800
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 924 655</b>	<b>177 836</b>	<b>163 416</b>	<b>2 265 907</b>

.../2020. (.../...) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzat 2020. évi ésszevetési költségvetési mérlege

(adatok e Ft-ban)

Bevétel	Összeg	Kiadás	Összeg
<b>I. Működési támogatások</b>	<b>623 667</b>	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 123 810</b>
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	173 012	1. Személyi juttatások	261 478
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	101 018	2. Munkaadókat terhelő járulékok	49 084
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	343 501	3. Dologi kiadások	400 357
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 136	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>90 787</b>	<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>395 691</b>
1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	90 787	a. Nemzetközi kötelezettségek	0
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>195 100</b>	b. Elvonások és befizetések	0
1. Vagyon típusú adók	38 500	c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
2. Termékek és szolgáltatások adói	154 300	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>132 948</b>	<b>f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>319 882</b>
1. Szolgáltatások ellenértéke	15 866	g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	11 385	h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
3. Tulajdonosi bevételek	27 400	i. Árképzések, ártámogatások	0
4. Ellátási díjak	12 517	j. Kamattámogatások	0
5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 386	k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	72 809
6. Általános forgalmi adó visszatérítés	53 375	l. Tartalékok	3 000
7. Kamatbevételek	0		
8. Egyéb működési bevétel	2 632		
<b>V. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>		
kívülről	0		
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 042 502</b>	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 123 810</b>
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG</b>	<b>-81 308</b>		
<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>33 746</b>	<b>Működési finanszírozási kiadások</b>	<b>19 800</b>
1. Költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	13 946	Belföldi finanszírozás kiadásai	19 800
2. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 076 248</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 143 610</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>147 245</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 245	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 102 502</b>
2. Felhalmozási bevételek	15 000	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	548 224
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	554 278
	0	3. Egyéb felhalmozási kiadások	0
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>147 245</b>	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 102 502</b>
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG</b>	<b>-955 257</b>		
<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>1 042 414</b>	<b>Felhalmozási finanszírozási kiadások</b>	<b>19 795</b>
1. Költségvetési felhalmozási hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	1 002 414	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	19 795
2. Hitel, kölcsön felvétele	40 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 189 659</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 122 297</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK</b>	<b>2 265 907</b>	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK</b>	<b>2 265 907</b>

## ..../2020. (.....) önkormányzati rendelet

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

(adatok e Ft-ban)

Megnevezés	2021	2022	2023
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 123 810</b>	<b>1 123 810</b>	<b>1 123 810</b>
1. Személyi juttatások	261 478	261 478	261 478
2. Munkaadókat terhelő járulékok	49 084	49 084	49 084
3. Dologi kiadások	400 357	400 357	400 357
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	17 200	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	395 691	395 691	395 691
a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	0	0	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	319 882	319 882	319 882
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
j. Kamattámogatások	0	0	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	72 809	72 809	72 809
1. Tartalékok	3 000	3 000	3 000
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>160 000</b>	<b>160 000</b>	<b>160 000</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	60 000	60 000	60 000
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	100 000	100 000	100 000
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
a. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0

b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartásonbelülre	0	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartásonbelülre	0	0	0	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0
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>19 795</b>	<b>19 795</b>	<b>19 795</b>	<b>19 795</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	19 795	19 795	19 795	19 795
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>1 303 605</b>	<b>1 303 605</b>	<b>1 303 605</b>	<b>1 303 605</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 042 502</b>	<b>1 042 502</b>	<b>1 042 502</b>	<b>1 042 502</b>
1. Működési támogatások	623 667	623 667	623 667	623 667
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	90 787	90 787	90 787	90 787
3. Közhatalmi bevételek	195 100	195 100	195 100	195 100
4. Működési bevételek	132 948	132 948	132 948	132 948
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>261 103</b>	<b>261 103</b>	<b>261 103</b>	<b>261 103</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	160 000	160 000	160 000	160 000
2. Felhalmozási bevételek	101 103	101 103	101 103	101 103
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
3. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
3. Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 303 605</b>	<b>1 303 605</b>	<b>1 303 605</b>	<b>1 303 605</b>

## ---2020. (.....) önkormányzati rendelet

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

Sor- szám	Megnevezés	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1.	Helyi adók, települési adók	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500
2.	Orszálméltok, koncessziós díjak, hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosiából származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Saját bevételek (1+...+7)	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500	180 500
9.	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250	90 250
10.	Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	24 945	24 606	24 224	23 843	23 478	23 080	22 699	22 318	21 948	21 555	21 173	20 792	20 418	20 029	19 648	19 266	18 888	18 504	18 122	17 740	17 358
11.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	24 945	24 606	24 224	23 843	23 478	23 080	22 699	22 318	21 948	21 555	21 173	20 792	20 418	20 029	19 648	19 266	18 888	18 504	18 122	17 740	17 358
13.	Hitelviszonyt megsejtető értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Házasított fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (20+...+27)	2 829	2 847	2 803	2 758	2 716	2 670	2 626	2 582	2 539	2 494	2 450	2 406	2 363	2 318	2 273	2 229	2 186	2 141	2 097	2 052	2 008
20.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	2 829	2 847	2 803	2 758	2 716	2 670	2 626	2 582	2 539	2 494	2 450	2 406	2 363	2 318	2 273	2 229	2 186	2 141	2 097	2 052	
22.	Hitelviszonyt megsejtető értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Házasított fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	27 776	27 452	27 027	26 602	26 194	25 751	25 325	24 900	24 487	24 049	23 623	23 198	22 781	22 347	21 921	21 496	21 074	20 645	20 219	19 794	19 368
29.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	62 474	62 798	63 223	63 648	64 056	64 499	64 925	65 350	65 763	66 201	66 627	67 052	67 469	67 903	68 329	68 754	69 176	69 605	70 031	70 456	70 881