

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



Ügyiratszám: /2015
 Ügyintéző: Csenei Áron
 Ügyintéző elérhetősége: 82/471-388/133

Terjedelem: 10 oldal
 Melléklet: Csurgo Város Önkormányzatának
 .../2014. (...) önkormányzati rendelete

ELŐTERJESZTÉS

Csurgó Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének 3. számú módosításáról

Tisztelt Képviselő - Testület!

Csurgó Város Képviselő-testülete az 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat 2014. évi költségvetését.

Évközben a rendelet 2 alkalommal is módosítva lett, azonban a beszámoló készítésekor nyilvánvaló vált, hogy az alább részletezett indokokkal további tételek módosítása is szükséges. Bár az év lezárult, azonban a pénzügyileg teljesült bevételek és kiadások indokolják az előirányzatok megváltoztatását. A jogszabályok tiltják az egyes kiemelt előirányzatok túlteljesítését, továbbá fedezetlen költségvetési hiány kimutatását (előző évből/évekből felhalmozódott pénzmaradvánnyal megegyező, vagy annál kisebb összegű költségvetési hiány képezhető!). A változtatások részben az állami támogatások változása miatt szükségesek, továbbá jelentős összeget képviselnek az előirányzat átcsoportosítások, melyek a költségvetési főösszeget nem változtatják, a további tételek pedig képviselő testületi határozatok végrehajtásából erednek.

Alább részletezem mely tételek és mekkora összegben indukálják a költségvetés módosítását:

KIADÁSOK (+13.435 ezer forint)

I. Működési kiadások (+341.377 ezer forint)

1) A.) Csurgo Város Önkormányzat személyi juttatások: (+55.878 ezer forint)

- a. A város költségvetésének eredeti előirányzataiban az év első négy hónapjára lett tervezve közmunkaprogramban való foglalkoztatás, továbbá október, november hónapokra feltételeztünk 100 fő közmunkás

jogviszonyt, ez utóbbit 15.896 ezer forint értéken. Tekintve, hogy utóbbi 2 hónapos foglalkoztatás terv volt, és nem, illetve nem ilyen formában valósult meg, így ezt a tételt levonhatjuk. Évközi költségvetés módosításkor további két program finanszírozása tervezve lett. Indultak azonban további 100%-ban finanszírozott programok, melyek bevétel és kiadás módosító hatásai még nem kerültek bele a költségvetésbe, így ezen tételekkel szükséges módosítani az előirányzatokat. Az alábbi programokban vett részt az önkormányzat:

Program neve	Foglalkoztatott személyek szám	Időtartam
Belterületi közmunka program	25 fő	09.08.-12.31.
Téli start közmunka program	30 fő	10.08.-12.31.
Téli közmunka program	80 fő	08.08.-12.31.
Hulladékgyűjtő közmunka program	15 fő	10.08.-12.31.
Takarító képzés	4 fő	04.15.-07.31.
Takarító képzés	16 fő	07.10.-10.06.
	23 fő	07.10.-08.31.
	4 fő	08.01.-11.30.
Mezőgazdasági start közm. program	40 fő	08.08.-12.31.
Startmunka	15 fő	03.04.-01.31.
Mezőgazdasági közmunka program	30 fő	10.08.-12.31.

Összességében 54.442 ezer forint plusz személyi kiadást jelentenek a fenti tételek 2014 évben. (A decemberi havi bérek 2015 évben terhelődnek.)

- b. A képviselő-testület¹ kiadásai a Közös Önkormányzati Hivatalnál teljesültek, így a tervezett 3780 ezer forint személyi juttatás az Önkormányzat előirányzataiból törölhető.
- c. 5.216 ezer forinttal növelni szükséges az önkormányzat egyes szakfeladatainak személyi juttatás előirányzatát, mely egyrészt a bérkompenzációval, továbbá a szociális szférában történt béremeléssel magyarázható.

1) B.) Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal személyi juttatások (+11.972 e Ft)

- a. A Hivatal bonyolította le a választásokat, mely 2014 évben az alábbi összegekkel emelte meg a személyi juttatásokat:
- i. Helyi önkormányzati választás: + 2.520 ezer forint
 - ii. Nemzetiségi választás: +367 ezer forint
 - iii. Országgyűlési választás: + 1650 ezer forint
 - iv. Európai parlamenti választás: + 1650 ezer forint
- Összesen: 6.187 ezer forint

¹ A korábbi képviselő testületi tagok még a Közös Önkormányzati Hivatal jogelődjéhez kerültek felvételre, révén, hogy az Önkormányzat akkor önálló adószámmal nem rendelkezett. Az Áht. és az Möt. megváltozása hozta az önálló jogi személyiségű adóalanyok szétválasztását, mely a gyakorlatban számos komplikációt okozott. A felmerült hibákat/problémákat a felmerülésükkor, vagy rövidesen azt követően orvosoltuk.

- b. A Képviselő-testület személyi juttatásai a Hivatalnál kerültek számfejtésre, így a teljesült kifizetéssel emelni szükséges az előirányzatot: + 4.927 ezer forint
- c. Megtakarítások is történtek a 2014-es évben, viszont nem került még betervezésre a 2014. évi bérkompenzáció, a megtakarításokat levonva további 858 ezer forinttal szükséges emelni a bérkifizetések előirányzatát.

A választások lebonyolítására állami támogatás érkezett, így az nem okozott zavart a hivatal pénzügyeiben, akárcsak a bérkompenzáció. A Képviselő-testület tagjainak fizetett összeg bár nem a hivatalhoz, hanem az önkormányzathoz, de kalkulált kiadás volt (bár a teljesülnél kisebb összegben). Az új képviselő-testületi tagok már az önkormányzathoz lettek lejelentve, így az ő bérük a jövőben megfelelő helyen kerül számfejtésre.

1) C.) Városi Könyvtár személyi juttatások (+3.296 ezer forint)

A könyvtárnak tárgyévet megelőző évről folyamatban volt egy TÁMOP 3.2.4. A-11/1-2012-0001 azonosítószámú pályázata, melynek keretében 2013. december hónapban kifizetett megbízási díjak 2014 évben terhelődtek, adminisztratív hiba folytán azonban nem lettek betervezve eddig a költségvetésbe, így ezt javítani szükséges. Továbbá szintén nem kerültek betervezésre a bérkompenzáció révén felmerült plusz bérjellegű kiadások.

2) Járadékok²: +16.314 ezer forint kiadást jelent a fenti módosító tételek révén megnövekedett szociális hozzájárulási adó megfizetési kötelezettség.

3) A.) Csurgó Város Önkormányzat dologi kiadások: + 227.485 ezer forint

- a. Az ÁROP-1.A.5.-2013-2013-0118 azonosítószámú Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal szervezetfejlesztése című pályázat kiadási és bevételi tételei be lettek tervezve a költségvetésbe 15.150 ezer forint összköltségen, kizárólag fejlesztési kiadásként. A projekt nem minden eleme aktiválható beruházásként, így 688 ezer forintot szükséges átcsoportosítani működési kiadássá (kötelező díjak, megbízások).
- b. 1.523 ezer forint értékben a város kiadványokat vásárolt, melynek forrása Leader támogatásból volt biztosított. A kiadás eddig nem volt tervezve. Ezt is pótolni szükséges.
- c. A DDOP-3.1.2/A-09-2f-2011-0006 azonosítószámú „Hagyomány és innováció...” elnevezésű oktatási intézményt érintő pályázat összes kiadása fejlesztési oldalra lett tervezve, azonban felmerült 4.897 ezer forint nem aktiválható –ezáltal működési – kiadás is, így ezen összegű előirányzat átcsoportosítást is szükséges végrehajtani.
- d. A költségvetési rendeletbe jelen előterjesztés elkészültéig nem kerültek tervezésre - a testületi döntéssel is megtámogatott - határon átnyúló „IPA”

² Önkormányzat, plusz az intézmények együttesen!

pályázat kiadási és bevételi tételei. 2014-ben évben a pályázatban 16.604 ezer forint működési kiadás merült fel.

- e. Hazai forrásból 800 millió forintot biztosított az állam a Sótonyi László Sportcentrum és környezetének felújítására. Az kiadás az eredetileg tervezett számok közt felhalmozási oldalon szerepelt, azonban a projektmenedzsmentre kifizetett mintegy 33.827 ezer forint, továbbá a beruházás során felmerült 75.716 ezer forint fordított áfa kiadás nem aktiválható a tárgyi eszköz értékébe, így javasolt az előirányzat átcsoportosítást végrehajtani.
- f. Hasonló a helyzet a dél-dunántúli regionális operatív program keretein belül megvalósításra kerülő belvíz rendezési pályázat esetében is, ahol a működési oldalra 41.248 ezer forint (ebből 35.105 ezer forint fordított áfa!) kiadást kell átcsoportosítani a vagyon mérlegbeli értékét növelő oldalról.
- g. Csurgó Város Polgármestere a CS/5486/2014. számú határozatával elrendelte 2014. szeptember 12.-étől a III. fokú belvízvédelmi készültséget a megelőző időszakban lehullott nagymennyiségű csapadék miatt. A védekező munkálatokra a Csurgói Városgazdálkodási Kft.-t bízta meg, aki az elvégzett tevékenységért 1.219 ezer forint költséget számlázott ki. (Ez idáig be nem tervezett összeg.) A Képviselő-testület a 186/2014. (XI.10.) KT. határozatával vis maior támogatási kérelem benyújtását rendelte el a költségek fedezetére, azonban a pályázat elbírálása a tárgyévben nem történt meg.
- h. Adminisztrációs hiba miatt nem került tervezésre a továbbszámlázott mobiltelefon költség, azonban a számviteli törvény bruttó elszámolás alapelve értelmében minden kiadást és bevételt ki kell mutatni, így a 12.703 ezer forint összegű továbbszámlázott kiadást tervezni szükséges.
- i. Az 1. pontban részletezett eddig nem tervezett közmunka programok plusz 7.055 ezer forint dologi kiadással jártak, melyekre állami forrás biztosított volt.
- j. További 32.005 forint áfa befizetési kötelezettsége keletkezett a városnak az előzetesen felszámított és beszedett általános forgalmi adó miatt (ezzel szemben 20.321 forint visszaigényelhető áfa is felhalmozódott évközben).

A fenti tételekből 220.430 ezer forint az önkormányzati igazgatás dologi kiadásait érinti, a fennmaradt 7.055 ezer forint pedig a közmunka szakfeladatot. Az előbbi jelentős összegű többletből 156.376 ezer forint a fejlesztési célú kiadásból került átcsoportosításra, tehát forrásuk biztosított volt, az átcsoportosítás fő indoka az államháztartást érintő új számviteli szabályozás (áfa kikerült a tárgyi eszközök bekerülési értékéből), továbbá a pályázatok egyes költségsorainak pontos összege –azaz a pályázati támogatás felosztása - csak évközben derült ki, így az eredeti előirányzatokban némely tétel tévesen került a felhalmozási oldalra. A fennmaradó 71.109 ezer forintból 25.182 ezer forint új pályázati forrásokból került finanszírozásra, 44.708 forintra volt fedezet (továbbszámlázott telefonköltség, plusz vevőktől beszedett előzetesen felszámított általános forgalmi adó), így mindösszesen a belvízvédelmi készültség miatt felmerült 1.219 ezer forint kiadás jelentett a költségvetési évben plusz

fedezetlen forrást, ez viszont a kialakult természeti katasztrófa elhárítása miatt elkerülhetetlen volt.

3) B.) Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadások: (+3.966 ezer Ft)

- a. A választások lebonyolítása a megnövekedett bérkifizetések és munkáltatói járulékok mellett, – központi forrás terhére - a dologi kiadások előirányzatát is pozitív irányba mozdította el.
 - i. Helyi önkormányzati választás: + 604 ezer forint
 - ii. Nemzetiségi önkormányzati választás: + 77 ezer forint
 - iii. Országgyűlési választás: + 407 ezer forint
 - iv. Európai parlamenti választás: + 407 ezer forintÖsszesen: +1.495 ezer forint
- b. A közüzemi költségek előirányzatának terhére (fűtés, gáz, villany) befogadott számlák összértéke nem fért bele a mintegy 5,4 millió forintos keretbe, így 2.471 ezer forinttal növelni szükséges a dologi kiadások előirányzatát. Bár a pénzügyileg teljesített kiadások nem haladták meg az előirányzatot, de a nyilvántartásba vett kötelezettségvállalás sem lépheti túl az előirányzatot, ezért szükséges a módosítás.

3) C.) Városi Könyvtár dologi kiadások: (+1.724 ezer forint)

A szakmai anyagok beszerzése, továbbá a javítási karbantartási szolgáltatások megrendelése némiképp meghaladta a keretet, így szükséges lenne módosítani az eredetileg előirányzott összeget. Forrást részben a könyvtár évközi plusz bevétele biztosított.

4) Ellátottak pénzbeli juttatásai: (+ 2.766 ezer forint)

A Képviselő-testület a helyi buszjáratot működtető társasággal olyan megállapodást kötött, melynek értelmében az önkormányzat is vásárol helyi buszbérleteket, melyeket szociális rászorultsági alapon kioszt. Erre előirányzatot is szükséges biztosítani.

5) Egyéb működési célú kiadások: (+17.976 ezer forint)

1. Plusz 17.272 ezer forint átadott pénzeszköz a Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás részére az évközi normatíva pótigények miatt (Csurgó Város Önkormányzata igényli le és adja át a Csurgó központú társulásoknak megjáró központi költségvetésből biztosított állami támogatást).
2. Csurgó Város Önkormányzata biztosít támogatást a Csurgói Cigány Nemzetiségi Önkormányzat működésére, 2014 évben a megelőző évektől eltérően kevesebb állami támogatás érkezett nemzetiségi önkormányzat működésére, így a polgármester magasabb összegű városi támogatást nyújtott a hagyományörző tevékenységük finanszírozására.

II. A.) Csurgó Város Önkormányzat fejlesztési kiadások: (-394.047 ezer forint)

Fentebb részletezésre került néhány tétel, melyek a felhalmozási célú előirányzatokból kerültek átcsoportosításra, értelemszerűen ez a fejlesztési célú kiadásokat is módosítja:

1. **Beruházási kiadások: -115.128 ezer forint**
 1. Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal szervezetfejlesztése: -688 ezer forint
 2. Oktatási pályázat: - 4.897 ezer forint
 3. Sportcsarnok beruházás: - 109.543 ezer forint

2. **Felújítási kiadások: -274.869 ezer forint**
 4. Belvíz pályázat: -41.248 ezer forint
 5. Turisztikai pályázat: a tervezetett munkálatoknak csak az előkészületei történtek meg a 2014-es évben, így az előirányzat csökkenthető 233.621 ezer forinttal. A projekt megvalósítása változatlan tartalommal a 2015-ös évre tolódik.

3. **Egyéb felhalmozási kiadások: -4.050 ezer forint**

Az Áfa befizetése tévesen szerepel itt, ugyanis az működési kiadás, tehát az ezen a címsoron tervezett előirányzat elvonható.

II. B.) Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal fejlesztési kiadások: (+457 ezer forint)

Évközben felmerült néhány előre nem tervezett felhalmozási kiadás, melyek a kötelező feladatok biztonságos ellátása miatt nem tűrtek halasztást. Ebből 12 ezer forintért szoftver lett vásárolva, 241 ezer forintot tett ki a számítógépek felújítása, illetve további 204 ezer forint lett elkölve egyéb tárgyi eszközökre.

IV. Finanszírozási kiadások, hitelek törlesztése: (-2.996 ezer forint)

A tervezethez képest ennyivel kisebb összegű hiteltörlesztés történt a tárgyévben az eredeti előirányzathoz képest. (Tervezéskor tévesen ide lett tervezve a hitelre eső kamatkiadás, de az nem minősül finanszírozási kiadásnak, hanem dologi kiadás.)

V³. Tartalékok előirányzata: +68.644 ezer forint

Elsősorban a pályázatok esetében a kötött felhasználási célú támogatások előirányzata nem minden esetben került elvonásra (előleg lehívható), miközben kiadási oldalának tervadata csökkentve lett, így szükséges tartalékot képezni.

BEVÉTELEK (+13.435 ezer forint)

I. A.) Csurgó Város Önkormányzat működési bevételek (+43.404 ezer forint)

^{3,2} A felsorolásban az egyes tételek a könnyebb azonosíthatóság érdekében a költségvetési rendelet szerinti sorszámukat kapták, tekintve, hogy a módosítás nem érint minden előirányzat csoportot, így vannak olyan sorszámok melyek kimaradnak!

A fejlesztési célú eredeti előirányzatok közé némely tétel tévesen került, számviteli besorolásukat tekintve működési célú bevételnek tekintendők, így szükséges lenne változatlan összeggel átcsoportosítani őket. Az alábbi előirányzott címsorokat érinti:

1. Működési bevételek: (+21.200 ezer forint)
 - a. Tulajdonosi bevételek: +21.200 ezer forint
 - i. Haszonbérleti díjak: 150 ezer forint
 - ii. Közterület bérleti díjak: + 2.000 ezer forint
 - iii. Vízi közmű használati díj bevétele: + 19.050 ezer forint
2. Önkormányzat sajátos működési bevételei: (+19.500 ezer forint)
 - a. Helyi adók: +19.500 ezer forint
(Magánszemélyek kommunális adója)
- 4⁴. Egyéb működési bevételek: (+2.704 ezer forint)
 - b. Működési célú kölcsön visszatérülése: + 2.704 ezer forint
(Kamatmentes építési kölcsönök)

I. B.) Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételek (+12.529 ezer Ft)

1. Működési bevételek: (+ 9 ezer forint)
(Kamatbevétel)
2. Működési támogatások: (+9.545 ezer forint)
ebből: 2.555 ezer forint az országgyűlési választásokra, 4.434 ezer forint a helyi önkormányzati (nemzetiségi önkormányzattal együtt!) választásokra, 2.556 ezer forint az európai parlamenti választásokra
3. Egyéb működési bevétel: (+2.975 ezer forint)
A tartozások törlesztése révén ennyivel magasabb összeg érkezett a KÖH tagi önkormányzataitól az eredetileg tervezetthez képest.

I. C.) Városi Könyvtár működési bevételek (+906 ezer forint)

1. Működési bevételek: (+906 ezer forint)
(A könyvtár évközben terem bérbeadás címen plusz bevételre tett szert.)

II. Fejlesztési bevételek (-43.404 ezer forint)

A fenti okokból kifolyólag természetesen módosítani szükséges a felhalmozási célú előirányzatokat is.

- I. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek: (-43.404 ezer forint)
 - a) Kamatmentes építési kölcsönök: -2.704 ezer forint
 - b) Haszonbérleti díjak: -150 ezer forint
 - c) Közterület bérleti díjak: - 2.000 ezer forint

⁴ A számozás követi a költségvetési rendelet szerinti költségsorok sorszámait a könnyebb azonosíthatóság céljából, viszont nem minden intézmény minden sora változott, így jelen előterjesztésben a sorszámok közt hiányosság mutatkozhat (mutakozik), a hiányzó sor nullás adatot jelent, tehát úgy kell érteni, mint nem változó előirányzatot!

- d) Vízi közmű használati díjbevétel: -19.050 ezer forint
e) Magánszemélyek kommunális adója: -19.500 ezer forint

Az alábbi táblázatban összefoglalom mely változtatások, és mekkora összegben érintik az önkormányzat költségvetését:

Az adatok ezer forintban értendők!

	BEVÉTEL	KIADÁS
BEVÉTELEK	+13.435	
I. Működési bevételek	+56.839	
1. Önkormányzat működési bevételei	+21.200	
KÖH működési bevételei	+9	
Városi Könyvtár működési bevételei	+906	
2. Önkormányzat sajátos működési bevételei	+19.500	
3. KÖH működési támogatások	+9.545	
4. Önkormányzat egyéb működési bevételek	+2.704	
KÖH egyéb működési bevételek	+2.975	
II. Fejlesztési bevételek	-43.404	
I. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-43.404	
KIADÁSOK		+13.435
I. Működési kiadások		+341.377
1-3. Személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások		+320.635
1. A. Önkormányzat személyi juttatások		+ 55.878
B. KÖH személyi juttatások		+11.972
C. Városi könyvtár személyi juttatások		+3.296
2. Járulékok		+16.314
3. A. Önkormányzat dologi kiadások (közmunka)		+7.055
Önkormányzati igazgatás, dologi kiadások		+220.430
B. KÖH dologi kiadások		+3.966
C. Városi könyvtár dologi kiadások		+1.724
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		+2.766
Helyi bérletek		+2.766
5. Egyéb működési kiadások		+17.976
Támogatásértékű működési kiadások		+17.976
II. A.) Önkormányzat fejlesztési kiadások		-394.047
1. Beruházási kiadások		-115.128
2. Felújítási kiadások		-274.869
3. Egyéb felhalmozási kiadások		-4.050
II. B.) KÖH fejlesztési kiadások		+457
IV. Finanszírozási kiadások		-2.996
V. Pénzforgalom nélküli kiadások (Tartalékok)		+68.644

Előzetes hatásvizsgálat
Csurgó Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendeletének módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Hivatkozott jogszabály 17. § (2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell az alábbiakat:

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

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

- A változtatások társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai, illetve környezeti és egészségi következményei, valamint adminisztratív terheket befolyásoló hatásai az alábbiak:
 - A közmunkaprogram személyi jellegű kiadásai állami finanszírozásból valósultak meg, így nem terhelték fedezetlen kiadási tételként a város költségvetését. A bérkompenzáció és a szociális szféra béremelése jogszabályi kötelezettségből fakadt és plusz állami finanszírozásból lett fedezve. Az ezen felüli tételek a költségvetés alultervezéséből adódtak, de alacsony volument képviselnek.
 - A választások lebonyolítása jogszabályi előírásból fakadóan a helyi önkormányzati hivatal feladata, viszont a felmerült plusz költségekre állami forrás biztosított fedezetet. A bérkompenzáció rendezésre szintén törvényi kötelezettségből fakad, de ugyancsak állami forrásból fedezett. A képviselő-testület személyi juttatásait érintő módosítás adminisztratív jellegű.
 - A Városi Könyvtár jelen előterjesztés szerinti plusz személyi jellegű kiadásai pályázati és központi forrásból biztosított költségelemek, így a költségvetésre negatív gazdasági hatást nem gyakorolnak.
 - A Városi Könyvtár plusz dologi kiadásaira részben fedezetet biztosítottak a plusz bevételek, az e feletti rész pénzügyi teljesítése a tárgyévben nem történt meg, viszont a kötelezettségvállalások sem léphetik át az előirányzatot, így feltétlenül szükséges a fentiekben leírt módosítás.
 - A költségvetés fejlesztési oldalának előirányzataiból történt átcsoportosítás a számviteli szabályok betartása céljából történt, biztosítva ezzel a törvényes és jogszerű működést. Az új pályázati lehetőségekben való részvétel a város érdekeit szolgálta. A természeti katasztrófát megelőzendő beavatkozás előre nem volt látható, és az önkormányzat plusz állami forrást igényelt a kiadások mérséklésére. Annak realizálódása azonban 2015 évre várható.

- A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal megnövekedett dologi kiadásai a kötelező önkormányzati feladatok biztonságos ellátása miatt merültek fel, ezek egy részére (választások) állami forrás biztosított volt.
 - A város által megvásárolt helyi buszbérletek a tömegközlekedés veszteségessé válásának a megelőlegését szolgálják. A helyi buszjáratok biztosítása a város lakóinak érdekét szolgálja.
 - A Csurgó központú társulások részére átadott plusz pénzeszközök a megnövekedett normatíva igény miatt voltak szükségesek, de a város részéről csak növeli a költségvetési főösszeget, hiányt nem eredményez. A nemzetiségi önkormányzat működésére biztosított támogatás a város költségvetése szempontjából nem jelentős összegű.
 - A turisztikai pályázat kiadási előirányzatának csökkentése a pályázat fizikai kivitelezésében kizárólag időbeli eltolódást jelent, a tervezett munkák elmaradás nem várható.
 - A KÖH tárgyi eszköz beszerzései előre nem tervezett kiadások voltak, de volumenükben nem jelentős összeget képviselnek, együttesen sem érik el a fél millió forintot, így jelentősen negatív gazdasági hatással nem kell számolni.
 - A KÖH eredetileg nem tervezett plusz bevételei forrást biztosítottak a plusz kiadásokra.
 - A működési és fejlesztési célú bevételi előirányzatok megváltoztatása kizárólag adminisztrációs eljárást takar, így sem gazdasági, sem társadalmi hatása nincs.
 - A tartalék képzése a biztonságos és fenntartható gazdálkodást szolgálja.
 - A finanszírozási kiadás csökkentett előirányzata nem jelent megmaradt hiteltartozást, csupán a kamatkiadás más költségsoron teljesült, mint a tervadat.
- A fenti költségvetést módosító tételek a levezetések alapján szükségesek, a rendelet megalkotása a törvényes működéshez szükséges.
- A rendeletalkotáshoz szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételekkel rendelkezésre állnak.
- A rendelet megalkotása nem ró jelentős adminisztratív terhet a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti módosításokat tárgyalja meg és alkossa meg a rendeletét!

Csurgó, 2015. április 21.

Ellenjegyezte: *Fábián Anita*
Fábián Anita
Jegyző



Füstös János
Füstös János
Polgármester

**Csurgó Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2015. (.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló
1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

1. §

Csurgó Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) együttes 2014. évi költségvetését:

	<i>2.143.981 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési bevétellel,</i>
	<i>2.894.244 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési kiadással,</i>
	<i>212.422 ezer Ft</i>	<i>finanszírozási kiadással,</i>
	<i>962.685 ezer Ft</i>	<i>költségvetési hiánnyal</i>
<i>ebből:</i>		
<i>belső forrásból</i>	<i>120.323 ezer Ft</i>	<i>működési pénzmaradvány igénybevétele</i>
	<i>842.362 ezer Ft</i>	<i>fejlesztési pénzmaradvány igénybevétele</i>
<i>külső forrásból</i>	<i>0 ezer Ft</i>	<i>fejlesztési hitelfelvétellel</i>
	<i>0 ezer Ft</i>	<i>működési hitelfelvétellel</i>
	<i>184,75 fő</i>	<i>létszámkeretben állapítja meg</i>
<i>ebből</i>	<i>115 fő</i>	<i>közfoglalkoztatott</i>

Ezen belül:

a működési bevételeket: 1.146.719 e Ft-ban

ebből:

előző évi pénzmaradvány 120.323 e Ft-ban

a működési kiadásokat: 1.578.563 e Ft-ban

ebből:

– személyi juttatások kiadásokat 352.207 e Ft-ban

o ebből:

▪ kötelező feladatra: 342.179 e Ft-ban

▪ önként vállalt feladatra 5.348 e Ft-ban

▪ államigazgatási feladatra 4.680 e Ft-ban

– munkaadókat terhelő járulékokat 75.318 e Ft-ban

○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	72.628	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	1.444	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	1.246	e Ft-ban
- dologi jellegű kiadásokat	504.623	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	499.639	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	4.877	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	107	e Ft-ban
- ellátottak pénzbeli juttatásait	106.066	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	0	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	106.066	e Ft-ban
- egyéb működési kiadásokat	320.853	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	258.668	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	62.185	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- működési célú hitelkiadásokat	149.852	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	149.852	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- az általános tartalékot	69.144	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	69.144	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- a céltartalékot	500	e Ft-ban
○ ebből:		
▪ kötelező feladatra:	500	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
a felhalmozási célú bevételeket:	997.262	e Ft-ban
ebből:		
a felhalmozási célú hitelfelvételt	0	e Ft-ban

az előző évi pénzmaradványt	842.362	e Ft-ban
felhalmozási célú kiadásokat:	1.528.103	e Ft-ban
- a beruházási kiadásokat	795.381	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	60.732	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	734.649	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- a felújítási kiadásokat	668.852	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	388.168	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	280.684	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadásokat	1.100	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	0	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	1.100	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- felhalmozási célú hitel kiadások	62.570	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	62.570	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- az általános tartalékot	100	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	100	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- a céltartalékot	100	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	100	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban

állapítja meg.

2. §

- (1) A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A rendelet 1.1 melléklete helyébe e rendelet 1.1 melléklete lép.
- (3) A rendelet 1.2 melléklete helyébe e rendelet 1.2 melléklete lép.
- (4) A rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (5) A rendelet 2.1 melléklete helyébe e rendelet 2.1 melléklete lép.
- (6) A rendelet 2.2 melléklete helyébe e rendelet 2.2 melléklete lép.
- (7) A rendelet 3.1 melléklete helyébe e rendelet 3.1 melléklete lép.
- (8) A rendelet 3.2 melléklete helyébe e rendelet 3.2 melléklete lép.
- (9) A rendelet 4.1 melléklete helyébe e rendelet 4.1 melléklete lép.
- (10) A rendelet 4.2 melléklete helyébe e rendelet 4.2 melléklete lép.
- (11) A rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (12) A rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (13) A rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (14) A rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (15) A rendelet 13. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.

3. §

- (1) E rendelet 2014. december 31.-én lép hatályba.

Csurgó, 2015. április 20.

Fábián Anita sk.
jegyző

Füstös János sk.
polgármester

.../2015. (.../...) rendelet

Csurgó Város bevételeinek és kiadásainak 2014. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat (2014. évi terv adatok)	Módosított előirányzat (2014. évi terv adatok)	2013. évi terv adatok	2012. évi tényadatok
I. Működési kiadások	904 657	1 359 067	937 400	1 443 688
1. Személyi juttatások	250 013	352 207	357 500	550 143
2. Munkaadókat terhelő járulékok	54 814	75 318	78 876	134 977
3. Dologi kiadások	226 703	504 623	276 729	542 911
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	103 300	106 068	122 342	147 326
5. Egyéb működési kiadások	269 827	320 853	101 953	69 226
a. Támogatásértéki működési kiadások	199 493	212 469	12 342	12 421
b. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	70 334	108 384	89 611	55 807
c. Társadalom-, szociálpolitika és egyéb juttatás, támogatás	0	0	0	0
d. Előző évi működési célú előirányzat - maradvány, pénzmaradvány átadás	0	0	0	0
II. Felhalmozási kiadások	1 300 426	1 465 333	803 618	117 338
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	865 660	795 381	753 336	54 603
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	429 418	688 852	5 080	26 718
3. Egyéb felhalmozási kiadások	5 150	1 100	45 202	38 017
a. Támogatásértéki felhalmozási kiadások	0	0	0	30 486
b. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	1 100	1 100	1 582	5 011
c. Előző évi felhalmozási célú előirányzat - maradvány, pénzmaradvány átadás	0	0	0	0
d. Lízingdíj	0	0	6 426	0
e. Sportcsarnok fenntartói szolgáltatási díj	0	0	5 500	0
f. Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése	4 050	0	4 050	520
g. Pályázati támogatás visszafizetése	0	0	9 491	0
h. Csurgó és térsége szennyvízelvezetés és tisztítás II. ütem (EU Önró Alap átadása)	0	0	18 153	0
i. Csurgó és térsége szennyvízelvezetés és tisztítás II. ütem (EU Önró Alap átadása)	0	0	0	2 774
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	216 216	212 422	242 370	1 091 560
IV. Hitelek törlesztése	152 848	149 852	213 346	1 016 538
1. működési célú hiteltörlesztés	63 368	62 570	29 024	75 022
2. fejlesztési célú hiteltörlesztés	1 200	69 844	408	0
V. Pénzforgalom nélküli kiadások	600	69 244	200	0
1. Általános tartalék	500	69 144	100	0
a. működési célra	100	100	100	0
b. felhalmozási célra	600	600	200	0
2. Céltartalék	500	500	100	0
a. működési célra	100	100	100	0
b. felhalmozási célra	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 422 499	3 106 666	1 983 788	2 665 257
I. Működési bevételek	1 051 694	1 146 719	1 089 689	1 472 025
1. Működési bevételek	55 824	83 108	79 401	81 635
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	172 195	191 695	124 600	349 316
3. Működési támogatások	670 083	665 748	651 100	687 616
4. Egyéb működési bevételek	153 492	206 170	234 588	353 458
II. Felhalmozási bevételek	521 632	997 262	825 337	235 020
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (ÁFA-val) összesen	55 548	14 602	74 991	22 122
2. Felhalmozási támogatások	58 570	58 570	80 219	34 719
3. Egyéb felhalmozási bevételek	407 514	924 090	660 592	178 179
4. Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérítése	0	0	9 535	0
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0	0	0	610
IV. Előző évi költségvetési visszatérülések	0	0	0	998
V. Költségvetési bevétel és kiadás különbözete (hiány)	849 273	962 685	68 762	904 768
1. működési bevételek és kiadások különbözete (működési hiány)				
a) költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi pénzmaradvány igénybevétele	6 911	120 323	61 257	0
b) költségvetési működési hiány külső finanszírozása: Önró támogatás			0	889 168
2. felhalmozási bevételek és kiadások különbözete (felhalmozási hiány)				
a) költségvetési felhalmozási hiány belső finanszírozása: előző évi pénzmaradvány igénybevétele	842 362	842 362	7 505	0
b) költségvetési felhalmozási hiány külső finanszírozása: felhalmozási célú hitelevétel	0	0	0	15 590
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 422 499	3 106 666	1 983 788	2 613 411

Csurgó Város Közös Önkormányzati Hivatal és az intézmények működési bevételeinek előirányzatai 2014. évben

Intézmények	Működési bevételek		Önk. sajátos műk. bev.		Működési támogatások		Egyéb működési bevételek				Műk. célú hitelek		Bevételek összesen	
	(eredeti el.)		(mód. el.)		(eredeti el.)		(eredeti el.)		(eredeti el.)		(eredeti el.)		(eredeti el.)	
	(mód. el.)	(eredeti el.)	(mód. el.)	(eredeti el.)	(eredeti el.)	(mód. el.)	(eredeti el.)	(mód. el.)	(eredeti el.)	(eredeti el.)	(mód. el.)	(eredeti el.)	(mód. el.)	(eredeti el.)
2. Városi Könyvtár - Múzeum	1 800	2 706	0	0	0	0	10 027	10 027	0	0	0	0	11 827	12 733
- Városi Könyvtár	1 700	2 606					6 841	6 841					8 541	9 447
- Műzeumi Könyvtár	100	100					3 186	3 186					3 186	3 186
- Múzeum													100	100
Intézmények össz.:	1 800	2 706	0	0	0	0	10 027	10 027	0	0	0	0	11 827	12 733
Közös Önk. Hiv. működési bevételek össz.:	300	309	0	0	0	0	23 094	26 099	0	0	0	0	23 394	35 923
Önkormányzat működési bevételek összesen	53 724	80 091	172 195	191 695	670 083	656 203	120 371	149 370	0	20 704	0	0	1 016 373	1 098 063
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZ.:	55 824	83 106	172 195	191 695	670 083	656 743	153 492	185 466	0	20 704	0	0	1 051 594	1 146 719

.../2015. (.....) rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak 2014.
évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat
I. Működési kiadások	904 657	1 359 067
1. Személyi juttatások	250 013	352 207
2. Munkaadókat terhelő járulékok	54 814	75 318
3. Dologi kiadások	226 703	504 623
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	103 300	106 066
5. Egyéb működési kiadások	269 827	320 853
a. Támogatásértékű működési kiadások	199 493	212 469
b. Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	70 334	108 384
c. Társadalom-, szociálpolitika és egyéb juttatás, támogatás	0	0
d. Előző évi működési célú előirányzat - maradvány, pénzmaradvány átadás	0	0
II. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0
III. Hitelek törlesztése	152 848	149 852
1. működési célú hiteltörlesztés	152 848	149 852
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	1 000	69 644
1. Általános tartalék	500	69 144
2. Céltartalék	500	500
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 058 505	1 578 563

I. Működési bevételek	55 824	83 106
II. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	172 195	191 695
1. Illetékek	0	0
2. Helyi adók	108 000	127 500
3. Átengedett központi adók	12 600	12 600
a. Pótlékok	100	100
b. gépjárműadó	12 500	12 500
4. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	51 595	51 595
a. környezetvédelmi bíróság	0	0
b. talajterhelési díj	700	700
c. egyéb sajátos bevételek	50 895	50 895
III. Működési támogatások	670 083	665 748
1. normatív támogatások	520 232	503 805
2. Központosított előirányzatok	0	0
3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	9 545
4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó- művészeti szervezetek támogatása	0	0
5. Egyéb központi támogatás (adósságkonszolidáció)	149 851	152 398
6. Önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	0	0
IV. Egyéb működési bevételek	153 492	206 170
1. Támogatásértékű működési bevételek összesen	153 492	185 466
2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	20 704
3. Előző évi működési célú előirányzat - maradvány, pénzmaradvány átvétel	0	0
4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0
V. Költségvetési bevétel és kiadás különbözete (hiány)	6 911	120 323
1. költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi pénzmaradvány igénybevétele	6 911	120 323
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 058 505	1 267 042

.../2015. (.....) rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata által folyósított
ellátások 2014. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.
<i>Rendszeres pénzbeli ellátások</i>		
Rendszeres szociális segély (90%)	2 500	2 500
Egészségkárosodottak rendszeres szociális segélye (90%)	3 200	3 200
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (80 %)	72 000	72 000
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás (100%)	4 500	4 500
Lakásfenntartási támogatás (90%)	14 000	14 000
Szociális étkeztetés támogatása		
Ápolási díj - méltányosságból		
Rendszeres pénzbeli ellátások összesen:	96 200	96 200
<i>Munkaadót terhelő járulékok</i>		
Ápolási díj TB járuléka (24%)	0	
<i>Eseti pénzbeli ellátások</i>		
Ovodáztatási támogatás	300	300
Önkormányzati segély	6 000	6 000
Helyi bérletek		2 766
Köztemetés	500	500
Közgyógyellátás - méltányos	300	300
Eseti pénzbeli ellátások összesen:	7 100	9 866
Önkorm által folyósított ellátások mindösszesen:	103 300	106 066

.../2015. (.....) rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata speciális célú támogatások
2014. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.
Csurgó Kistérségi Többcélú Társulási tagdíj (65 Ft/lakos)	344	344
Csurgó Kistérségi Többcélú Társulásnak sportalapra	265	265
Csurgó Kistérségi Többcélú Társulásnak átadott normatíva	26 293	43 565
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	271	975
Önkéntes tűzoltó köztisztület támogatása	500	500
Rendőrség támogatása	0	0
Kolping Nagyváthy Középiskola támogatása	5 000	0
Csurgó Központú és Gyermekjóléti Szociális Társulás támogatása	54 846	54 846
Csurgói Óvodai Fenntartó Társulás támogatása	111 974	111 974
Működési célú támogatásértékű kiadások összesen	199 493	212 469
Csurgói Torna Klub	5 500	5 500
Csurgói Kézilabda Klub	4 000	4 000
Női Kézilabda Klub	2 500	2 500
Eötvös DSE	2 500	2 500
Egyéb sport támogatások	700	700
Szabadidősport Egyesület	300	300
Szentlélek Római Katolikus Plébánia támogatása	100	100
Jézus Szíve Római Katolikus Plébánia támogatása	100	100
Evangélikus Gyülekezet támogatása	100	100
Csurgói Református Gyülekezet támogatása	100	100
Csurgó-alsóki Református Gyülekezet támogatása	100	100
Polgármesteri Alap	500	500
Bursa Hungarica	0	0
Civil szervezetek támogatása	600	600
Magyar Önkormányzatok Szövetsége tagdíj	60	60
Arany J. ösztöndíj	10	10
Festetics ösztöndíj	200	200
Közösségi Ház és a Sportcsarnok működésére a Csurgói Sportcsarnok Kft.-nek átadás	6 000	6 000
Csurgói Városgazdálkodási Kft.-nek működésre átadott pénz	0	0
Hungarnet tagdíj	0	0
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek átadás	9 368	9 368
Iskolának átadott	37 596	37 596
Kolping Nagyváthy Középiskola támogatása (uszodafenntartásra)	0	20 000
Országos Mentőszolgálat Alapítvány	0	50
Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre összesen	70 334	90 384
Támogatások mindösszesen:	269 827	302 853

Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási bevételeinek 2014. évi előirányzatai

Megnevezés	adatok a Ft-ban	
	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat
I. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (áfával) összesen	55 548	14 602
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	12 144	14 602
a) Málter kastély értékesítése		
b) Budapest Bank épülete		
c) Önkormányzati lakások értékesítése	12 144	14 602
d) Lőtér értékesítése		
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	43 404	0
a) Kamatmentes építési kölcsönök törlesztése	2 704	0
b) Haszenbérleti díjak	150	0
c) Közterületbérleti díjak	2 000	0
d) Víziközmű használati díj bevétele	19 050	0
e) Magánszemélyek kommunális adója	19 500	0
3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0
II. Felhalmozási támogatások	58 570	58 570
1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	58 570	58 570
a. Városrehabilitáció (EU önerő alap)	177	177
b. Városrehabilitáció (EM önerő)	0	0
c. Csurgó Belterületi Vízrendezés (EU önerő alap)	2 938	2 938
d. "Hagyomány és Innováció" Iskolai pályázat (DDOP) (EU Önerő Alap)	1 000	1 000
e. Csurgói Ivóvízminőség-javító program (KEOP) (EU Önerő Alap)	0	0
f. Csurgó és térsége szennyvízelvezetés és tisztítás II. ütem (EU Önerő Alap)		0
g. Adóssághozzájárulási révén kapott támogatás	54 455	54 455
2. Fejlesztési célú támogatások	0	0
<i>Könyvtár pályázatok (TIOP-1.2.3)</i>		
III. Egyéb felhalmozási bevételek	407 514	924 090
1. Támogatásértékesítési bevételek összesen	407 514	924 090
a. Városrehabilitáció (LHH)	254	254
b. Csurgó Belterületi Vízrendezés (DDOP)	59 375	59 375
c. "Hagyomány és Innováció" Iskolai pályázat (DDOP)	14 660	14 660
d. Csurgói Ivóvízminőség-javító program (KEOP)	317 875	317 875
e. Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal szervezetfejlesztése (ÁROP)	15 150	15 150
f. Határon átnyúló (IPA)	0	0
g. Emlékmű felújítás	0	400
h. Úszoda felújítás	0	19 284
i. Műfüves pálya támogatás	0	31 500
j. Tuószikai pályázat	0	454 692
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0
3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat - maradvány, pénzmaradvány átvétel	0	0
IV. Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérülés	0	0
1. Csurgói Ivóvízminőség-javító program (KEOP)		
V. Felhalmozási célú hitelek felvétele	0	0
VI. Nyújtott fejlesztési hitelek megtérülése	0	0
VII. Előző évi fejlesztési pénzmaradvány igénybevétele	842 352	842 352
1. "Hagyomány és innováció" oktatási pályázat	37 840	37 840
2. Csurgó belterületi vízrendezés pályázat	4 522	4 522
3. Sportcentrum pályázat	800 000	800 000
Felhalmozási bevételek összesen	1 363 994	1 839 624

Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási kiadásainak 2014. évi előirányzat

adatok a Ft-ban

Megnevezés	Saját forrás	Mód. El	Pályázati tám. egyéb áv.	Mód. el	Bekerülési költség	Mód. El
I. Beruházási kiadások áfával	50 710	45 813	815 150	749 111	865 880	794 924
1. Áthúzódó beruházások	50 710	45 813	0	0	50 710	45 813
a. Városrehabilitáció (LHH)	0		0		0	
b. Csurgó Beltérületi Vízrendezés	0		0		0	0
c. "Hagyomány és Innováció" oktatási pályázat DDOP (Iskola)	50 710	45 813	0		50 710	45 813
d. Csurgói Ivóvízminőség-javító program						0
2. Új beruházások	0		815 150	749 111	815 150	749 111
a. Építési beruházások	0		800 000	690 457	800 000	690 457
- Sportcentrum pályázat	0		800 000	690 457	800 000	690 457
b. Földterület vásárlása	0	0	0	26 000	0	26 000
területvásárlás (turisztikai pályázat)	0	0	0	26 000	0	26 000
c. Gép, berendezés beszerzése	0	0	0	18 192	0	18 192
Cépek, eszközök beszerzése (turisztikai pályázat)	0	0	0	18 192	0	18 192
d. Immateriális javak	0		15 150	14 462	15 150	14 462
- Csurgói Közös Hivatal szervezetfejlesztése (ÁROP)	0		15 150	14 462	15 150	14 462
II. Felújítási kiadások áfával	49 041	90 962	380 375	577 890	429 416	668 352
1. Áthúzódó felújítások	0		62 500	21 252	62 500	21 252
a. Csurgó Beltérületi Vízrendezés			62 500	21 252	62 500	21 252
2. Új felújítások	49 041	90 962	317 875	556 638	366 916	647 600
a. Vízközmű felújítás (használati díjból)	5 080	5 080	0	0	5 080	5 080
b. Csurgói Ivóvízminőség-javító program (KEOP)	43 961	43 961	317 875	317 875	361 836	361 836
c. Önkormányzati lakások felújítása		7 000	0	0	0	7 000
d. Emlékmű felújítás	0	1 100	0	400	0	1 500
e. Uszoda felújítás	0	4 996	0	19 984	0	24 980
f. Eötvös Iskola, füstgázló ajtó	0	2 235	0	0	0	2 235
g. Soltva u. 5. letécsere	0	1 722	0	0	0	1 722
h. Műfüves labdarugópálya építése	0	3 500	0	31 500	0	35 000
i. Turisztikai pályázat	0	21 258	0	168 879	0	203 247
III. Egyéb felhalmozási kiadások	5 150	1 100	0	0	5 150	1 100
1. Támogatásértéktől felhalmozási kiadás	0		0	0	0	0
2. Felhalmozási célú pénzeszközök átadás áht-n kívülre	1 100	1 100	0	0	1 100	1 100
Tűzoltóság eszközök beszerzésének pályázati önréje (10 %)	0		0	0	0	0
Tűzoltóság lüszelőautóra felvett hitel törlesztésére átadás	1 100	1 100	0	0	1 100	1 100
3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat- maradvány, pénzmaradvány átadás	0		0	0	0	0
4. Lizingdíjak	0		0	0	0	0
a) Eötvös Iskola, Közösségi Ház fűtőkorszerűsítés lizingdíja	0		0	0	0	0
5. Sportcsarnok fenntartói szolgáltatási díj	0		0	0	0	0
a) Sportcsarnok fenntartói szolgáltatási díj	0		0	0	0	0
6. Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése	4 050	0	0	0	4 050	0
a) Vízközmű használati díj áfa befizetése	4 050	0	0	0	4 050	0
7. Csurgó és térsége szennyvízelvezetés és tisztítás II. ütem (EU Önerő Alap)	0	0	0	0	0	0
IV. Fejlesztési célú hitelek törlesztése kamatokkal	63 368	62 570	0	0	63 368	62 570
1. Volt Napsugár Szövetkezet vásárlására felvett hitel (36.000 e Ft) kamata	28 077	27 556	0	0	28 077	27 556
2. Korábbi hitelek követésére felvett hitel (77.478 e Ft) kamata	0	0	0	0	0	0
3. Szociális bértelek építésére felvett hitel törlesztése kamattal	9 445	9 351	0	0	9 445	9 351
4. MFB hitel - utak felújítására (2006.)	0	0	0	0	0	0
5. MFB hitel Mesevár Óvoda, Eötvös Iskola felújítására (2006.)	0	0	0	0	0	0
6. Kérforgalom önréjére MFB hitel	8 316	8 258	0	0	8 316	8 258
7. TEKJ, LEKI, CEDE (2009.) önréjére MFB hitel	3 402	3 372	0	0	3 402	3 372
8. Eötvös Iskola világítás korszerűsítésre	1 356	1 344	0	0	1 356	1 344
9. MFB hitel leaderes felújítások TEJUT felújításra önréjére kamat törlesztés	5 210	5 165	0	0	5 210	5 165
Hosszúlejáratú hitelek törlesztése kamattal	55 805	55 046	0	0	55 805	55 046

Rövid lejáratú fejlesztési célú hitel törlesztése	7 563	7 524			7 563	7 524
	0	0	0	0	0	0
<i>Rövid lejáratú hitelek törlesztése kamattal</i>	<i>7 563</i>	<i>7 524</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7 563</i>	<i>7 524</i>
V. Kölcsön nyújtása	0	0	0	0	0	0
VIII. Fejlesztési célú tartalék	200	200	0	0	200	200
Általános tartalék	100	100			100	100
Céltartalék	100	100			100	100
Felhalmozási kiadások összesen	168 469	200 645	1 195 525	1 327 001	1 353 984	1 527 646

.../2015. (.....) rendelet

Csurgó Város Önkormányzata
tartalékok előirányzata 2014. évben

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Mód. ei.
<i>ÁLTALÁNOS TARTALÉK</i>	<i>600</i>	<i>69 244</i>
<i>Általános tartalék- működés</i>	<i>500</i>	<i>69 144</i>
<i>Általános tartalék- fejlesztés</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
<i>CÉLTARTALÉK</i>	<i>600</i>	<i>600</i>
<i>Működési céltartalék</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
<i>Fejlesztési céltartalék</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
TARTALÉKOK ÖSSZESEN:	1 200	69 844

.../2015. (...) rendelet

**Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal
2014. évi előirányzatai**

12.25.2014.01.01

Megnevezés	Kötelező		Önként vállalt		Államigazgatási		Összesen	
	E. e.i.	Mód. E.i.	E. e.i.	Mód. E.i.	E. e.i.	Mód. e.i.	Er. e.i.	Mód. e.i.
KIADÁSOK								
Személyi juttatások	103 423	115 395			4 680	4 680	108 103	120 075
Munkaadókat terhelő járulékok	26 411	33 110			1 246	1 246	27 657	34 356
Dolgozó kiadások	30 843	34 809			107	107	30 950	34 916
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0				0	0	0
Pénzeszköz átadás	0	0				0	0	0
Beruházási kiadások	0	457	0	0	0	0	0	457
Kiadások összesen:	160 678	183 771	0	0	6 033	6 033	166 710	189 804
BEVÉTELEK								
Működési bevétel	300	309	0	0			300	309
Működési támogatás	0	9 545	0	0			0	9 545
Egyéb működési bevétel	23 094	26 069	0	0	0	0	23 094	26 069
Helyi önkormányzati támogatás	137 283	147 848	0	0	6 033	6 033	143 316	153 881
ebből állami támogatás			0	0			137 766	137 766
Bevételek összesen:	160 377	183 771	0	0	6 033	6 033	166 710	189 804

...2014. évi... rendelet

Csurgó Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak 2014. évi előirányzatai

(főzetek eFő-h)1

Megnevezés	Költség		Önkormányzat		Államigazgatás		Összesen	
	E ei	Mód ei	E ei	Mód ei	E ei	Mód ei	E ei	Mód ei
I. Működési kiadások	679 878	1 035 484	73 314	109 364	109 333	112 033	858 528	1 303 857
1. Személyi juttatások	123 931	210 657			0	0	123 931	210 657
2. Munkaadókat terhelő járulékok	22 500	33 615			0	0	22 500	33 615
3. Dologi kiadások	149 392	420 592	35 756	35 755	0	0	185 148	456 347
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	103 300	103 068	103 300	103 068
5. Egyéb működési kiadások	385 055	419 220	37 558	70 549	6 033	6 033	428 646	494 831
a. Támogatásjellegű működési kiadások	333 121	371 289	14 149	9 143	6 033	6 033	353 302	355 447
- közpénzügyi kiadások	174 392	159 592	8 263	8 263	6 033	6 033	158 688	173 978
b. Munkaadókat terhelő járulékok és államháztartáson kívüli	48 934	48 934	23 370	61 406	0	0	70 304	109 336
c. Társadalombiztosítási járulékok és egyéb adók, támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Előző évi működési célú előirányzat - maradvány pótlománya	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási kiadások	499 318	448 443	201 100	1 018 433	0	0	1 320 428	1 484 876
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	65 660	60 275	600 000	724 642	0	0	695 660	784 924
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	429 416	388 168	0	280 684	0	0	429 416	668 852
3. Egyéb felhalmozási kiadások	4 242	0	1 100	1 100	0	0	5 150	1 100
a. Támogatásjellegű felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Felhalmozási célú pénzeszközök és államháztartáson kívüli	0	0	1 100	1 100	0	0	1 100	1 100
c. Előző évi felhalmozási célú előirányzat - maradvány pótlománya	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Újraépítés	0	0	0	0	0	0	0	0
e. Sportcsarnok fenntartási költségek díj	0	0	0	0	0	0	0	0
f. Erőforrásaink igénybevételeinek finanszírozásának áfa befizetése	4 242	0	0	0	0	0	4 242	0
g. Pályázat támogatás támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
h. Csurgó és környékének szennyvízelvezetése és tisztítása (EU Önkormányzatok támogatása)	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Támogatási költségek nyújtása, törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Hitelköltségek	218 218	212 422	0	0	0	0	218 218	212 422
1. Működési célú hitelfelvétel	152 842	149 652	0	0	0	0	152 842	149 652
2. Felújítási célú hitelfelvétel	65 376	62 770	0	0	0	0	65 376	62 770
V. Pénzügyi műveletek kiadásai	1 850	49 244	0	0	0	0	1 850	49 244
1. Állampapírok kiadásai	600	69 224	0	0	0	0	600	69 224
a. Működési célú	500	69 144	0	0	0	0	500	69 144
b. Felhalmozási célú	100	100	0	0	0	0	100	100
2. Céltartalékok kiadásai	600	600	0	0	0	0	600	600
a. Működési célú	500	500	0	0	0	0	500	500
b. Felhalmozási célú	100	100	0	0	0	0	100	100
KIADÁSOK MINDössZESEN:	1 396 621	1 818 203	874 414	1 122 797	109 333	112 033	2 380 367	3 051 039
I. Működési bevételek	197 656	940 293	38 433	58 433	80 130	80 130	1 016 373	1 088 053
1. Működési bevételek	15 266	20 453	38 433	38 433	0	0	53 724	80 091
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	92 066	111 565	0	0	80 130	80 130	172 195	191 665
3. Működési támogatások	670 063	658 203	0	0	0	0	670 063	658 203
4. Egyéb működési bevételek	120 371	152 074	0	18 000	0	0	120 371	170 074
II. Felhalmozási bevételek	421 632	410 648	0	318 576	0	0	521 632	537 263
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (felvétel) összesen	58 570	14 602	0	0	0	0	58 570	14 602
2. Felhalmozási támogatások	58 570	58 570	0	0	0	0	58 570	58 570
3. Egyéb felhalmozási bevételek	407 514	407 514	0	516 576	0	0	407 514	924 090
4. Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Támogatási költségek visszatérítése, igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Költségvetési bevételek és kiadások különbözete (hiány)	42 362	155 774	600 000	600 000	0	0	842 362	555 774
1. Működési bevételek és kiadások különbözete (működési hiány)	0	0	0	0	0	0	0	0
a) költségvetési működési hiány teljes finanszírozása - előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	0	113 412	0	0	0	0	0	113 412
2. Felhalmozási bevételek és kiadások különbözete (felhalmozási hiány)	42 362	42 362	600 000	600 000	0	0	842 362	842 362
a) költségvetési felhalmozási hiány teljes finanszírozása - előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	42 362	42 362	600 000	600 000	0	0	842 362	842 362
b) költségvetési felhalmozási hiány teljes finanszírozása - felhalmozási célú kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDössZESEN:	1 461 799	1 576 755	838 438	1 373 014	80 130	80 130	2 380 367	3 051 039

...2015. (...) rendelet

Csurgó Város Önkormányzat 2014. évi összevont költségvetési mérlege

Bevétel		Kiadás		(ezekből E Ft-ban)	
	Összeg		Összeg		
Működési költségvetési bevétel		Működési költségvetési kiadás			
I. Működési bevételek	55 824	I. Működési kiadások	634 657	1 359 087	
A. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	172 155	1. Személyi kiadások	250 013	352 207	
1. Bérletek	0	2. Munkaadókat terhelő járulékok	54 614	75 318	
2. Helyi adók	108 000	3. Dolgozó kiadások	228 703	504 623	
3. Államháztartás közötti adók	12 600	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	103 300	106 063	
a. Péntékek	100	5. Egyéb működési kiadások	169 627	320 853	
b. céginformációs	12 500	a. Támogatás nélküli működési kiadások	169 493	212 483	
4. Bérletek, kölcsönök és egyéb sajátos bevételek	51 855	b. Munkaadókat terhelő járulékok átmenetileg kivétel	70 384	108 368	
a. Könyvtári költségek	0	0. Tervezési, szemléltetési és egyéb jellegű támogatás	0	0	
b. tájékoztató díj	700	d. Előző évi működési célú előirányzat - maradvány pénzeszközök átadása	0	0	
c. egyéb sajátos bevételek	50 855	8. Támogatási költségek nyújtása, kifizetése	0	0	
II. Működési támogatások	670 013	9. Pénzügyi alom nélküli kiadások	1 000	63 844	
1. nemzeti támogatások	520 232	1. Államháztartás	500	69 144	
2. Közösségi támogatások	0	2. Céltartalékok	500	500	
3. Helyi önkormányzatok közötti támogatás	0	9.5455			
4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott ellátás-nyújtó szervezetek támogatása	0				
5. Egyéb központi támogatás (adóssághozszozással)	149 351				
6. Önkormányzat működésének megőrzését szolgáló közszolgálati támogatás	0				
III. Egyéb működési bevételek	153 492				
1. Támogatás nélküli működési bevételek összesen	153 492				
2. Működési célú pénzeszköz átétel államháztartáson kívülről	0				
3. Előző évi működési célú előirányzat - maradvány, pénzeszköz átadással	0				
4. Előző évi költségvetési költségvetések, visszatérítések	0				
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 051 594	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	605 657	1 428 711	
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYLEG	145 937				
Működési finanszírozási bevételek	6 911	Működési finanszírozási kiadások	152 849	149 852	
1. költségvetés működéséhez finanszírozás: előző évi pénzeszköz átadással	6 911	1. működési célú hitelfelvétel	152 849	149 852	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 058 505	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 058 505	1 578 563	
Felhalmozási költségvetési bevételek		Felhalmozási költségvetési kiadások			
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (árféval) összesen	55 448	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	885 660	795 311	
2. Felhalmozási támogatások	58 570	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	429 416	668 852	
3. Egyéb felhalmozási bevételek	497 514	3. Egyéb felhalmozási kiadások	5 150	1 100	
4. Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérítése	0	a. Támogatás nélküli felhalmozási kiadások	0	0	
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	521 532	b. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	1 100	1 100	
		c. Előző évi felhalmozási célú előirányzat	0	0	
		d. Lízingdíj	0	0	
		e. Sporteszközök fenntartási szelvényekkel díj	0	0	
		f. Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése	4 050	0	
		g. Pályázati támogatás visszafizetése	0	0	
		h. Csurgó és térsége szennyvízelvezetés és tisztítás	0	0	
		i. Pénzügyi alom nélküli kiadások	200	200	
		a. Államháztartás	100	100	
		b. Céltartalékok	100	100	
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYLEG	-78 594	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 300 628	1 465 633	
Felhalmozási finanszírozási bevételek	842 362	Felhalmozási finanszírozási kiadások	83 368	62 570	
a) költségvetés felhalmozásához finanszírozás: előző évi pénzeszköz átadással	842 362	a) Felhalmozási célú hitelfelvétel	83 368	62 570	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 363 594	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 383 996	1 528 103	
TÁRGYVÉMI BEVÉTELEK	2 422 459	TÁRGYVÉMI KIADÁSOK	2 422 459	3 108 665	