



# TISZACSEGE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE



4066 Tiszacsege, Kossuth u. 5. \* Tel.: 52/588-400 \* Fax: 52/588-405  
e-mail: [hivatal.tiszacsege@gmail.com](mailto:hivatal.tiszacsege@gmail.com) \* Internet: <http://www.tiszacsege.hu/>

## MEGHÍVÓ

Tiszacsege Város Önkormányzata Képviselő-testülete testületi ülését **2020. február 20-án 9<sup>00</sup> órai kezdettel** – a Polgármesteri Hivatal tanácskozó termében (4066 Tiszacsege, Kossuth utca 5.) - tartja, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

### NAPIRENDI PONTOK:

1. Javaslat Tiszacsege Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2020 – 2023. évi fizetési kötelezettségeinek megállapítására  
Előterjesztő: Fekete Gergő polgármester  
Előadó: Langó Józsefné pénzügyi vezető
2. Javaslat a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló 9/2018. (IV.27.) önkormányzati rendelet módosítására  
Előterjesztő: Fekete Gergő polgármester  
Előadó: Langó Józsefné pénzügyi vezető
3. Javaslat Tiszacsege Város Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megtárgyalására és elfogadására  
Előadó: Fekete Gergő polgármester  
Előadó: Langó Józsefné pénzügyi vezető
4. Különfélék

Tiszacsege, 2020. február 14.

Tisztelettel:

Fekete Gergő  
polgármester





## TISZACSEGE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE

4066 Tiszacsege, Kossuth u. 5. \* Tel.: 52/588-400 \* Fax.: 52/588-405  
e-mail.: [hivatal.tiszacsege@gmail.com](mailto:hivatal.tiszacsege@gmail.com) \* Internet: <http://www.tiszacsege.hu/>



Törvényességi szempontból ellenőrizte:  
Dr. Bobkó Péter jegyző

### ELŐTERJESZTÉS

#### TISZACSEGE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE 2020. február 20. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Javaslat Tiszacsege Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2020 – 2023. évi fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 29/A. § (3) bekezdése szerint „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az adósságot keletkeztető ügylethez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet az alábbiak szerint definiálja a saját bevételeket:

„2.§ (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

Az előterjesztés 1. mellékletében az önkormányzat saját bevételeit 2020. évre a költségvetési rendelet-tervezetben lévő értékekkel, 2021-2023. években becsült értékekkel szerepeltettük.

Az évenkénti fizetési kötelezettség meghatározásához szükséges az adósságot keletkeztető ügyletek adott évi összegének kiszámítása a Stabilitási törvény alapján:

„3. § (1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőke tartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Tiszacsege Város Önkormányzatának a fenti jogszabály alapján előző években keletkezett tárgyévi kötelezettségek soron 2019. évben a K&H Bank Zrt-vel kötött beruházási hitelszerződésekből eredő adósságot keletkeztető ügylet szerepel.

A tárgyévben keletkezett, illetve keletkező tárgyévi kötelezettségek soron egy 90.000.000 forint összegű beruházási hitel- mely a 2019. évben felvett 5 db 9.500.000 Ft összegű beruházási hitel összevonása és a fürdő beruházás megvalósításához szükséges 42.500.000 Ft önerő -szerepel.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig meg kell állapítania.

Az 1. mellékletben megállapított összegek alapján az Önkormányzat megfelel a Stabilitási törvény 10. § (3) bekezdésében foglalt követelménynek, mi szerint:

„az önkormányzat 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Tiszacsege, 2020. február 14.

Fekete Gergő  
polgármester

Készítette:  
Langó Józsefné

## **HATÁROZATI JAVASLAT:**

### **..../2020. (....) KT. számú HATÁROZAT**

Tárgy: Javaslát Tiszacsege Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2020 – 2023. évi fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Tiszacsege Város Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügylethez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevételeinek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2020-2023. évi fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a határozat mellékelte szerint hagyja jóvá.

Határidő azonnal

Felelős: Fekete Gergő polgármester

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása**

adatok Ft-ban

Megnevezés	sor- szám	saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			
		2020. év	2021. év	2022.év	2023.év
Helyi adók és települési adók	1.	132044000	130000000	130000000	130000000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2.	44659600	38000000	38000000	38000000
Díjak, pótlékok, bírságok	3.	4600000	5000000	5000000	5000000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.	4500000			
Részvények, részesedések értékesítése	5.				
Vállalt értékesítésből, privatizációból származó bevétel	6.				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
<b>Saját bevételek (01+....+07)</b>	<b>8.</b>	<b>185803600</b>	<b>173000000</b>	<b>173000000</b>	<b>173000000</b>
<b>Saját bevételek ( 8.sor) 50%-a</b>	<b>9.</b>	<b>92901800</b>	<b>86500000</b>	<b>86500000</b>	<b>86500000</b>
<b>Előző években keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség ( 11+...+17)</b>	<b>10.</b>		<b>6785720</b>	<b>6785720</b>	<b>6785720</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11.		6785720	6785720	6785720
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
Adott váltó	14.				
Pénzügyi lízing	15.				
Halasztott fizetés	16.				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség ( 19+...+25)</b>	<b>18.</b>		<b>7200000</b>	<b>7200000</b>	<b>7200000</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19.		7200000	7200000	7200000
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
Adott váltó	22.				
Pénzügyi lízing	23.				
Halasztott fizetés	24.				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
<b>Fizetési Kötelezettség összesen (10+18)</b>	<b>26.</b>		<b>13985720</b>	<b>13985720</b>	<b>13985720</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)</b>	<b>27.</b>	<b>92901800</b>	<b>72514280</b>	<b>72514280</b>	<b>72514280</b>



# TISZACSEGE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE

4066 Tiszacsege, Kossuth u. 5. \* Tel.: 52/588-400 \* Fax: 52/588-405  
E-mail: [hivatal.tiszacsege@gmail.com](mailto:hivatal.tiszacsege@gmail.com) \* Internet: <http://www.tiszacsege.hu/>



Törvényességi szempontból ellenőrizte:  
Dr. Bobkó Péter jegyző

## ELŐTERJESZTÉS Tiszacsege Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2020. február 20. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Javaslat a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló 9/2018. (IV.27.) önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 115. § (1) bekezdése értelmében az intézményi térítési díj a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékéeként megállapított összeg (a továbbiakban: intézményi térítési díj). Az intézményi térítési díjat a fenntartó tárgyév április 1-jéig állapítja meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget.

A 2020. évre vonatkozóan elkészültek az érintett ellátások önköltségszámításai. A költségek megtervezése és az önköltség számítása a korábbi évek költségösszetétele, az árszínvonal változása alapján történt.

A 2020. év nettó önköltség adatai a következők:

<b>Költségtényező</b>	<b>Önköltség mértéke</b>
Szociális étkeztetés	695 Ft/ellátási nap/fő
Étkezés kiszállításának költsége	100 Ft/ellátási nap/fő
Szociális segítség	205 Ft/gondozási óra
Személyi gondozás	1.218 Ft/gondozási óra

A 2020. évre meghatározott intézményi térítési díjak változtatását a 2019. év szinten javasolt tartani, az alábbiak szerint.

<b>Megnevezés</b>	<b>Térítési díj</b>
Szociális étkeztetés	355 Ft/ellátási nap/fő
Étkeztetés kiszállítása	100 Ft/ellátási nap/fő
Szociális segítség	200 Ft/ gondozási óra
Személyi gondozás	200 Ft/ gondozási óra

A térítési díjak az általános forgalmi adót nem tartalmazzák

Annak okán, hogy az önköltségek mértékében változás következett be, ezért szükség Tiszacsege Város Önkormányzat Képviselő-testületének a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló 9/2018.(IV.27.) önkormányzati rendelet 6. számú mellékletének a módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet tervezetét a fenti előterjesztés alapján megvitatni és elfogadni szíveskedjen!

Tiszacsege, 2020.02.14.

Fekete Gergő  
polgármester

**Tiszacsege Város Önkormányzata**

**.../2020.(... ..) önkormányzati rendelete**

**a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló 9/2018. (IV.27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Tiszacsege Város Önkormányzata Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 62. § (2) bekezdésében, a 92. § (1) bekezdés *a*) pontjában és a (2) bekezdésében, továbbá a 92/B. § (1) bekezdés *a*) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés *a*) pontjában, (2) bekezdésében, és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993. (II. 17) Kormányrendeletre, a következőket rendeli el:

1. § A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló 9/2018. (IV.27.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 6. melléklete helyébe jelen rendelet melléklete lép.

2. § Ez a rendelet 2020. március 1. napján lép hatályba.

Tiszacsege, 2020. február

Fekete Gergő  
polgármester

Dr. Bobkó Péter  
jegyző



## Szociális ellátások térítési díjai

### 1. Szociális étkeztetés térítési díjai:

#### 1.1. Szociális étkeztetés:

a) önköltség:	695 Ft/ellátási nap/fő
b) intézményi térítési díj:	355 Ft/ellátási nap/fő
c) intézményi kiszállítási díj:	100 Ft/ellátási nap/fő

### 2. Házi segítségnyújtás térítési díjai:

#### 2.1. Házi segítségnyújtás szociális segítség:

a) önköltség:	205 Ft/gondozási óra
b) intézményi térítési díj:	200 Ft/ gondozási óra

#### 2.2. Házi segítségnyújtás személyi gondozás:

a) önköltség:	1.218 Ft/gondozási óra
b) intézményi térítési díj:	200 Ft/ gondozási óra

**A térítési díjak összege az általános forgalmi adót nem tartalmazzák.**

Kivétel: az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 85. § (1) bekezdés alapján mentes az adó alól

- az 1.1.c) pontban megjelölt intézményi kiszállítási díj,
- a 2.1.b) pontban megjelölt házi segítségnyújtás szociális segítség intézményi térítési díja,
- a 2.2.b) pontban megjelölt házi segítségnyújtás személyi gondozás intézményi térítési díja.



# TISZACSEGE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE

4066 Tiszacsege, Kossuth u. 5. \* Tel.: 52/588-400 \* Fax: 52/588-405  
E-mail: [hivatal.tiszacsege@gmail.com](mailto:hivatal.tiszacsege@gmail.com) \* Internet: <http://www.tiszacsege.hu/>



Törvényességi szempontból ellenőrizte:  
Dr. Bobkó Péter jegyző

## ELŐTERJESZTÉS

### Tiszacsege Város Önkormányzati Képviselő-testületének 2020. február 20. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Tiszacsege Város Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megtárgyalása és elfogadása

*Tisztelt Képviselő-testület !*

Tiszacsege Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendeletervezetét Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX törvény (továbbiakban: Möt.), az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.1) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.), valamint a 2020. évi költségvetést érintő képviselő-testületi döntések, a vonatkozó önkormányzati rendeletek alapján készítettük el.

2013. január 1-től a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Működési hiányon az államháztartásról szóló törvény 23.§ (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni (*működési célú hitel felvételtől finanszírozott működési hiány*). Ezt szem előtt tartva készítettük el a 2020. évi költségvetési rendeletervezetet.

A költségvetési rendelet tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként, melyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelező feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület az önkormányzati rendeletben felvállalt.

Az önkormányzat által ellátott feladatok besorolásához az önkormányzat SZMSZ-ének 1. mellékletét vettük alapul.

A 2020. évi költségvetés tervezetében az alábbi önként vállalt feladatok kerültek számításba vételre:

- Kislabor működtetése
- Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj Pályázat
- Arany János Ösztöndíj Pályázat
- Fonyódligeti üdülő működtetése / hozzájárulás/
- Települési rendezvények, közösségi programok szervezése
- Helyi piac működtetése
- Civil szervezetek támogatása

- Önkormányzati lap kiadása
- Termálstrand üzemeltetése
- Kempingszolgáltatás
- Komp- és révközlekedés

A Möt.v.111. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat önként vállalt feladatainak ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatainak ellátását.

## I.

A 2020. évi költségvetés tervezés alapvető célkitűzése az önkormányzat intézményeinek fenntartása és a működőképességének megőrzése, a szűkös anyagi lehetőségek figyelembe vételével a kötelezően ellátandó feladatok prioritásának biztosítása.

Ehhez elengedhetetlenül szükséges a központi költségvetési kapcsolatokról származó források és a saját bevételek reális számbavétele.

A 2020. évi költségvetési rendelet elkészítéséhez, elfogadásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
- Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.1.) Korm. rendelet,
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvényt.
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet

A költségvetési rendelet tervezet összeállításakor figyelembe vettük:

- az önkormányzat Képviselő-testületének döntéseit, kötelezettségvállalásait.
- a helyben képződő bevételeket, és az ismert kötelezettségeket,
- az intézményekkel folytatott egyeztető tárgyalásokat,
- az önkormányzat fejlesztési elképzeléseit,
- a korábbi évek pénzügyi teljesítmény mutatóit.

Településünkön nem működnek a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6.§ (1) bekezdés b) pontja szerinti reprezentatív szakszervezetek, ezért a jogszabályban előírt rendelettervezet előzetes véleményeztetése nem történt meg.

A költségvetési rendelettervezet intézményvezetőkkel történt egyeztetéseiről készült jegyzőkönyvek az előterjesztés mellékletét képezik.

## II.

### ÖNKORMÁNYZAT

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

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

#### 1. Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat saját bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását, az önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatását, az önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatását, a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatását, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

#### 2. Központi költségvetésből származó bevételek

##### I. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása

###### 1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása

###### a) Az önkormányzati hivatal működésének támogatása:

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált száma. Hivatalunk esetében ez 18,19 főt jelent. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 5.450.000 Ft/fő. Azonban az általános önkormányzati választások miatti átmeneti szabály értelmében a 2020. évi működési támogatást Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatásának figyelembe vételével kell megtervezni. A támogatási összeg **83.905.600 forint**. A 15.229.900 Ft különbséget rendeletmódosítás során pótelőirányzatként kerül be a tervezésre a költségvetésbe.

###### b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

###### *ba) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása:*

A támogatás a települési önkormányzatot a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. A támogatási összeg **11.629.800 forint**.

###### *bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása:*

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg a 2018. évi beszámoló alapján a közvilágítás

kormányzati funkción számított nettó működési kiadások figyelembe vételével. A támogatási összeg **16.384.000 forint**.

**bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása:**

A támogatás a települési önkormányzatot a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2018. évi beszámoló alapján a "Köztemető-fenntartás és -működtetés" kormányzati funkció településkategóriánként egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembe vételével. A támogatási összeg **4.577.874 forint**.

**bd) Közutak fenntartásának támogatása:**

A támogatás a települési önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2018. évi beszámoló alapján, "Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása" kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. A támogatási összeg **27.802.960 forint**.

**c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása:**

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Mötv.-ben meghatározott a fenti pontokban nem nevesített feladatok ellátására. Ezek különösen: az igazgatással, településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a lakás- és helyiséggazdálkodással, vízgazdálkodással, vízkárelhárítással, ivóvízellátással, szennyvízelvezetéssel, a védelemmel, a turizmussal, a sport, ifjúsági, nemzetiségi ügyekkel, hulladékgazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásához nyújtanak támogatást. A támogatási összeg: **12.538.800 forint**.

**d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása**

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2019. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján. A támogatás összege: **295.800 forint**.

**e) Üdülőhelyi feladatok támogatása**

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatnak az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2018. évi tény adatai alapján. A támogatás összege: **903.600 forint**.

**2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítására nyújtott támogatás összege: 300.000 forint.**

**3. Polgármesteri illetmény támogatása**

Az előirányzat szolgál a Mötv. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Mötv. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez. A támogatás összege: **840.800 forint**.

**II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**

**1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása**

A központi költségvetés feladathoz kötött támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére, az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bérének, és az ehhez kapcsolódó, 17,5% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatott létszám meghatározásánál az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számát, a köznevelési törvényben elismerhető vezetői létszámot, a vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámát veszik alapul. Ennek megfelelően 2020. évben az óvodapedagógusok elismert létszáma **14,3 fő**, az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma **10 fő**. A támogatási összeg: **86.512.450 forint**.

## **2. Óvodaműködtetési támogatás**

A támogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

A támogatási összeg: **15.876.200 forint**.

## **3. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.**

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az Nkt. tv. 64.§-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2020 január 1-jén Pedagógus II. vagy Mesterpedagógus fokozatú besorolással rendelkező pedagógusok béréhez. A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott intézményben 2019. december 1-je és 2020. november 30-a között ténylegesen foglalkoztatott foglalkoztatott pedagógusok száma alapján illeti meg. A Tiszacsegei Városi Óvoda és Bölcsőde intézményben a megadott határidőig 1 fő óvodapedagógus Pedagógus II, 3 fő óvodapedagógus Mesterpedagógus fokozatot ért el. A támogatás teljes mértékben fedezi a minősítésből adódó megnövekedett bér és járulék tömeget. A támogatási összeg: **4.738.600 forint**.

## **III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

### **1. Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz**

A támogatás - a 35.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok - az önkormányzati helyi hatáskörű-, pénzügyi és természetbeni segélyezéshez, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi támogatásához járul hozzá.

A támogatási összeg: **55.640.000 forint**.

### **2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**

#### **Szociális étkeztetés**

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvtv. 62. §-a alapján és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. Ezen a jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is.

A támogatási összeg: **4.248.400 forint**.

#### **Szociális segítség**

A támogatás a Szocvtv. 63. § (3) bekezdése és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályok alapján biztosított szociális segítség keretében kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után jár. A feladat ellátható közfoglalkoztatottak alkalmazásával, de ez esetben a támogatás kizárólag a feladat ellátásával összefüggő kiadások közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb állami támogatással nem fedezett részére használható fel.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a szociális segítség keretében ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor a szociális segítségben részesülők tevékenységnaplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 251-gyel.

A támogatás összege: **25.000 Ft**

### ***Személyi gondozás***

A támogatás a Szocvtv. 63. § (4) bekezdése és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályok alapján biztosított személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. E feladat ellátásában közfoglalkoztatottak nem működhetnek közre.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező ellátottak részére nyújtott tevékenység éves becsült óraszámára alapján kalkulált ellátotti létszám. Elszámoláskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező és az ellátást ténylegesen igénybe vevők számának meghatározása: a tevékenységnapló alapján összesített órák száma osztva 252-vel.

A támogatás összege: **10.560.000Ft.**

### **3. Bölcsődei ellátás**

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott, a Gyvt. és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szabályainak megfelelően működtetett bölcsődék, mini bölcsődék kiadásaihoz.

#### *a) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása*

##### **FELSŐFOKÚ VÉGZETTSÉGŰ**

**KISGYERMEKNEVELŐK,**

4 419 000 forint/számított

**SZAKTANÁCSADÓK**

létszám/év

**BÉRTÁMOGATÁSA:**

**BÖLCSŐDEI DAJKÁK, KÖZÉPFOKÚ**

**VÉGZETTSÉGŰ**

2 993 000 forint/számított

**KISGYERMEKNEVELŐK,**

létszám/év

**SZAKTANÁCSADÓK**

**BÉRTÁMOGATÁSA:**

A központi költségvetés a Kjt., valamint a Kjtvr., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a bölcsődét, mini bölcsődét fenntartó települési önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott kisgyermeknevelők és dajkák (a továbbiakban együtt: szakmai dolgozók) béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. A bértámogatás szolgál a bölcsődei pótlék és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

A támogatás összege: **18.186.800 Ft.**

#### *b) Bölcsődei üzemeltetési támogatás*

A központi költségvetés támogatást biztosít a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei, mini bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

A támogatás összege: **14.703.000 Ft.**

### **5. Gyermekétkeztetés támogatása**

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai

gyermekétkeztetés, valamint a rászoruló gyermekek intézményen kívüli étkeztetésének egyes kiadásaihoz.

*a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatás*

A központi költségvetés a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér-alapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó, 17,5% mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozói létszám: 10,23 fő.

A támogatás összege **22.506.000 forint**.

*b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása*

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

A támogatás összege **41.696.920 forint**.

*c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása*

A központi költségvetés támogatást biztosít a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésére. A támogatás összege **6.995.040 forint**.

A gyermekétkeztetés támogatása kizárólag az étkeztetés teljes önköltségére (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokra is) számolható el azzal, hogy az a)-b) alpontok szerinti támogatások egymás között átcsoportosíthatók.

#### **IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**

*a) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása*

A támogatás a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz, a település lakosság száma alapján illeti meg az önkormányzatot.

A támogatási összeg: **5.809.644 forint**.

*b) Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása*

A támogatás a muzeális intézményeket fenntartó vagy támogató települési önkormányzatokat illeti meg, elsősorban a korábban a megyei múzeumi szervezetekhez tartozó tagintézmények fenntartásához.

A támogatás összege: **5.062.000 forint**.

Az önkormányzat 2020. évi általános működési és ágazati feladatainak (I.-IV. pont) támogatását az 5. sz. tájékoztató tábla mutatja be.

A felhasználási kötöttséggel kapott támogatások csak a cél megvalósítása érdekében kerülhetnek felhasználásra. Az esetlegesen képződött maradványt az állami költségvetés javára vissza kell fizetni.

A feladatfinanszírozás 2020. évi változását az alábbi táblázat mutatja be.



adatok Ft-ban

Támogatás jogcíme	2019. évi módosított ei.	2020. évi eredeti ei.
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	83.905.600	83.905.600
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	10.291.450	11.629.800
Közvilágítás fenntartásának támogatása	16.384.000	16.384.000
Köztemető fenntartásának támogatása	4.577.874	4.577.874
Közutak fenntartásának támogatása	11.517.980	27.802.960
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12.700.800	12.538.800
Üdülőhelyi feladatok	868.100	903.600
Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok	300.900	295.800
Beszámítás Települési önk. kiegészítő támogatása	0	0
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz t.	300.000	300.000
Polgármesteri illetmény támogatása	972.400	840.800
Óvodapedagógusok bértámogatása	67.356.316	67.251.050
Óvodapedagógus munkáját segítők bértámogatása	22.050.000	24.000.000
Óvoda működési támogatása	15.811.267	15.876.200
Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátásokhoz	51.001.000	55.640.000
Szociális étkeztetés	422.880	4.248.400
Házi segítségnyújtás	10.915.000	10.585.000
Bölcsődei ellátás támogatása	31.793.400	32.889.800
Gyermekétkeztetés támogatása	71.299.610	71.197.960
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	5.691.840	5.809.644
Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	0	0
Muzeális feladatok támogatása	5.062.000	5.062.000
<b>Összesen:</b>	<b>423.222.417</b>	<b>451.739.288</b>

### 3. Saját bevételek

#### 1. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat közhatalmi bevételei között szerepelnek a helyi adó bevételek, a gépjárműadó, talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek.

- A helyi bevételek biztosítására az önkormányzatunk az alábbi helyi adókkal rendelkezik:
  - magánszemélyek kommunális adója
  - helyi iparüzési adó
  - idegenforgalmi adó tartózkodási idő után
  - telekadó
  - építményadó

A közhatalmi bevételek tervezésnél a 2019. évi tényadatokat vettük alapul.

A költségvetés tervezése során az előirányzatot a reálisan beszédhető mértékben az adóerő képesség adatait is figyelembe véve **97.000.000 Ft**-ban állapítottuk meg.

A magánszemélyek kommunális adója mértéke 12.000 Ft. A 2019. évi tényadatok ismeretében a 2020. évi költségvetésben **17.000.000 Ft** összegű tervadattal számolunk.

Építményadóból **17.500.000 Ft**, telekadóból **44.000 Ft**, vendégéjszakák után beszedett idegenforgalmi adóból **500.000 Ft**, talajterhelési díjból **4.300.000 Ft** bevételt tervezünk.

Az idegenforgalmi adó bevétel az elmúlt évek csökkenő tendenciája után kisebb ütemű emelkedést mutat. A központi költségvetésből a 2019. évi tényadatok alapján minden beszedett idegenforgalmi adó után 1 Ft - üdülőhelyi támogatás igényelhető. Az idegenforgalmi adó befizetésének hatékonyságát növelni kell, a szállásadók nyilvántartásait, fizetési fegyelmét folyamatosan ellenőrizni kell.

Adópótlék, adóbírság beszedésére **300.000 Ft** bevételt irányoztunk elő. A központi költségvetésből átengedett adó a gépjármű adó helyben maradó 40 %-a, mely a 2019. évi tényadatokra alapozva **8.700.000 Ft** összegben került tervezésre

Az önkormányzat helyi adóból származó bevételét **145.344.000 Ft** összegben irányoztuk elő.

## 2. Működési bevételek

A működési bevételek tervezésénél az alapító okiratában meghatározott feladatok ellátása során elérhető bevételeket vettük számításba.

Ide tartoznak a helyiség bérbeadásából származó bevételek, közterület használati díjak, fölhasznobérleti díjak, valamint a továbbszámlázott szolgáltatások.

A bérlemények közüzemi és egyéb díjainak továbbszámlázásából 2.154.000 Ft, készletértékesítésből 2.855.000 Ft, helyiség bérbeadásból, közterület használatból, földhasznobérletből, lakbérbevételekből 43.459.600 Ft, ellátási díjakra 2.300.000 Ft bevételt terveztünk. A közfoglalkoztatási programok keretében megtermelt készletek értékesítéséből 2.800.000 Ft bevételt irányoztunk elő.

Az önkormányzat kötelező feladatainak - az áfát is magába foglaló - működési bevételi előirányzata **60.725.600 Ft**.

Az önként vállalt feladatok között a komp bérbeadásából **1.816.000 Ft** bevételt terveztünk.

## 3. Működési és felhalmozási célú támogatások

Itt kerülnek bemutatásra működési és felhalmozási célok szerinti bontásban, az államháztartáson belüli és egyéb szervezetektől átvett pénzeszközök.

Az államháztartáson belülről érkező bevételek között került tervezésre a gyermekorvosi körzet, iskola orvosi és a központi ügyelet OEP- finanszírozása, valamint az orvosi ügyelet ellátására társult önkormányzatok által fizetendő hozzájárulás összege. A tervezett pénzeszköz átvétel összege **25.726.400 Ft**.

Az átvett pénzeszközök a legnagyobb tételt a közfoglalkoztatási programok támogatásai teszik ki. Itt szerepelnek a folyamatban lévő közfoglalkoztatási programok, az idején benyújtott kérelemmel rendelkezünk, de a hatósági szerződés még nem került kiállításra, így a támogatás nem kerülhet még tervezésre.

A 2019. évről 3 közfoglalkoztatási program húzódott át. A pénzeszköz átvétel tervezett összege **13.500.000 Ft**.

## 4. Felhalmozási célú támogatások

Itt kerültek tervezésre a vidékfejlesztési pályázatok, valamint a szennyvízberuházás támogatási összegei **384.884.946 Ft** összegben.

## **5. Finanszírozási bevételek**

A finanszírozási bevételek között került megtervezésre az önkormányzat 2019. évi pénzmaradványa 226.000.588 Ft összegben.

A tervezett pénzmaradványból a kötelező feladatok maradványa 219.650.588 Ft, az önként vállalt feladatok 6.350.000 Ft. Ez utóbbi a komp felújítására 2019. évben kiutalt támogatás maradványa.

A pénzmaradvány összegéből a működési célú maradvány 25.159.882 Ft, a felhalmozási célú maradvány összege 200.840.706 Ft.

## **3. Önkormányzati kiadások alakulása**

Az önkormányzat költségvetésében a bevételekhez hasonlóan az ágazati szabályozásnak megfelelően az ellátandó feladatok szerinti bontásban kerültek megtervezésre az önkormányzat, illetve az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési kiadásai.

Az önkormányzat költségvetése tartalmazza az önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait fejlesztési célonként, az önkormányzati vagyonműködtetéssel összefüggő kiadásokat, a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális rászorultság alapján juttatott ellátásokat, az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék összegét.

Az önkormányzat költségvetésében került tervezésre a 2019. évben hatósági szerződéssel rendelkező 2020. évre áthúzódó startmunka programok.

Az önkormányzat költségvetésében jelenik meg az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére történő pénzeszköz átadás, intézmény finanszírozás összege is.

A 2020. évi működési kiadások tervezésekor elsődleges szempont volt az intézmények működtetésének biztosítása, a jogszabályban és az alapító okiratban rögzített kötelező feladatok ellátása, a takarékos gazdálkodás szem előtt tartásával.

### **1. Személyi juttatások**

Az önkormányzat költségvetésébe került tervezésre a polgármester, az önkormányzathoz tartozó közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak, valamint a Képviselő-testület személyi juttatása.

A személyi juttatások tervezése során figyelemmel voltunk a megváltozott minimálbér mértékére, a garantált bérminimum változására, a besorolási adatok változására.

### **2. Munkaadókat terhelő járulékok**

A szociális hozzájárulási adó, mértéke 17,5%-ra változott. A költségvetésben tervezett összeg meghatározására a személyi juttatások alapján került sor.

### 3. Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezése takarékos gazdálkodást feltételez. Csak a legszükségesebb működési kiadások kerültek számításba vételre. Az előirányzatok meghatározásakor figyelemmel voltunk a szállítói állományban lévő kifizetetlen követelésekre is.

Az önkormányzat költségvetésében szerepel a település üzemeltetésével kapcsolatos minden olyan kötelező önkormányzati feladat, amelyre intézményt nem hozott létre a Képviselő-testület, valamint azok a működési kiadások, amelyekre az önkormányzat vállalt kötelezettséget.

Ezek többek között a közvilágítás, útfenntartás, parkgondozás, önkormányzati lakások, helyiségek fenntartása, központi orvosi ügyeleti ellátás, házi orvosi ellátás, közfoglalkoztatással összefüggő dologi kiadások, fűtési rendszer korszerűsítésével kapcsolatban fizetendő bérleti díjak, szünyogirtás, települési rendezvények szervezése.

Az iskolai intézményi étkeztetés 2017. január 01-től, a szociális étkeztetés 2020. január 16-tól a Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet feladat ellátási körébe került át.

Az iskola ingatlan üzemeltetését a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 99/G.§-ában és a 76. §-ában foglaltak értelmében 2017. január 01-től a Hajdúböszörményi Tankerületi Központ látja el.

Önként vállalt feladatként került megtervezésre a Csege napok megrendezésével kapcsolatos kiadások 8.825.700 Ft összegben.

### 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ezen a címen **14.766.000 Ft** kiadást tervezett az önkormányzat.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 150.000 Ft, gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott települési támogatásra 2.016.000 Ft, lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatásra 2.600.000 Ft, rendkívüli települési támogatásra 7.000.000 Ft, első lakáshoz jutók támogatására 2.000.000 Ft, temetési segélyre és köztemetésre 800.000 Ft összeget tartalmaz a költségvetés.

Az Arany János tehetséggondozó programhoz 4 fő támogatására 200.000 Ft-ot terveztünk.

### 5. Egyéb működési célú kiadások

A kötelező feladat ellátáshoz kapcsolódóan **9.912.000 Ft** előirányzat került tervezésre a Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulásnak fizetendő tagönkormányzati hozzájárulás fedezetére.

Az önként vállalt feladatok között a fonyódligeti üdülő fenntartásához **500.000 Ft** összeg került tervezésre, mely Egyek Önkormányzat részére kerül átadásra.

Egyeki Önkormányzati Tűzoltóságnak működési célra nyújtott támogatás tervezett összege **6.000.000 Ft**.

Az államháztartáson kívülre adott - önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó - támogatásokra **6.400.000 Ft** összeg került tervezésre, melyet kérelem alapján a Képviselő-testület bizottsága fogja szétosztani. A céljelleggel adott támogatásokat a rendelet 15. melléklete részletezi.

A BURSA HUNGARICA pályázati támogatáshoz **1.050.000 Ft** összeget,

Az egyéb működési célú kiadások között tartalék került betervezésre **8.000.000 Ft** összegben, az előre nem látható évközben jelentkező váratlan kiadások fedezetére.

## **6. Felhalmozási kiadás**

A felhalmozási – beruházási - kiadások célonként a költségvetési rendelet tervezet 10. mellékletében, a felújítási kiadások célonként a 14. mellékletében kerültek tervezésre.

## **7. Közvetett támogatások**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 28. § rendelkezik arról, hogy a Képviselő-testület részére be kell mutatni a közvetett támogatásokat.

Önkormányzatunk a helyi adókról szóló 28/2012.(XII.13.) rendeletében biztosít olyan kedvezményeket, amelyek közvetve csökkentik az önkormányzat által beszedhető magánszemélyek kommunális adójának bevételét.

A helyi adókról szóló 28/2012.(XII.13.) önkormányzati rendelet

7.§. 1) bekezdése alapján „, mentes az adókötelezettség alól egy adótárgy után

- a) az az üdülő, amelyik után építményadót kell fizetni,
- b) a külterületen található lakás.”

7.§. (2) bekezdés alapján „,mentes a magánszemélyek kommunális adója megfizetése alól - egy adótárgy után - a 70. életévét betöltött magánszemély.”

Az önkormányzat által közvetve nyújtott támogatás összege a 12.000 Ft adómértéket figyelembe véve 7.488.000 Ft.

Önkormányzatunk a helyi vízgazdálkodási hatósági jogkörbe tartozó szennyvízelhelyezéshez kapcsolódó talajterhelési díjról szóló 18/2013. (V. 31.) önkormányzati rendeletének 5.§ alapján „A talajterhelési díj környezetterhelési díjról szóló törvényben, valamint e rendeletben rögzítettek szerint meghatározott alapja után 90%-os díjkedvezmény illeti meg a kibocsátót.” Az önkormányzat által közvetve nyújtott támogatás összege a 2020. évben várható talajterhelési díj bevétel alapul véve 41.925.600 Ft.

A közvetett támogatásokat az előterjesztés 3. tájékoztató táblázatában mutatjuk be.

## **8. Finanszírozási kiadások**

A finanszírozási kiadások között kerülnek számításba vételre többek között a hitelek, kölcsönök törlesztése, az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése.

Az önkormányzat költségvetésében tervezésre került a 2019. december hónapban kiutalt 2020. évi állami támogatás megelőlegezésének a visszafizetése **17.860.841 Ft** összegben.

### **Bevételek és Kiadások összefoglalása**

Az önkormányzat költségvetésében előirányzott bevételeket és kiadásokat a rendelet tervezet 16., 17., 18., 19., mellékletein mutatjuk be a kötelező, önként vállalt és állami feladatok tagolásban, valamint összegezve. A mellékletek feladatonként tartalmazzák az éves engedélyezett létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszám előirányzatát is.

## **III.**

### **POLGÁRMESTERI HIVATAL**

A hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához szintén az Mötv. és az ágazati jogszabályok az irányadók.

Az Ávr. 24. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell tervezni.

A költségvetési rendelet tervezet 19., 20., 21., 22., mellékletein kerül bemutatásra a Polgármesteri Hivatal költségvetése. Felhalmozási kiadásokat célonként a 11. melléklet tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal önként vállalt feladatot nem lát el.

A kötelező feladataiból az államigazgatási feladatok ellátása 3,4 %-os arányt képviselnek, ami 3.581.941 Ft összegű kiadást jelent éves szinten.

Az éves engedélyezett létszám 21 fő.

A bevételek között 1.575.000 Ft működési bevétel került tervezésre a Járási Hivatal működésével kapcsolatban felmerült továbbszámolt szolgáltatások várható bevételének előirányzataként 1.200.000 Ft, házasságkötés szolgáltatási díja 375.000 Ft.

A korábbi évekkel ellentétben személyi juttatások között a Rendelet 10. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 5.000.000 Ft összegű normatív jutalom került betervezésre.

Az alábbi táblázat azt mutatja, hogy a Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozását - az állami támogatáson felül - az önkormányzat a saját bevételeiből 20.928.728 Ft összegben fedezi.

*adatok Ft-ban*

<b>Intézmény feladata</b>	<b>Saját bevétel</b>	<b>Személyi juttatások+ járulékok</b>	<b>Dologi kiadások+ fejlesztések</b>	<b>Intézmény-finanszírozás</b>	<b>Ebből állami támogatás</b>	<b>Önkormányzati támogatás</b>
<b>Önkormányzati igazgatás tevékenysége</b>	1.575.000	90.514.328	15.895.000	104.834.328	83.905.600	<b>20.928.728</b>

## **IV.**

### **TISZACSEGE KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ SZERVEZET**

Az intézmény látja el a termálstrand, kemping, piac üzemeltetésével, köztemető fenntartással és temetői szolgáltatással, szennyvízszállítással kapcsolatban felmerülő feladatokat, valamint 2017. január 1-től a gyermekétkeztetési, 2020. január 16-tól szociális étkeztetési feladatokat is.

Az intézményi ellátási díjak tervezésekor az elvárható bevétel számításánál az intézmények kihasználtságát a 2019. évi ellátotti létszámmal számoltuk, illetve az ellátottak Gyvt.-ben biztosított kedvezményeit is figyelembe vettük.

Az iskolai étkeztetésre tervezett bevétel összege 6.325.000 Ft, szociális étkeztetésre 8.566.150 Ft került betervezésre. A bérlemények közüzemi díjainak, valamint a temetkezési szolgáltatáshoz kapcsolódó költségek továbbszámlázásából 2.476.500 Ft, temetkezési bevételből, fürdő bevételből, sírhely megváltásból, gépi földmunkából 54.086.464 Ft bevételt terveztünk. Készletértékesítésre 125.000 Ft, strandfürdő területén közterület használatra 1.524.000 Ft került tervezésre.

Az intézmény költségvetési előirányzatait a 23., 24., 25., 26., mellékletek tartalmazzák. Felhalmozási kiadásokat célonként a 12. melléklet tartalmazza.

Az intézmény fenti feladatok ellátásával összefüggésben reálisan számításba vett bevétele 73.103.114 Ft.

A Kommunális Szolgáltató Szervezet által ellátott feladatok közül a fürdő üzemeltetése vállalkozási tevékenységnek minősül. A működés során el kell érni, hogy önköltséget meghaladó eredményre tegyen szert. Ebben az évben még nem számoltunk jelentős eredménnyel, de az elkövetkező évben az amortizációs költségeket is figyelembe véve, azt meghaladó eredményt kell, hogy produkáljon.

Az intézmény kötelező feladatai a rendelettervezet 24. mellékletén kerülnek bemutatásra. A tervezett kiadások az intézményi bevételeken túl 174.522.818 Ft önkormányzati támogatást igényelnek.

A fürdő, a kemping, és a piac üzemeltetése önként vállalt önkormányzati feladat. Az önként vállalt feladatok a rendelet tervezet 26. mellékletén kerülnek bemutatásra. A tárgyévi bevételek nem nyújtanak fedezetet a tárgyévi kiadásokra.

Az iskolai és óvodai intézményi, intézményen kívüli gyermekétkeztetéssel valamint a bölcsődei és szociális étkezéssel kapcsolatban felmerülő kiadások összessége **97.308.695 Ft**. A tervezett kiadás tartalmazza 8 fő személyi juttatásait és munkaadói járulékokat 28.734.600 Ft, dologi kiadásokat 68.574.095 Ft összegben.

Az étkeztetéshez 75.446.360 Ft működési támogatás, 15.296.150 Ft térítési díj bevétel kapcsolódik.

Az intézmény éves engedélyezett létszám előirányzata 34 fő.

A korábbi évekkal ellentétben személyi juttatások között a Rendelet 10. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 5.880.000 Ft összegű normatív jutalom került betervezésre.

Az alábbi táblázat azt mutatja meg, hogy a költségvetési szerv intézményfinanszírozását - az állami támogatáson felül - az önkormányzat a saját bevételeiből 94.498.355 Ft-tal egészíti ki.

Intézmény feladatai	Saját bevétel	Személyi juttatások+járadékok	Dologi kiadások+fejlesztések	Intézmény-finanszírozás	Ebből állami támogatás	Önkormányzati támogatás
Köztemető fenntartása	12.825.000	12.918.000	9.252.550	9.345.550	4.577.800	4.767.750
Piac üzemeltetése	650.000	0	343.000	-307.000		-307.000
Szennyvíz gyűjtése	6.477.000	0	2.019.300	-4.457.700		-4.457.700
Városgazdálkodási szolg.	2.134.964	58.246.402	18.618.155	74.729.593		74.729.593
Fürdő szolgáltatás	34.220.000	18.320.130	30.599.700	14.699.830		14.699.830
Étkeztetés	16.796.150	28.734.600	68.574.095	80.512.545	75.446.360	5.066.185
<b>Összesen:</b>	<b>73.103.114</b>	<b>118.219.132</b>	<b>129.406.800</b>	<b>174.522.818</b>	<b>80.024.160</b>	<b>94.498.355</b>

## V.

### TISZACSEGEI VÁROSI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE

Az intézmény kötelező feladatként látja el az óvodai nevelési feladatokat, valamint önként vállalt feladatként a bölcsődei ellátást.

Az intézmény költségvetési előirányzatait a 28., 29., 30., 31., mellékletek tartalmazzák. Felhalmozási kiadásokat célonként a 13. melléklet tartalmazza.

Az óvoda pedagógusok és az óvoda pedagógusok munkáját közvetlenül segítők bérének kifizetéséhez 91.251.050 Ft támogatást, az óvoda működtetéséhez 15.876.200 Ft támogatást nyújt a központi költségvetés. A bölcsődei működési támogatás összege 32.889.800 Ft.

Az intézmény saját bevétele 650.000 Ft összegben került tervezésre, ami a bölcsődei gondozási díjból és a továbbszámlázott közüzemi díjból származik.

A 2019/2020. nevelési évben emelkedés tapasztalható az óvodai gyermeklétszámban, ennek eredményeként az előző évhez képest kismértékben változott a támogatás. Az óvodapedagógusok – ellátotti létszám alapján - elismert létszáma 2019. évben 14,2 fő volt, 2020-ben pedig 14,3 fő.

Az intézmény kötelező feladatai ellátása érdekében 166.406.037 Ft összegű kiadás került tervezésre.

Az intézmény éves engedélyezett létszám előirányzata 35 fő, melyből jelenleg 3 fő óvodapedagógus álláshely és 2 fő bölcsődei dajka álláshely nincs betöltve.

Az alábbi táblázat azt mutatja meg, hogy az intézmény finanszírozását - az állami támogatáson felül - az önkormányzat a saját bevételeiből 25.533.987 Ft összegben fedezi.



Intézmény feladatai	Saját bevétel	Személyi juttatások+járulékok	Dologi kiadások+fejlesztések	Intézmény-finanszírozás	Ebből állami támogatás	Önkormányzati támogatás
Óvodai nevelés		103.939.337	681.000	104.620.337	91.251.050	13.369.287
Óvodai nevelés, működtetés	650.000	3.657.350	12.062.000	15.069.350	15.876.200	-806.850
Bölcsőde	205.000	35.803.170	10.263.180	45.861.350	32.889.800	12.971.550
<b>Összesen:</b>	<b>855.000</b>	<b>143.399.857</b>	<b>22.650.180</b>	<b>165.195.037</b>	<b>140.017.050</b>	<b>25.533.987</b>

## VI.

### ÖSSZEGZÉS

A törvényi szabályozások figyelembe vételével készítettük el az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek elemi költségvetését.

A költségvetés számadataiból megállapítható, hogy a működési költségvetés egyensúlya működési forrásból nem biztosított, a hiányzó működési forrás biztosítása érdekében – pályázati formában - kormányzati segítséget kell kérni.

Az év közben jelentkező többletbevételeket a hiány finanszírozása érdekében kell felhasználni.

A 2020. évi költségvetés készítésekor az önkormányzat stabilitása volt az elsődleges cél. A kötelező feladatok ellátása mellett azonban nem szorulhatnak háttérbe a fejlesztések sem. Törekedni kell a közel 100%-os pályázati források megszerzésére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a költségvetési rendelettervezet megvitatására, észrevételeik, javaslataik megtételére, majd az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelettervezetének elfogadására.

Tiszacsege, 2020. február 13.

Fekete Gergő  
polgármester

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**...../2020. (...) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Tiszacsege Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény által biztosított források figyelembe vételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva és a 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörét gyakorolva Tiszacsege Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

**1.§**

A rendelet hatálya a Tiszacsege Város Önkormányzata Képviselő-testületére és annak bizottságaira, valamint az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2.§**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését
  - a) **1.257.461.193 Ft** költségvetési bevétellel,
  - b) **1.461.300.940 Ft** költségvetési kiadással és
  - c) **203.839.747 Ft** költségvetési hiánnyal állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott költségvetési hiányból **35.493.748 Ft** a működési hiány és **168.345.999 Ft** a felhalmozási hiány.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. mellékletében* foglaltak alapján határozza meg a képviselő-testület.

**3.§**

- (1) A költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *2. - 4. mellékletek* tartalmazzák.
- (2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az *5. és 6. mellékletek* tartalmazzák.

- (3) A működési hiány belső finanszírozása az előző évi költségvetési pénzmaradvány felhasználásával történik.

### **3. A költségvetés részletezése**

#### **4.§**

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *7. melléklet* határozza meg.
- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *8. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a *9. melléklet* határozza meg.

#### **5.§**

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *10. melléklet* szerint határozza meg.
- (2) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *11. melléklet* szerint határozza meg.
- (3) A Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *12. melléklet* szerint határozza meg.
- (4) A Tiszacsegei Városi Óvoda és Bölcsőde költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *13. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *14. melléklet* szerint részletezi.

#### **6.§**

- (1) Az önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a *15. melléklet* tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület a céljelleggel adott támogatások között az egyéb civil szervezetek és egyéb feladatok támogatására jóváhagyott keretösszeg (15. melléklet, 5. sorszám) felhasználását a bizottság hatáskörébe ruházza át.
- (3) A (2) bekezdésben szereplő támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel a polgármester megállapodást köt a támogatás céljáról, a támogatott tevékenységről, a támogatás összegéről, a felhasználás határidejéről, a rendelkezésre bocsátásának módjáról, feltételeiről, ütemezéséről, az elszámolási kötelezettség szabályairól, valamint a jogosulatlanul igénybevett támogatás visszafizetési rendjéről.
- (4) A megállapodás megkötésének feltétele, hogy a támogatott szervezet írásban nyilatkozik arról, hogy köztartozás nem terheli, illetve gazdálkodó és egyéb szervezetek felé fennálló

tartozása nincs, eleget tett az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 30.§-ában előírt kötelezettségének, valamint, hogy megfelel a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek.

#### 7.§

- (1) A 2.§ (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *16. – 31. melléletek* tartalmazzák.
- (2) Tiszacsege Város Önkormányzata 2020. évben az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai részletezését a *32. melléklet* tartalmazza.
- (3) A Képviselő-testület a köztisztviselők cafetéria juttatásának 2020. évi keretét 200.000 Ft-ban állapítja meg.

#### 8.§

- (1) Az önkormányzat a kiadások között 8.000.000 Ft általános tartalékot állapít meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékának felhasználási jogát a polgármesterre ruházza át, a polgármester a tartalékkeret felhasználásáról a soron következő képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

#### 9.§

- (1) Államháztartáson kívüli forrás átvételénél minden esetben meg kell vizsgálni az átvétel következményeként az Önkormányzatnál esetlegesen felmerülő kiadásokat. Az átvett pénzeszköz kizárólag a támogató által megjelölt célra használható fel.
- (2) A 2 millió Ft-ot meg nem haladó államháztartáson kívüli források átvételéről a polgármester, e fölötti összeg esetében a Képviselő-testület jogosult dönteni.

### **4. A költségvetés végrehajtásának, módosításának és a gazdálkodás szabályai**

#### 10.§

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerveinél jutalmazásra az elemi költségvetésben megállapított eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12%-áig vállalható kötelezettség.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát éves szinten 50 millió Ft összeghatárig, esetenként pedig 5 millió Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza.

- (3) A (2) bekezdésben meghatározott átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni a képviselő-testületnek, és egyidejűleg a költségvetés módosítására javaslatot tenni. Ezen előirányzat-módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.
- (4) Az intézmények finanszírozása havi ütemezésben finanszírozási terv alapján nettó módon történik.
- (5) A polgármester gazdasági eseményenként 8 millió Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról. A polgármester a döntéséről legkésőbb a következő rendes ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (6) Az önkormányzat intézményeinél tervezett üres álláshelyek betöltése csak a polgármester előzetes engedélyével lehetséges. Az üres álláshelyekre betervezett előirányzat más kiadások finanszírozásához nem használható fel.

## **5. Hatályba léptető és záró rendelkezések**

### **11.§**

- (1) Ezen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben a Magyarország 2020 évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 36/2011. (XII.31.) Kormányrendelet előírásait kell alkalmazni.

Tiszacsege, 2020. február 13.

Fekete Gergő  
polgármester

dr. Bobkó Péter  
jegyző

# BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

1.	A Rovat- szám	B Bevételi jogcím	C 2020. évi előirányzat
2.	1	2	3
3.	<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>584 597 533</b>
4.	B111	Helyi önkormányzatok működésének átlátlanos támogatása	159 179 234
5.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	107 127 250
6.	B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	174 561 160
7.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 871 644
8.	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	93 631 845
9.	B116	Elszámolásból származó bevétel	
10.	<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B111+...+B116)</b>	<b>545 371 133</b>
11.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
12.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
13.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
14.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
15.	B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 226 400
16.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>	
17.		<i>ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól</i>	20 428 400
18.		<i>ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	5 298 000
19.	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>384 884 946</b>
20.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
22.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
23.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
24.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	384 884 946
25.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>	
26.	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek (B31+...+B36)</b>	<b>145 344 000</b>
27.	B311	Magánszemélyek jövedelmadói	
28.	B312	Társaságok jövedelmadói	
29.	<b>B31</b>	<b>Jövedelemadók (B311+B312)</b>	
30.	B32	Szociális hozzájárulási	
31.	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	
32.	B34	Vagyoni típusú adók	34 544 000
33.	B351	Értékesítés és forgalmi adók	97 000 000
34.	B352	Fogyasztási adók	
35.	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	
36.	B354	Gépjárműadók	8 700 000
37.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000
38.	<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (B351+...+B355)</b>	<b>106 200 000</b>
39.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	4 600 000
40.	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>138 074 714</b>
41.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	2 980 000
42.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	43 148 200
43.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 954 000
44.	B404	Tulajdonosi bevételek	44 659 600
45.	B405	Ellátási díjak	14 230 000
46.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	27 092 914
47.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
48.	B408	Kamatbevételek	
49.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
50.	B410	Egyéb működési bevételek	10 000
51.	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>4 500 000</b>
52.	B51	Immateriális javak értékesítése	
53.	B52	Ingatlanok értékesítése	
54.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4 500 000
55.	B54	Részesedések értékesítése	
56.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
57.	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>60 000</b>
58.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
59.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
60.	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	60 000
61.	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	
62.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
63.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
64.	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
65.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+...+B7)</b>	<b>1 257 461 193</b>
66.	<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B81+B82+B83)</b>	<b>221 700 588</b>
67.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
68.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
69.	B813	Maradvány igénybevétele	221 700 588
70.	<i>B81</i>	<i>Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)</i>	<i>221 700 588</i>
71.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
72.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
73.		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)</b>	<b>1 479 161 781</b>

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

2020.

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

forintban

	A	B	C
1.	Rovat-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3
3.		<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+..+K5)</b>	<b>903 569 995</b>
4.	K1	Személyi juttatások	423 988 951
5.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78 034 321
6.	K3	Dologi kiadások	347 683 680
7.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 766 000
8.	K5	Egyéb működési célú kiadások	39 097 043
9.		- az K5-ből: - Árkiegészítése, ártámogatások	
10.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 962 000
11.		ebből Társulások és költségvetési szervek	
12.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 900 000
13.		ebből egyéb civil szervezetek	
14.		- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
15.		- Kamatkiadások	
16.		- Tartalék	8 000 000
17.		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+..+K8)</b>	<b>557 730 945</b>
18.	K6	Beruházások	374 836 040
19.	K7	Felújítások	92 894 905
20.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	90 000 000
21.		a K8-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	
22.		- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
23.		- Lakástámogatás	
24.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+..+K8)</b>	<b>1 461 300 940</b>
25.	K9	<b>Finanszírozási kiadások (K91+..+K92)</b>	<b>17 860 841</b>
26.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
27.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
28.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
29.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 860 841
30.	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
31.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
32.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
33.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
34.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	17 860 841
35.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
36.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
37.		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+..+K9)</b>	<b>1 479 161 781</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

forintban

	A	B	C
1.	1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-203 839 747

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

4. sz. táblázat

forintban

	A	B	C
1.	1.	Finanszírozási műveletek egyenlege (1.1-1.2.) +/-	203 839 747
2.	1.1.	Finanszírozási bevételek (1. melléklet 1. sz. táblázat 11. sor)	221 700 588
3.	1.1.1.	1.1-ből: Működési célú finanszírozási bevételek (5. melléklet 2. sz. oszlop 22. sor)	25 159 882
4.	1.1.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6. melléklet 2. sz. oszlop 25. sor)	196 540 706
5.	1.2.	Finanszírozási kiadások (1. melléklet 2. sz. táblázat 6. sor)	17 860 841
6.	1.2.1.	1.2-ből: Működési célú finanszírozási kiadások (5. melléklet 4. sz. oszlop 22. sor)	17 860 841
7.	1.2.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (6. melléklet 4. sz. oszlop 25. sor)	0

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**  
**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

forintban

1.	A	B	C
1.	Rovat-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3
3.	<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>584 597 533</b>
4.	B111	Helyi önkormányzatok működésének átlalános támogatása	159 179 234
5.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	107 127 250
6.	B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	174 561 160
7.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 871 644
8.	B115	Működési célú központosított előirányzatok	93 631 845
9.	B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
10.	<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B111+...+B116)</b>	<b>545 371 133</b>
11.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
12.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
13.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
14.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
15.	B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 226 400
16.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>	
17.		<i>ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól</i>	
18.		<i>ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	
19.	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>384 884 946</b>
20.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
22.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
23.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
24.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	384 884 946
25.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>	
26.	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek (B31+...+B36)</b>	<b>106 372 029</b>
27.	B311	Magánszemélyek jövedelmadói	
28.	B312	Társaságok jövedelmadói	
29.	<b>B31</b>	<b>Jövedelmadók (B311+B312)</b>	
30.	B32	Szociális hozzájárulási	
31.	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	
32.	B34	Vagyoni típusú adók	34 544 000
33.	B351	Értékesítés és forgalmi adók	66 828 029
34.	B352	Fogyasztási adók	
35.	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	
36.	B354	Gépjárműadók	5 000 000
37.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
38.	<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (B351+...+B355)</b>	<b>71 828 029</b>
39.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	
40.	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>101 388 714</b>
41.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	2 980 000
42.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	16 698 200
43.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 954 000
44.	B404	Tulajdonosi bevételek	42 029 600
45.	B405	Ellátási díjak	14 230 000
46.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	19 486 914
47.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
48.	B408	Kamatbevételek	
49.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
50.	B410	Egyéb működési bevételek	10 000
51.	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>4 500 000</b>
52.	B51	Immateriális javak értékesítése	
53.	B52	Ingatlanok értékesítése	
54.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4 500 000
55.	B54	Részeselek értékesítése	
56.	B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
57.	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>60 000</b>
58.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
59.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
60.	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	60 000
61.	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	
62.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
63.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
64.	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
65.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+...+B7)</b>	<b>1 181 803 222</b>
66.	<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B81+B82+B83)</b>	<b>215 350 588</b>
67.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
68.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
69.	B813	Maradvány igénybevétele	215 350 588
70.	<b>B81</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)</b>	<b>215 350 588</b>
71.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
72.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
73.		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)</b>	<b>1 397 153 810</b>



**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

forintban

	A	B	C
1.	Rovat-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3
3.		<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>830 499 524</b>
4.	K1	Személyi juttatások	404 785 860
5.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	74 449 091
6.	K3	Dologi kiadások	309 801 530
7.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 766 000
8.	K5	Egyéb működési célú kiadások	26 697 043
9.		- az K5-ből: - Árkiegészítése, ártámogatások	
10.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 462 000
11.		ebből Társulások és költségvetési szerveik	9 912 000
12.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 400 000
13.		ebből egyéb civil szervezetek	
14.		- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
15.		- Kamatkiadások	
16.		- Tartalék	8 000 000
17.		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>548 793 445</b>
18.	K6	Beruházások	373 836 040
19.	K7	Felújítások	84 957 405
20.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	90 000 000
21.		a K8-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	
22.		- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
23.		- Lakástámogatás	
24.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+...+K8)</b>	<b>1 379 292 969</b>
25.	<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)</b>	<b>17 860 841</b>
26.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
27.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
28.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
29.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17860841
30.	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
31.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
32.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
33.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
34.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	17 860 841
35.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
36.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
37.		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)</b>	<b>1 397 153 810</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

forintban

	A	B	C
1.	1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-197 489 747

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**  
**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

forintban

1.	A	B	C
1.	Rovat-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3
3.	<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	
4.	B11	Helyi önkormányzatok működésének átlátlanos támogatása	
5.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
6.	B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
7.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
8.	B115	Működési célú központosított előirányzatok	
9.	B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
10.	<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B111+...+B116)</b>	
11.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
12.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
13.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
14.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
15.	B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
16.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>	
17.		<i>ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól</i>	
18.		<i>ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	
19.	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	
20.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
22.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
23.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
24.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
25.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>	
26.	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek (B31+...+B36)</b>	<b>35 390 030</b>
27.	B311	Magánszemélyek jövedelmadói	
28.	B312	Társaságok jövedelmadói	
29.	<b>B31</b>	<b>Jövedelemadók (B311+B312)</b>	
30.	B32	Szociális hozzájárulási	
31.	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	
32.	B34	Vagyoni típusú adók	
33.	B351	Értékesítés és forgalmi adók	30 171 971
34.	B352	Fogyasztási adók	
35.	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	
36.	B354	Gépjárműadók	3 700 000
37.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000
38.	<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (B351+...+B355)</b>	<b>34 371 971</b>
39.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 018 059
40.	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>36 686 000</b>
41.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
42.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	26 450 000
43.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
44.	B404	Tulajdonosi bevételek	2 630 000
45.	B405	Ellátási díjak	
46.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 606 000
47.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
48.	B408	Kamatbevételek	
49.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
50.	B410	Egyéb működési bevételek	
51.	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	
52.	B51	Immateriális javak értékesítése	
53.	B52	Ingatlanok értékesítése	
54.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
55.	B54	Részesedések értékesítése	
56.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
57.	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	
58.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
59.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
60.	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
61.	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	
62.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
63.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
64.	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
65.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+...+B7)</b>	<b>72 076 030</b>
66.	<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B81+B82+B83)</b>	<b>6 350 000</b>
67.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
68.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
69.	B813	Maradvány igénybevétele	6 350 000
70.	<b>B81</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)</b>	<b>6 350 000</b>
71.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
72.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
73.		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)</b>	<b>78 426 030</b>

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**

**K I A D Á S O K**

2. sz. táblázat

forintban

	A	B	C
1.	Rovat-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3
3.		<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>69 488 530</b>
4.	K1	Személyi juttatások	16 591 600
5.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 112 030
6.	K3	Dologi kiadások	37 384 900
7.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
8.	K5	Egyéb működési célú kiadások	12 400 000
9.		- az K5-ből: - Árkiegészítése, ártámogatások	
10.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
11.		ebből Társulások és költségvetési szervek	
12.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
13.		ebből egyéb civil szervezetek	
14.		- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
15.		- Kamatkiadások	
16.		- Tartalék	
17.		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>8 937 500</b>
18.	K6	Beruházások	1 000 000
19.	K7	Felújítások	7 937 500
20.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
21.		a K8-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	
22.		- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
23.		- Lakástámogatás	
24.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+...+K8)</b>	<b>78 426 030</b>
25.	<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)</b>	
26.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
27.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
28.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
29.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
30.	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
31.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
32.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
33.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
34.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	
35.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
36.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
37.		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)</b>	<b>78 426 030</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

forintban

	A	B	C
1.	1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-6 350 000

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÁLLAMI FELADATOK MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

forintban

	A	B	C
1.	Rovat-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3
3.	<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	
4.	B11	Helyi önkormányzatok működésének átlános támogatása	
5.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
6.	B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	
7.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
8.	B115	Működési célú központosított előirányzatok	
9.	B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
10.	<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B111+...+B116)</b>	
11.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
12.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
13.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
14.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
15.	B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
16.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>	
17.		<i>ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól</i>	
18.		<i>ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	
19.	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	
20.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
22.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
23.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
24.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
25.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>	
26.	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek (B31+...+B36)</b>	3 581 941
27.	B311	Magánszemélyek jövedelmadói	
28.	B312	Társaságok jövedelmadói	
29.	<b>B31</b>	<b>Jövedelemadók (B311+B312)</b>	
30.	B32	Szociális hozzájárulási	
31.	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	
32.	B34	Vagyoni típusú adók	
33.	B351	Értékesítés és forgalmi adók	
34.	B352	Fogyasztási adók	
35.	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	
36.	B354	Gépjárműadók	
37.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
38.	<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (B351+...+B355)</b>	
39.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	3 581 941
40.	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	
41.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
42.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
43.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
44.	B404	Tulajdonosi bevételek	
45.	B405	Ellátási díjak	
46.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
47.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
48.	B408	Kamatbevételek	
49.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
50.	B410	Egyéb működési bevételek	
51.	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	
52.	B51	Immateriális javak értékesítése	
53.	B52	Ingatlanok értékesítése	
54.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
55.	B54	Részesedések értékesítése	
56.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
57.	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	
58.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
59.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
60.	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
61.	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	
62.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
63.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
64.	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
65.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+...+B7)</b>	3 581 941
66.	<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B81+B82+B83)</b>	
67.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
68.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
69.	B813	Maradvány igénybevétele	
70.	<b>B81</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)</b>	
71.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
72.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
73.		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)</b>	3 581 941

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK MÉRLEGE**

**K I A D Á S O K**

2. sz. táblázat

forintban

A		B	C
1.	Rovat-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3
3.		<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>3 581 941</b>
4.	K1	Személyi juttatások	2 611 491
5.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	473 200
6.	K3	Dologi kiadások	497 250
7.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
8.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
9.		- az K5-ből: - Árkiegészítése, ártámogatások	
10.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
11.		ebből Társulások és költségvetési szervek	
12.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
13.		ebből egyéb civil szervezetek	
14.		- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
15.		- Kamatkiadások	
16.		- Tartalék	
17.		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	
18.	K6	Beruházások	
19.	K7	Felújítások	
20.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
21.		a K8-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	
22.		- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
23.		- Lakástámogatás	
24.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+...+K8)</b>	<b>3 581 941</b>
25.	K9	<b>Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)</b>	
26.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
27.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
28.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
29.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
30.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
31.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
32.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
33.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
34.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	
35.	K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
36.	K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
37.		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)</b>	<b>3 581 941</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

forintban

A		B	C
1.	1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*forintban*

A		B	C	D	E
1.	Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
		Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3.	4.	5.
3.	1.	Közhatalmi bevételek	145 344 000	Személyi juttatások	423 988 951
4.	2.	Intézményi működési bevételek	138 074 714	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78 034 321
5.	3.	Önkormányzat működési támogatása	545 371 133	Dologi kiadások	347 683 680
6.	4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	39 226 400	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 766 000
7.	5.	- 5.-ből: EU támogatás		Egyéb működési célú kiadások	39 097 043
8.	6.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	60 000	Kölcsön nyújtása	
9.	7.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)			
10.	8.	Egyéb bevételek			
11.	9.				
12.	10.				
13.	11.				
14.	12.				
15.	13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>	<b>868 076 247</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)</b>	<b>903 569 995</b>
16.	14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18 )	25 159 882	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
17.	15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	25 159 882	Likviditási hitelek törlesztése	
18.	16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
19.	17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
20.	18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
21.	19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
22.	20.	Hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
23.	21.	Egyéb külső finanszírozási bevételek		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 860 841
24.	22.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)</b>	<b>25 159 882</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)</b>	<b>17 860 841</b>
25.	23.	<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)</b>	<b>893 236 129</b>	<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)</b>	<b>921 430 836</b>
26.	24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
27.	25.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)</b>	<b>893 236 129</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)</b>	<b>921 430 836</b>
28.	26.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>35 493 748</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	-
29.	27.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>28 194 707</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	-

rendelvényhez

5. melléklet a ...../2020. (.....) önkormányzati

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*forintban*

	A	B	C	D	E
1.	Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
		Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3	4	5
3.	1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	4 500 000	Beruházások	374 836 040
4.	2.	Önkormányzatot megillető vagyoni ért. jog értékesítése, hasznosítása		Felújítások	92 894 905
5.	3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		Egyéb felhalmozási kiadások	90 000 000
6.	4.	Címzett és céltámogatások		3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül	
7.	5.	Vis maior támogatás		- Felhalmozási célú pe.átadás államháztartáson kívül	
8.	6.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)		- Pénzügyi befektetések kiadásai	
9.	7.	Egyéb központi támogatások		- Lakástámogatás	
10.	8.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	384 884 946	- Lakásépítés	
11.	9.	- ebből: EU támogatás		- EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek	
12.	10.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		- Eu-s forrásból megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
13.	11.	Kölsön visszatérülés		Tartalékok	
14.	12.			Kölsön nyújtása	
15.	13.	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>389 384 946</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>557 730 945</b>
16.	14.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)</i>	<i>196 540 706</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
17.	15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	196 540 706	Hitelek törlesztése	
18.	16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
19.	17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
20.	18.	Értékpapír értékesítése		Kölsön törlesztése	
21.	19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
22.	20.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
23.	21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing tökerész törlesztés kiadása	
24.	22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
25.	23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
26.	24.	Értékpapírok kibocsátása			
27.	25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
28.	26.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)</b>	<b>196 540 706</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)</b>	
29.	27.	<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)</b>	<b>585 925 652</b>	<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)</b>	<b>557 730 945</b>
30.	28.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
31.	29.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)</b>	<b>585 925 652</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)</b>	<b>557 730 945</b>
32.	30.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>168 345 999</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
33.	31.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>28 194 707</b>

rendeletéhez

6. melléklet a ...../2020. (.....) önkormányzati

**Tiszacsege Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei**

*forintban*

	A	B	C	D	E	F
1.	Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
			2020	2021	2022	
2.	1	2	3	4	5	6
3.	1.	Beruházási hitel		6 785 720	6 785 720	13 571 440
4.	2.					-
5.	2.					
6.	3.					-
7.	4.					-
8.	5.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	-	6 785 720	6 785 720	13 571 440



**Tiszacsege Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető  
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

forintban

	A	B	C
<b>1.</b>	<b>Sor- szám</b>	<b>Bevételi jogcímek</b>	<b>2020. évi előirányzat</b>
<b>2.</b>	1	2	3
<b>3.</b>	1.	Helyi adók	132 044 000
<b>4.</b>	2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	44 659 600
<b>5.</b>	3.	Díjak, pótlékok bírságok	4 600 000
<b>6.</b>	4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	4 500 000
<b>7.</b>	5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
<b>8.</b>	6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>9.</b>	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>185 803 600</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Tiszacsege Város Önkormányzat**  
**2020. évi adósságotkeletkeztető**  
**fejlesztési céljai**

*forintban*

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.	Beruházási hitel	90 000 000
2.		
3.		
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	90 000 000

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

*forintban*

	A	B	C	D	E	F
1.	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet
2.	1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
3.	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Külterületi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbant.	39 272 328	2020		39 272 328	
4.	KEHOP-2.2.2+-15-2016-00050 Tiszacsege szennyvíztelepen megvalósítandó szennyvíztisztító telep és csatornahálózat fejlesztési feladatainak ellátása	320 984 940	2017-2020		320 984 940	
5.	TOP-2.1.2-15 Zöld város kialakítása térfigyelő kamerarendszer beszerzése	9 982 772	2018-2020		9 982 772	
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
36.	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>370 240 040</b>			<b>370 240 040</b>	

rendeletre

10. melléklet a .../2020. (...) önkormány.

**Tiszacsegei Polgármesteri Hivatal**  
**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

*forintban*

	A	B	C	D	E	F
1.	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet
2.	1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
3.	Informatikai eszközök beszerzése	1 270 000	2020		1 270 000	
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.	<b>ÖSSZESEN:</b>	1 270 000			1 270 000	

**Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet**  
**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

*forintban*

	A	B	C	D	E	F
1.	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet
2.	1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
3.	Számítástechnikai eszköz beszerzés	300 000	2020		300 000	
4.	Egyéb gép berendezés, kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 970 000	2020		1 970 000	
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2 270 000</b>			<b>2 270 000</b>	

rendeletre

12. melléklet a ...../2020. (...) önkormányzati

**Tiszacsegei Városi Óvoda és Bölcsőde**  
**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

*forintban*

	A	B	C	D	E	F
1.	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet
2.	1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
3.	Informatikai eszköz beszerzés	356 000	2020		356 000	
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.	<b>ÖSSZESEN:</b>	356 000			356 000	

rendelrehoz

13. melléklet a ...../2020. (...) önkormányzati

**Tiszacsege Város Önkormányzata**  
**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

*forintban*

	A	B	C	D	E	F
1.	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
2.	1	2	3	4	5	6
3.	Komp felújítás	7 937 500	2019-2020		7 937 500	
4.	VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése	26 664 921	2019-2020		2 664 921	
5.	Magyar Falu program Orvosi rendelő felújítása	29 894 293	2019-2020		29 894 293	
6.	Magyar Falu program Óvoda kerítés	4 971 897	2019-2020		4 971 897	
7.	Belterületi út felújítás	17 157 000	2019-2020		17 157 000	
8.	EFOP-1.5.3-16 Humánszolgáltatások fejlesztése ingatlan felújítás	6 269 294	2019-2020		6 269 294	
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>92 894 905</b>			<b>68 894 905</b>	

## Tiszacsege Város Önkormányzata által adott céljellelű támogatások

*forintban*

	A	B	C	D
1.	Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
2.	1.	Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása	tagönkormányzati hozzájárulás 2020.évi	9 912 000
3.	2.	Egyeki Szőghatár Kft.	Fonyódliget üdültetési hozzájárulás	500 000
4.	3.	Egyeki Önkormányzati Tűzoltóság	működési támogatása	6 000 000
5.	4.	Bursa Hungarica	tanulók támogatása	1 050 000
6.	5.	Tiszacsegei civil szervezetek részére pályázható támogatás	működési támogatása	6 400 000
7.	6.			
8.	7.			
9.	8.			
10.	9.			
11.	10.			
12.	11.			
13.	12.			
14.	13.			
15.	14.			
16.	15.			
17.	16.			
18.	17.			
19.	18.			
20.	19.			
21.	20.			
22.	21.			
23.	22.			
24.	23.			
25.	24.			
26.	25.			
27.	26.			
28.	27.			
29.	28.			
30.	29.			
31.	30.			
32.	31.			
33.	32.			
34.	<b>Összesen:</b>			<b>23 862 000</b>



	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv		Önkormányzat	01
2.	Feladat megnevezése		-----	
				<i>forintban</i>
3.	Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	B1		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>584 597 533</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	545 371 133
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	39 226 400
13.	B2		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>384 884 946</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	384 884 946
19.	B3		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>145 344 000</b>
20.	B4		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>62 541 600</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	2 855 000
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 154 000
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	43 459 600
25.		B405	Ellátási díjak	2 300 000
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 773 000
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	B5		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>4 500 000</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4 500 000
35.		B54	Részesedések értékesítése	
36.		B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B6		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>60 000</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	60 000
41.	B7		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B1-B7		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>1 181 928 079</b>
46.	B8		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>221 700 588</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	221 700 588
48.			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	
49.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
50.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
51.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>1 403 628 667</b>
52.	<b>Kiadások</b>			
53.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>387 024 698</b>
54.	K1		Személyi juttatások	127 532 861
55.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 357 094
56.	K3		Dologi kiadások	183 271 700
57.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 766 000
58.	K5		Egyéb működési célú kiadások	39 097 043
59.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>553 834 945</b>
60.	K6		Beruházások	370 940 040
61.	K7		Felújítások	92 894 905
62.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	90 000 000
63.	K9		<b>Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)</b>	<b>462 769 024</b>
64.		K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
65.		K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
66.		K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
67.		K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 860 841
68.		K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	444 908 183
69.		K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
70.		K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
71.		K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
72.		K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)</i>	462 769 024
73.		K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
74.		K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
75.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>1 403 628 667</b>
76.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>23</b>
77.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>210</b>

	A	B	C	D
1.	Kötségvetési szerv megnevezése		Önkormányzat	01
2.	Feladat megnevezése		Kötelező feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	B1		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>584 597 533</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	545 371 133
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	39 226 400
13.	B2		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>384 884 946</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	384 884 946
19.	B3		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>106 372 029</b>
20.	B4		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>60 725 600</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	2 855 000
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 154 000
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	42 029 600
25.		B405	Ellátási díjak	2 300 000
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 387 000
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	B5		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>4 500 000</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4 500 000
35.		B54	Részeselek értékesítése	
36.		B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B6		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>60 000</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	60 000
41.	B7		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B1-B7		<b>Kötségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>1 141 140 108</b>
46.	B8		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>215 350 588</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	215 350 588
48.			<i>ebből Központi, irányító szervek támogatás</i>	
49.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
50.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
51.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (S+6+7)</b>	<b>1 356 490 696</b>
52.	<b>Kiadások</b>			
53.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>365 798 998</b>
54.	K1		Személyi juttatások	126 532 861
55.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 973 594
56.	K3		Dologi kiadások	175 829 500
57.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 766 000
58.	K5		Egyéb működési célú kiadások	26 697 043
59.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>545 897 445</b>
60.	K6		Beruházások	370 940 040
61.	K7		Felújítások	84 957 405
62.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	90 000 000
63.	K9		<b>Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)</b>	<b>444 794 253</b>
64.		K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
65.		K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
66.		K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
67.		K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 860 841
68.		K915	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	426 933 412
69.		K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
70.		K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
71.		K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
72.		K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)</i>	444 794 253
73.		K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
74.		K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
75.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+2+3+4)</b>	<b>1 356 490 696</b>
76.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>23</b>
77.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>210</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv		Önkormányzat	01
2.	Feladat megnevezése		Önként vállalt feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	B3		Közhatalmi bevételek	35 390 030
20.	B4		Működési bevételek (B401+...+B410)	1 816 000
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	1 430 000
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	386 000
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	B5		Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részeselek értékesítése	
36.		B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)	0
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)	0
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B1-B7		Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	37 206 030
46.	B8		Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	6 350 000
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	6 350 000
48.			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	
49.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
50.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
51.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>43 556 030</b>
52.	<b>Kiadások</b>			
53.			Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	21 225 700
54.	K1		Személyi juttatások	1 000 000
55.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	383 500
56.	K3		Dologi kiadások	7 442 200
57.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
58.	K5		Egyéb működési célú kiadások	12 400 000
59.			Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	7 937 500
60.	K6		Beruházások	
61.	K7		Felújítások	7 937 500
62.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
63.	K9		Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	14 392 830
64.		K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
65.		K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
66.		K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
67.		K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
68.		K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
69.		K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
70.		K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
71.		K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	14 392 830
72.		K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	<i>14 392 830</i>
73.		K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
74.		K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
75.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>43 556 030</b>
76.	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			0
77.	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv		Önkormányzat	01
2.	Feladat megnevezése		Állami feladat	
				<i>forintban</i>
3.	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	B3		Közhatalmi bevételek	3 581 941
20.	B4		Működési bevételek (B401+...+B410)	0
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	B5		Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részeselek értékesítése	
36.		B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)	0
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)	0
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B1-B7		Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	3 581 941
46.	B8		Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	
48.			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	
49.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
50.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
51.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>3 581 941</b>
52.	<b>Kiadások</b>			
53.			Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
54.	K1		Személyi juttatások	
55.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
56.	K3		Dologi kiadások	
57.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
58.	K5		Egyéb működési célú kiadások	
59.			Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
60.	K6		Beruházások	
61.	K7		Felújítások	
62.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
63.	K9		Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	3581941
64.		K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
65.		K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
66.		K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
67.		K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
68.		K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	3581941
69.		K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
70.		K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
71.		K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
72.		K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	3581941
73.		K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
74.		K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
75.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>3 581 941</b>
76.	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			0
77.	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Polgármesteri hivatal	02
2.	Feladat megnevezése		-----	
<i>forintban</i>				
3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
1.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>1 575 000</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	375 000
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 200 000
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részeseledések értékesítése	
36.		B55	Részeseledések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>1 575 000</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>104 834 328</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	104 834 328
			<i>ebből Központi, irányító szervi támogatás</i>	104 834 328
48.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
49.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
50.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>106 409 328</b>
51.	<b>Kiadások</b>			
52.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>105 139 328</b>
53.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	76 628 563
54.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 885 765
55.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	14 625 000
56.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
57.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
58.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>1 270 000</b>
59.	<b>K6</b>		Beruházások	1 270 000
60.	<b>K7</b>		Felújítások	
61.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
62.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>106 409 328</b>
63.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>21</b>
64.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Polgármesteri hivatal	02
2.	Feladat megnevezése		Kötelező feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
1.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>1 575 000</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	375 000
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 200 000
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részesedések értékesítése	
36.		B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>1 575 000</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>101 252 387</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	101 252 387
			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	<i>101 464 272</i>
48.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
49.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
50.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>102 827 387</b>
51.	<b>Kiadások</b>			
52.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>101 557 387</b>
53.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	74 017 072
54.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 412 565
55.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	14 127 750
56.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
57.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
58.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>1 270 000</b>
59.	<b>K6</b>		Beruházások	1 270 000
60.	<b>K7</b>		Felújítások	
61.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
62.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>102 827 387</b>
63.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>20</b>
64.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Polgármesteri hivatal	02
2.	Feladat megnevezése		Önként vállalt feladat	

forintban

3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>0</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részeselek értékesítése	
36.		B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>0</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>0</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	
			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	
48.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
49.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
50.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>0</b>
51.	<b>Kiadások</b>			
52.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>0</b>
53.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	
54.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
55.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	
56.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
57.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
58.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>0</b>
59.	<b>K6</b>		Beruházások	
60.	<b>K7</b>		Felújítások	
61.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
62.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>0</b>
63.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>0</b>
64.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Polgármesteri hivatal	02
2.	Feladat megnevezése		Állami feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>0</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részeselek értékesítése	
36.		B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>0</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>3 581 941</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	3 581 941
			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	<i>3 581 941</i>
48.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
49.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
50.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>3 581 941</b>
51.	<b>Kiadások</b>			
52.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>3 581 941</b>
53.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	2 611 491
54.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	473 200
55.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	497 250
56.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
57.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
58.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>0</b>
59.	<b>K6</b>		Beruházások	
60.	<b>K7</b>		Felújítások	
61.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
62.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>3 581 941</b>
63.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>1</b>
64.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>



	A	B	C	D
1.	Községi önkormányzati szerv		Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet	03
2.	Feladat megnevezése		-----	
				<i>forintban</i>
3.	Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>73 103 114</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	125 000
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	42 773 200
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 950 000
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	1 200 000
25.		B405	Ellátási díjak	11 725 000
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 319 914
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	10 000
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részesedések értékesítése	
36.		B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>73 103 114</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>174 522 818</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	174 522 818
			<i>ebből Központi, irányító szervi támogatás</i>	174 522 818
48.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
49.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
50.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>247 625 932</b>
51.	<b>Kiadások</b>			
52.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>245 355 932</b>
53.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	99 428 500
54.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 790 632
55.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	127 136 800
56.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
57.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
58.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>2 270 000</b>
59.	<b>K6</b>		Beruházások	2 270 000
60.	<b>K7</b>		Felújítások	
61.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
62.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>247 625 932</b>
63.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>34</b>
64.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet	03
2.	Feladat megnevezése		Kötelező feladat	

forintban

3.	Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>38 233 114</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	125 000
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	16 323 200
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 950 000
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	11 725 000
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 099 914
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	10 000
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részesedések értékesítése	
36.		B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>38 233 114</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>160 129 988</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	160 129 988
			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	<i>160 129 988</i>
48.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
49.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
50.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>198 363 102</b>
51.	<b>Kiadások</b>			
52.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>197 093 102</b>
53.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	83 836 900
54.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 062 102
55.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	97 194 100
56.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
57.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
58.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>1 270 000</b>
59.	<b>K6</b>		Beruházások	1 270 000
60.	<b>K7</b>		Felújítások	
61.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
62.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>198 363 102</b>
63.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>27</b>
64.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet	03
2.	Feladat megnevezése		Önként vállalt feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	B1		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	B2		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	B3		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	B4		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>34 870 000</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	26 450 000
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	1 200 000
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 220 000
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	B5		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részesedések értékesítése	
36.		B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B6		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B7		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B1-B7		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>34 870 000</b>
46.	B8		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>14 392 830</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	14 392 830
			<i>ebből Központi, irányító szervi támogatás</i>	<i>14 392 830</i>
48.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
49.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
50.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>49 262 830</b>
51.	<b>Kiadások</b>			
52.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>48 262 830</b>
53.	K1		Személyi juttatások	15 591 600
54.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 728 530
55.	K3		Dologi kiadások	29 942 700
56.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
57.	K5		Egyéb működési célú kiadások	
58.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>1 000 000</b>
59.	K6		Beruházások	1 000 000
60.	K7		Felújítások	
61.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
62.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>49 262 830</b>
63.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>5</b>
64.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet	03
2.	Feladat megnevezése		Állami feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
1.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>0</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részesedések értékesítése	
36.		B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési élű átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>0</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>0</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	
			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	
48.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
49.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
50.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>0</b>
51.	<b>Kiadások</b>			
52.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>0</b>
53.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	
54.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
55.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	
56.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
57.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
58.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>0</b>
59.	<b>K6</b>		Beruházások	
60.	<b>K7</b>		Felújítások	
61.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
62.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>0</b>
63.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>0</b>
64.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Városi Óvoda és Bölcsőde	04
2.	Feladat megnevezése		-----	
<i>forintban</i>				
3.	Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>855 000</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	650 000
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	205 000
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részesedések értékesítése	
36.		B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>855 000</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>165 551 037</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	165 551 037
48.			<i>ebből Központi, irányító szervi támogatás</i>	<i>165 551 037</i>
49.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
50.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
51.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>166 406 037</b>
52.	<b>Kiadások</b>			
53.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>166 050 037</b>
54.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	120 399 027
55.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 000 830
56.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	22 650 180
57.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
58.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
59.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>356 000</b>
60.	<b>K6</b>		Beruházások	356 000
61.	<b>K7</b>		Felújítások	
62.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
63.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>166 406 037</b>
64.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>35</b>
65.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Városi Óvoda és Bölcsőde	04
2.	Feladat megnevezése		Kötelező feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>855 000</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	650 000
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	205 000
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részesedések értékesítése	
36.		B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>855 000</b>
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>165 551 037</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	165 551 037
48.			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	<i>165 551 037</i>
49.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
50.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
51.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>166 406 037</b>
52.	<b>Kiadások</b>			
53.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>166 050 037</b>
54.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	120 399 027
55.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 000 830
56.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	22 650 180
57.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
58.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
59.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>356 000</b>
60.	<b>K6</b>		Beruházások	356 000
61.	<b>K7</b>		Felújítások	
62.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
63.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>166 406 037</b>
64.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>35</b>
65.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Városi Óvoda és Bölcsőde	04
2.	Feladat megnevezése		Önként vállalt feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	<b>B4</b>		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részeselek értékesítése	
36.		B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	<b>B6</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	<b>B1-B7</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	
46.	<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	
48.			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	
49.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
50.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
51.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	
52.	<b>Kiadások</b>			
53.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	
54.	<b>K1</b>		Személyi juttatások	
55.	<b>K2</b>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
56.	<b>K3</b>		Dologi kiadások	
57.	<b>K4</b>		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
58.	<b>K5</b>		Egyéb működési célú kiadások	
59.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>0</b>
60.	<b>K6</b>		Beruházások	
61.	<b>K7</b>		Felújítások	
62.	<b>K8</b>		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
63.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	
64.	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>0</b>
65.	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>0</b>

	A	B	C	D
1.	Költségvetési szerv megnevezése		Városi Óvoda és Bölcsőde	04
2.	Feladat megnevezése		Állami feladat	
<i>forintban</i>				
3.	Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
4.	1	2	3	4
5.	<b>Bevételek</b>			
6.	B1		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>0</b>
7.		B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
8.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
9.		B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
10.		B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
11.		B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
12.		B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
13.	B2		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>0</b>
14.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
15.		B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
16.		B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
17.		B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
18.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
19.	B3		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
20.	B4		<b>Működési bevételek (B401+...+B410)</b>	<b>0</b>
21.		B401	Készletértékesítés ellenértéke	
22.		B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
23.		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
24.		B404	Tulajdonosi bevételek	
25.		B405	Ellátási díjak	
26.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
27.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
28.		B408	Kamatbevételek	
29.		B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
30.		B410	Egyéb működési bevételek	
31.	B5		<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>0</b>
32.		B51	Immateriális javak értékesítése	
33.		B52	Ingatlanok értékesítése	
34.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.		B54	Részeseések értékesítése	
36.		B55	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B6		<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>0</b>
38.		B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.		B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.		B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B7		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>	<b>0</b>
42.		B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.		B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.		B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B1-B7		<b>Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)</b>	<b>0</b>
46.	B8		<b>Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)</b>	<b>0</b>
47.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	
48.			<i>ebből Központi, irányító szervei támogatás</i>	
49.		B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
50.		B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
51.			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)</b>	<b>0</b>
52.	<b>Kiadások</b>			
53.			<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>0</b>
54.	K1		Személyi juttatások	
55.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
56.	K3		Dologi kiadások	
57.	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
58.	K5		Egyéb működési célú kiadások	
59.			<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>0</b>
60.	K6		Beruházások	
61.	K7		Felújítások	
62.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
63.			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>	<b>0</b>
64.	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			0
65.	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0



**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

**EU-s projekt neve, azonosítója:** Zöldváros kialakítása Tiszacsegén TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00008

*forintban*

<b>Források</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2021 után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	9 982 772			9 982 772
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	9 982 772			9 982 772

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2021 után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	9 982 772			9 982 772
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	9 982 772			9 982 772

**EU-s projekt neve, azonosítója:** Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak  
kezeléséhez, állapotjavításához, karb.VP6-7.2.1-7.4.1.2-16

*forintban*

<b>Források</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2021 után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	43 333 028			43 333 028
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	43 333 028			43 333 028

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2021 után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	39 272 328			39 272 328
Szolgáltatások igénybe vétele	4 060 700			4 060 700
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	43 333 028			43 333 028

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

**EU-s projekt neve, azonosítója:** Tiszacsege szennyvíztelepen megvalósítandó szennyvíztisztító telep és csatornahálózat fejlesztési feladatainak ellátása KEHOP-2.2.2-15-2016-00050

*forintban*

<b>Források</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2021 után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	320 984 940			320 984 940
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	320 984 940			320 984 940

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2021 után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	320 984 940			320 984 940
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	320 984 940			320 984 940

**EU-s projekt neve, azonosítója:** Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, köztisztviselés fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.3-17

*forintban*

<b>Források</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020 után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	8 012 683			8 012 683
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	19 998 438			19 998 438
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	28 011 121			28 011 121

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>2020 után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	26 664 921			26 664 921
Szolgáltatások igénybe vétele	1 346 200			1 346 200
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	28 011 121			28 011 121

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

**EU-s projekt neve, azonosítója:** EFOP 1.5.3-16. Humán szolgáltatás fejlesztése, térségi szemléletben kedvezményezett térségek

*forintban*

<b>Források</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020 után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	21 484 122	28 014 895		49 499 017
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	21 484 122	28 014 895		49 499 017

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>2020 után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	6 269 294			6 269 294
Szolgáltatások igénybe vétele	7 615 494	28 014 895		35 630 389
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	13 884 788	28 014 895		41 899 683

**Tájékoztató kimutatások, mérlegek**  
**Tiszacsege Város Önkormányzat**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

1. számú tájékoztató tábla

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

forintban

A		B	C	D	E
1.	Rovat-szám	Bevételi jogcím	2018. tény	2019. évi várható	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3	4	5
3.	<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)</b>	<b>884 552 393</b>	<b>857 567 462</b>	<b>584 597 533</b>
4.	B111	Helyi önkormányzatok működésének átlános támogatása	142 757 492	144 819 177	159 179 234
5.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	101 938 867	107 167 583	107 127 250
6.	B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	186 510 473	173 611 118	174 561 160
7.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	11 210 385	11 508 234	10 871 644
8.	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	36 101 391	26 586 262	93 631 845
9.	B116	Elszámolásból származó bevétel		180 050	
10.	<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B111+...+B116)</b>	<b>478 518 608</b>	<b>463 872 424</b>	<b>545 371 133</b>
11.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	159 100		
12.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
13.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
14.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
15.	B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	405 874 685	393 695 038	39 226 400
16.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>			
17.		<i>ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól</i>	22 170 400	27 192 900	20 428 400
18.		<i>ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	8 386 996	1 000 000	5 298 000
19.	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)</b>	<b>330 772 662</b>	<b>654 422 317</b>	<b>384 884 946</b>
20.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	12 161 730	20 933 450	
21.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről			
22.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről			
23.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről			
24.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	318 610 932	633 488 867	384 884 946
25.		<i>ebből központi költségvetési szervtől</i>		34 866 190	
26.	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek (B31+...+B36)</b>	<b>135 270 246</b>	<b>145 921 663</b>	<b>145 344 000</b>
27.	B311	Magánszemélyek jövedelmadoi	52 050		
28.	B312	Társaságok jövedelmadoi			
29.	<b>B31</b>	<b>Jövedelmadok (B311+B312)</b>	<b>52 050</b>		
30.	B32	Szociális hozzájárulási			
31.	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			
32.	B34	Vagyoni típusú adók	35 960 287	34 369 219	34 544 000
33.	B351	Értékesítés és forgalmi adók	85 017 639	97 335 171	97 000 000
34.	B352	Fogyasztási adók			
35.	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			
36.	B354	Gépjárműadó	8 114 179	8 727 283	8 700 000
37.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	903 600	513 900	500 000
38.	<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (B351+...+B355)</b>	<b>94 035 418</b>	<b>106 576 354</b>	<b>106 200 000</b>
39.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 222 491	4 976 090	4 600 000
40.	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek (B401+...+B411)</b>	<b>119 066 873</b>	<b>141 217 583</b>	<b>138 074 714</b>
41.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	2 875 513	2 855 512	2 980 000
42.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	52 379 694	49 664 047	43 148 200
43.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 040 228	8 580 980	5 954 000
44.	B404	Tulajdonosi bevételek	8 553 935	40 354 347	44 659 600
45.	B405	Ellátási díjak	10 114 522	12 415 713	14 230 000
46.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 575 526	26 253 488	27 092 914
47.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
48.	B408	Kamatbevételek	15 302	11 448	
49.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
50.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	277 995	181 007	
51.	B411	Egyéb működési bevételek	21 234 158	901 041	10 000
52.	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)</b>	<b>410 394</b>	<b>1 033 254</b>	<b>4 500 000</b>
53.	B51	Immateriális javak értékesítése			
54.	B52	Ingatlanok értékesítése	410 000	50 000	
55.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	394	983 254	4 500 000
56.	B54	Részesedések értékesítése			
57.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
58.	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B63)</b>	<b>110 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
59.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
60.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
61.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	110 000	60 000	60 000
62.	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B73)</b>			
63.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
64.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
65.	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
66.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+...+B7)</b>	<b>1 470 182 568</b>	<b>1 800 222 279</b>	<b>1 257 461 193</b>
67.	<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B81+B82+B83)</b>	<b>498 089 650</b>	<b>585 374 754</b>	<b>226 000 588</b>
68.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		38 000 000	
69.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei			
70.	B813	Maradvány igénybevétele	482 219 532	529 507 663	226 000 588
71.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	15 870 118	17 867 091	
72.	<i>B81</i>	<i>Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)</i>	<i>498 089 650</i>	<i>585 374 754</i>	<i>226 000 588</i>
73.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei			
74.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
75.		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)</b>	<b>1 968 272 218</b>	<b>2 385 597 033</b>	<b>1 483 461 781</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

A		B	D	E	F
1.	Rovat-szám	Kiadási jogcímek	2018. tény	2019. évi várható	2020. évi előirányzat
2.	1	2	3	4	5
3.		<b>Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)</b>	<b>1 142 575 439</b>	<b>1 316 281 059</b>	<b>908 569 995</b>
4.	K1	Személyi juttatások	593 889 407	587 482 819	423 988 951
5.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	93 333 795	91 079 788	78 034 321
6.	K3	Dologi kiadások	391 234 333	543 634 603	347 683 680
7.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 105 796	36 068 179	14 766 000
8.	K5	Egyéb működési célú kiadások	28 012 108	58 015 670	44 097 043
9.		- az K5-ből: - Árkiegészítése, ártámogatások			
10.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 267 986	8 113 105	10 962 000
11.		ebből Társulások és költségvetési szervek	7 139 246	6 092 475	9 912 000
12.		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 326 873	9 286 500	12 900 000
13.		ebből egyéb civil szervezetek	8 833 080	8 686 500	6 400 000
14.		- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés			
15.		- Kamatkiadások			
16.		- Tartalék			8 000 000
17.		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)</b>	<b>808 166 299</b>	<b>1 052 195 856</b>	<b>557 030 945</b>
18.	K6	Beruházások	746 364 647	1 038 221 502	381 502 040
19.	K7	Felújítások	61 801 652	9 474 354	85 528 905
20.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		4 500 000	90 000 000
21.		a K8-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			
22.		- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			
23.		- Lakástámogatás			
24.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+...+K8)</b>	<b>1 950 741 738</b>	<b>2 368 476 915</b>	<b>1 465 600 940</b>
25.	K9	<b>Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)</b>	<b>17 530 480</b>	<b>17 120 118</b>	<b>17 860 841</b>
26.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	1 250 000	1 250 000	
27.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai			
28.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
29.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	15 902 513	15 870 118	17 860 841
30.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			
31.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
32.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	377 967		
33.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai			
34.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	<i>17 530 480</i>	<i>17 120 118</i>	<i>17 860 841</i>
35.	K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>			
36.	K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>			
37.		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)</b>	<b>1 968 272 218</b>	<b>2 385 597 033</b>	<b>1 483 461 781</b>

Tiszacsege Város Önkormányzata

2. számú tájékoztató tábla

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. vállal. éve	2020. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2 020	2 021	2 022	2022 után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
4.	Beruházási hitel törlesztés	2019			6 785 720	6 785 720	33 928 560	47 500 000
5.	Beruházási kiadások beruházásonként							
6.	.....							
7.	Felújítási kiadások felújításonként							
8.	.....							
9.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		24 124 000	8 271 000	8 271 000	8 271 000	58 589 000	107 526 000
10.	Mezei -Vill	2016	24 124 000	8 271 000	8 271 000	8 271 000	58 589 000	107 526 000
11.								
12.								
13.								
14.	<b>Összesen:</b>		24 124 000	8 271 000	8 271 000	8 271 000	58 589 000	107 526 000

**Tiszacsege Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Vállalkozók kommunális adója		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	24 904 128	7 488 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.	Talajterhelési díj	46 118 160	41 925 600
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	<b>Összesen:</b>	<b>71 022 288</b>	<b>49 413 600</b>

## Tiszacsege Város Önkormányzat

## Előirányzat-felhasználási terv

2020. évre

forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Közhatalmi bevételek			68 672 000						68 672 000			8 000 000	145 344 000
3.	Intézményi működési bevételek	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 227	11 506 217	138 074 714
4.	Átengedett központi adók													
5.	Önkormányzatok működési tám.	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 595	45 447 588	545 371 133
6.	Átvett pénzeszközök Áh. belülről	13 095 468	13 095 468	13 095 464										39 286 400
7.	Átvett pénzeszközök Áh. kívülről													
8.	Felhalmozási bevételek	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 746	32 448 740	389 384 946
9.	Kölesön visszatérülése													
10.	Finanszírozási bevételek	56 500 147	56 500 147	56 500 147	56 500 147									226 000 588
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>158 998 183</b>	<b>158 998 183</b>	<b>227 670 179</b>	<b>145 902 715</b>	<b>89 402 568</b>	<b>89 402 568</b>	<b>89 402 568</b>	<b>89 402 568</b>	<b>158 074 568</b>	<b>89 402 568</b>	<b>89 402 568</b>	<b>97 402 545</b>	<b>1 483 461 781</b>
12.	<b>Kiadások</b>													
13.	Személyi juttatások	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 413	35 332 408	423 988 951
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 860	6 502 861	78 034 321
15.	Dologi kiadások	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	28 973 640	347 683 680
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	1 230 500	14 766 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 754	3 674 749	44 097 043
18.	Beruházások		38 150 204	38 150 204	38 150 204	38 150 204	38 150 204	38 150 204	38 150 204	38 150 204	38 150 204	38 150 204		381 502 040
19.	Felújítások		8 552 890	8 552 890	8 552 890	8 552 890	8 552 890	8 552 890	8 552 890	8 552 890	8 552 890	8 552 895		85 528 905
20.	Egyéb felhalmozási kiadások		90 000 000											90 000 000
21.	Tartalékok													
22.	Kölesön nyújtása													
23.	Finanszírozási kiadások	17 860 841												17 860 841
24.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>93 575 008</b>	<b>212 417 261</b>	<b>122 417 261</b>	<b>122 417 261</b>	<b>122 417 261</b>	<b>122 417 261</b>	<b>122 417 261</b>	<b>122 417 261</b>	<b>122 417 261</b>	<b>122 417 261</b>	<b>122 417 266</b>	<b>75 714 158</b>	<b>1 483 461 781</b>
25.	<b>Egyenleg</b>	<b>65 423 175</b>	<b>12 004 097</b>	<b>117 257 015</b>	<b>140 742 469</b>	<b>107 727 776</b>	<b>74 713 083</b>	<b>41 698 390</b>	<b>8 683 697</b>	<b>44 341 004</b>	<b>11 326 311</b>	<b>-21 688 387</b>		



## A 2020. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban	
Jogcím	2020. évi támogatás összesen
	2
Egyéb támogatások	
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
I.1.a)-V. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	83 905 600
I.1.b)-V. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen - beszámítás után	
I.1.ba)-V. A zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	11 629 800
I.1.bb)-V. Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	16 384 000
I.1.bc)-V. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	4 577 874
I.1.bd)-V. Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	27 802 960
I.1.c)-V. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	12 538 800
I.1.d) - V Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	295 800
I.1.e) -V Üdülöhelyi feladatok támogatása	903 600
V.I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	300 000
V.I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	840 800
V. Info Beszámítás	
I.6. 2015-ről áthúzódó kompenzáció	
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
II.1.(1) 1-2 Óvodapedagógusok bértámogatása	62 512 450
II.1.(2) 1-2 Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása a Közn.tv. 2.melléklete szerint	24 000 000
II.(3)1 Óvodapedagógusok bértámogatása 2016/2017. tanévrá (pótlólagos összeg)	
II.2. (8)1-2 Óvoda működési támogatása	20 614 800
II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minőségéből adódó többletkiadásokhoz	
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	55 640 000
III.3.c.(1) szociális étkeztetés	4 248 400
III.3.da Házi segítségnyújtás- szociális segítség	25 000
III.3.db (1) Házi segítségnyújtás- személyi gondozás	10 560 000
III.3.ja (1)-(2)-(3) Bölcsődei ellátás támogatása	32 889 800
III.7. Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez	
III.5.a) Gyermekétkeztetés támogatása a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	22 506 000
III.5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	41 696 920
III.5.c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	6 995 040
Család és gyermekjóléti szolgálat	
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
IV.1.b) Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	5 809 644
IV.1.e) Települési önkormányzat muzeális intézményi feladatainak támogatása	5 062 000
<b>Összesen:</b>	<b>451 739 288</b>

**Tiszacsege Város Önkormányzata ...../2020. (.....)  
rendeletének indokolása**

**a Tiszacsege Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről**

***ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS***

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait. Költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza.

**RÉSZLETES INDOKOLÁS**

**I.**

**Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai  
2020. évben**

Tiszacsege Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének tervezése során az első alapelv a kötelező feladatok teljesítése, valamint az intézmények működésének biztosítása. Másik alapelv, hogy az előző években vállalt kötelezettségeit az önkormányzat maradéktalanul finanszírozni tudja.

A költségvetés tartalmában tükrözi a megfogalmazott fejlesztési és működési célkitűzéseket, melyeket takarékos gazdálkodás mellett tudunk megvalósítani.

**II.**

**A költségvetés-politika céljai és keretei**

Az Önkormányzat által működtetett intézmények biztonságos finanszírozása mellett folyamatosan meg kell követelni a takarékos gazdálkodást és a 2020. évi költségvetést úgy szükséges alakítani, hogy a feladatellátások teljesíthetők legyenek. Alapvető szempont, hogy az Önkormányzat költségvetési szerveinek zavartalan működését, a takarékoság maximális figyelembe vételével biztosítsa.

**III.**

**A költségvetési hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság  
törlesztése**

Az önkormányzat 2019. december 31-ei teljes adósságállománya: 55.860.841 Ft, melyből 2020. évi fizetési kötelezettség 17.860.841 Ft.

IV.

**A Stabilitási tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeknek a költségvetési évet követő három évre várható összege.**

adatok Ft-ban

Megnevezés	sor-szám	saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			
		2020. év	2021. év	2022.év	2023.év
Helyi adók és települési adók	1.	132044000	130000000	130000000	130000000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2.	44659600	38000000	38000000	38000000
Díjak, pótlékok, bírságok	3.	4600000	5000000	5000000	5000000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.	4500000			
Részvények, részesedések értékesítése	5.				
Vállalt értékesítésből, privatizációból származó bevétel	6.				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
<b>Saját bevételek (01+...+07)</b>	<b>8.</b>	<b>185803600</b>	<b>173000000</b>	<b>173000000</b>	<b>173000000</b>
<b>Saját bevételek ( 8.sor) 50%-a</b>	<b>9.</b>	<b>92901800</b>	<b>86500000</b>	<b>86500000</b>	<b>86500000</b>
<b>Előző években keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség ( 11+...+17)</b>	<b>10.</b>		<b>6785720</b>	<b>6785720</b>	<b>6785720</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11.		6785720	6785720	6785720
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
Adott váltó	14.				
Pénzügyi lízing	15.				
Halasztott fizetés	16.				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség ( 19+...+25)</b>	<b>18.</b>		<b>7200000</b>	<b>7200000</b>	<b>7200000</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19.		7200000	7200000	7200000
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
Adott váltó	22.				
Pénzügyi lízing	23.				
Halasztott fizetés	24.				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
<b>Fizetési Kötelezettség összesen (10+18)</b>	<b>26.</b>		<b>13985720</b>	<b>13985720</b>	<b>13985720</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)</b>	<b>27.</b>	<b>92901800</b>	<b>72514280</b>	<b>72514280</b>	<b>72514280</b>

## V.

### **Az Áht. 24. § (4) bekezdés a)-d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások indokolása, ami tartalmazza**

**1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást),**

Az önkormányzat költségvetését 1.257.461.193 Ft költségvetési bevétellel, 1.461.300.940 Ft költségvetési kiadással, 203.839.747 Ft költségvetési hiánnyal terveztük.

**2. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,**

A rendelet 2. számú tájékoztató táblája mutatja be.

**3. a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást,**

Helyi adókról szóló rendeletünk alapján mentes a magánszemélyek kommunális adója alól az az üdülő, amelyik után építményadót kell fizetni, a külterületen található lakás. Mentes a magánszemélyek kommunális adója megfizetése alól - egy adótárgy után- a 70. életévét betöltött magánszemély.

**4. előirányzat felhasználási tervét,**

Az előirányzatok felhasználását kiadási és bevételi oldalon is egyenletesen terveztük.

**5. az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait,**

az Áht. 29/A. § szerinti tervszámokat a költségvetési évet követő három év előirányzatainak tervezésénél az óvatosság elve alapján terveztünk.

Tiszacsege, 2020. február 13.

Langó Józsefné  
pénzügyi irodavezető

## HATÁSVIZSGÁLAT

### Tiszacsege Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezet

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. (2) bekezdése szerint állapítja meg a költségvetési rendeletét. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

**Környezeti és egészségügyi következmények:** A költségvetési tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által ellátandó feladatok zökkenőmentes megvalósítását, ami pozitív hatással van a lakosság egészségi állapotára, szociális körülményeire.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az Áht. 24.§ (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Az Áht. 25. § (1) bekezdése értelmében, ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

**Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** plusz feltételek biztosítására nincs szükség.

# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Készült:** 2020. február hó 7. napján a Tiszacsegei Polgármesteri Hivatalban.

**Tárgy:** A Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet 2020.évi költségvetési előirányzatának egyeztetése

**Jelen vannak:** polgármesteri hivatal részről: Fekete Gergő polgármester  
Dr. Bobkó Péter jegyző  
Langó Józsefné pü. irodavezető

intézmény részéről: Kőszegi János intézményvezető

Az egyeztetés előzménye volt, hogy Dr. Bobkó Péter jegyző felkérte az intézményvezetőt, hogy írásos dokumentum segítségével támassza alá, 2020. évi költségvetési igényeit. Kőszegi János intézményvezető által készített elemzés 2020. január 23. napján átadásra került Dr. Bobkó Péter jegyző részére, mely a kiadási előirányzatok tervezése során került hasznosításra.

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján, a mai napon egyeztetésre kerültek a Tiszacsege Kommunális Szolgáltató Szervezet 2020. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

Az intézmény kötelező feladatai a településüzemeltetéssel, köztemetéssel, szennyvízszippantással, gyermekétkeztetéssel összefüggő feladatok ellátása.

Az önkormányzat önként vállalt feladataiból a piacüzemeltetést, kempingszolgáltatást és a termálfürdő üzemeltetését látja el.

Az intézmény engedélyezett létszáma 34 fő, melyből 2 üres álláshely van.

A Város és Községgazdálkodás kormányzati funkción 15 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, valamint 1 üresálláshely személyi juttatása került tervezésre.

A temetkezési feladatokat továbbra is 4 fővel, a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó feladatokat 8 foglalkoztatottal, és 1 üres álláshely személyi juttatásait terveztük. A szabadidős park, fürdő-strandszolgáltatás feladatait 5 fővel látja el a szervezet, a személyi juttatások ennek megfelelően kerültek tervezésre.

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2020. évben az intézmény el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a 2019. évben érvényes bértábla szerint, valamint a munkáltatói döntés alapján megállapított emelésekre is.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 17,5% szociális hozzájárulási adó került tervezésre.

A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások tervezésére a 2019. évi teljesített adatokra, valamint az intézmény által számított 2020. évi előirányzatokra figyelemmel került sor.

A 2020. évi előirányzatok meghatározásánál figyelembe lett véve az intézmény 2019. december 31-én fennálló szállítói állománya.

A Kommunális Szolgáltató Szervezet működési bevételét a Képviselő-testület által elfogadott díjtételekkel terveztük. Az esetlegesen keletkező többletbevétel az önkormányzati hiány csökkentését kell, hogy szolgálja.

A kötelező feladatok ellátásával összefüggésben 38.223.114 Ft bevétele származhat az intézménynek, míg a tervezett kiadások előirányzott összege 198.363.102 Ft.

A hiányzó források az önkormányzati támogatásból biztosítható.

Az önként vállalt feladatok ellátásával összefüggésben 34.870.000 Ft bevétele és 49.262.830 Ft kiadása került tervezésre. Az önként vállalt feladat tekintetében 10.000.000 Ft összegű karbantartás, javítási munkálat várható a strandfürdő működésének helyreállítása érdekében.

Az előzőekben foglalt elvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Saját bevételek	73.103.114 Ft
Pénzmaradvány	- Ft
Önkormányzati támogatás	174.522.818 Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>247.625.932 Ft</b>
Személyi juttatások	99.428.500 Ft
Járulékok	18.790.632 Ft
Dologi és egyéb működési kiadások	127.136.800 Ft
Felhalmozási kiadások	2.270.000 Ft
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>247.625.932 Ft</b>
<b>Álláshelyek száma:</b>	<b>34 fő</b>
<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>32 fő</b>


Egyéb észrevételek:


-Az intézmény működtetését takarékos gazdálkodással kell megszervezni, és törekedni kell a szolgáltatási díjak minél hatékonyabb beszedésére.

  
Fekete Gergő  
polgármester

K.m.f.

  
Dr. Bobkó Péter  
jegyző

  
Langó József  
pü.irodavezető

  
Kőszegi János  
Intézményvezető

# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Készült:** 2020. február hó 4. napján a Tiszacsegei Polgármesteri Hivatalban.

**Tárgy:** A Tiszacsegei Városi Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

**Jelen vannak:**

polgármesteri hivatal részről: Fekete Gergő polgármester  
Dr. Bobkó Péter jegyző  
Langó Józsefné pü.irodavezető

intézmény részéről: Bárdos Tiborné intézményvezető

Az egyeztetés előzménye volt, hogy Dr. Bobkó Péter jegyző felkérte az intézményvezetőt, hogy írásos dokumentum segítségével támassza alá, 2020. évi költségvetési igényeit. Bárdos Tiborné által készített elemzés 2020. január 24. napján átadásra került Dr. Bobkó Péter jegyző részére, mely a kiadási előirányzatok tervezése során került hasznosításra.

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a Városi Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai. Dr. Bobkó Péter jegyző ismertette a gazdálkodásra vonatkozó legfontosabb jogszabályi változásokat. Felhívta az intézményvezető figyelmét a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok elkészítésére.

A bölcsődei egység bevétele bölcsődei gondozási díjból származik.

A kiadások és létszám tervezésénél az alábbi szempontok kerültek egyeztetésre:

A Intézmény létszámösszetétele 2020. január 1-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 35 fő
- Részmunkaidős: - fő
- Egyéb: - fő
- Üres álláshelyek száma: 5 fő

A 2020.évi költségvetésben az alábbi létszám előirányzat kerültek tervezésre:

- intézményvezető: 1 fő
- intézményvezető- helyettes: 1 fő
- intézményegység- vezető: 1 fő



• óvoda pedagógusok száma:	13 fő
• dajka:	7 fő
• mosónő :	1 fő
• pedagógiai asszisztens:	2 fő
• óvodatitkár :	1 fő
• kisgyermeknevelő :	6 fő
• bölcsődei dajka:	2 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait az intézmény 2020. évben el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a 2020. évben érvényes bértábla szerint.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 17,5% szociális hozzájárulási adó került tervezésre.

A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások tervezésére a 2019. évi teljesített adatokra figyelemmel került sor.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Saját bevételek	855.000 Ft
Önkormányzati támogatás	165.551.037 Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>166.406.037 Ft</b>

Személyi juttatások	120.399.027 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	23.000.830 Ft
Dologi kiadások	22.650.180 Ft
Felhalmozási kiadások	356.000 Ft
Felújítás	- Ft
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>166.406.037 Ft</b>

**Létszámkeret /álláshelyek száma/ (fő) 35 fő**

Egyéb észrevételek:

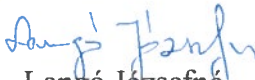
- A munkavállalók részére intézményi szinten került tervezésre munkaruha vásárlás, melyet nyilvántartásba vétel után névre szólóan kell kiadni az érintettek részére.

- A munkavállalók továbbképzésére, a szükséges elhasználódott eszközök pótlására, fejlesztő eszközökre, karbantartásra, tisztasági festésre az intézményvezető által indokolt összegek kerültek betervezésre.


- Az intézménynek a működését takarékos gazdálkodással kell megszerveznie. Törekedni kell a bevételek teljes körű beszedésére, az intézmény maximális kapacitás kihasználtságára.




  
Fekete Gergő  
polgármester

  
Langó Józsefné  
pü.irodavezető



  
Dr. Bobkó Péter  
jegyző

  
Bárdos Tiborné  
intézményvezető