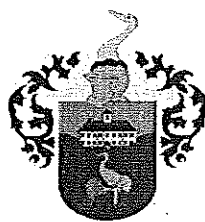


Csurgó Város Polgármesterétől
8840.Csurgó, Széchenyi tér 2.
Telefon: 82/471-388
Fax: 82/471-095
e-mail: polgarmester@csurgo.hu



Ügyiratszám: /2017
Ügyintéző: Csenei Áron
Ügyintéző elérhetősége: 82/471-388/133

Terjedelem: 8 oldal
Melléklet: Csurgó Város Önkormányzatának
.../2017. (...) önkormányzati rendelete

ELŐTERJESZTÉS

Csurgó Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő- testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.-25 §-aiban előírt kötelezettségemnek eleget téve elkészítettem Csurgó Város Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendelettervezetét, melyet az alábbiakban szöveges magyarázattal is kiegészítenék:

Az Önkormányzat jelentős összegben – 580.580 ezer forint értékben – tervezett a 2017-es évben finanszírozási bevételeket. Ez lényegében a költségvetési hiány. A költségvetési főösszeg 22,3 %-át teszi ki, mely jelentősnek mondható. 2011 óta az állam lépéseket tett az eladósodás megfékezésére, bevezette, majd folyamatosan szigorította a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (továbbiakban: stab. tv.). A jelenleg hatályos rendelkezések szerint az önkormányzatok működési célra kizárólag naptári éven belül lejáró (azaz azon túl meg sem hosszabbítható!) futamidejű hitelt vehetnek fel. A fejlesztési hitelek felvételi lehetősége is korlátozott, és néhány kivételtől eltekintve egyedi kormányzati engedélyhez kötött. 2015. évtől a 100% önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok adósságot keletkeztető ügyletei is kormányzati engedélyhez kötöttek lettek. Az önkormányzatok a költségvetési rendeletükben kizárólag olyan összegű hiányt tervezhetnek, melyet előző évi (évekbeli) maradványból, vagy engedélyezett (illetve engedély iránti kérelemre nem kötelezett, adatszolgáltatott) fejlesztési hitel(ek)ből biztosítani tudnak. A betervezett 580.580 ezer forint finanszírozási bevételből 250.080 ezer forintot az előző évi pénzmaradvány felhasználása fed le, 330.500 ezer forintot pedig fejlesztési célú hitelfelvétel. A pénzmaradvány nem előző évi költségvetési többletből (azaz szabadon felhasználható tételekből) származik, hanem kötelezettségvállalással terhelt pénzüsszegek áthozatala történt, melyek a 2016-os évben nem kerültek felhasználásra. Kb. 45%-át - azaz 113.694 ezer forintot – a Sótornyai László Sportcsarnok felújítására kapott központi támogatásból 2016 évben fel nem használt pénzüsszeg tesz ki. A fejlesztési célú hitel felvételére kapott a város kormányzati engedélyt még 2016 évben. A 400 millió forintos hitelkeretből tavaly 69,5 millió forint lett felhasználva, a tervek szerint a maradvány 2017 évben lesz lehívva. Hiteltörlesztésre az idei évben csak 3.850 ezer forint lett tervezve, mert a nagyobb rész lehívását az év végére datáljuk. A hitel futamideje 20 év, a rendelettervezet 15. melléklete tartalmazza a hitelből eredő fizetési kötelezettségek összegét évenkénti bontásban a teljes

futamidő alatt. A stab. tv. értelmében a teljes futamidőre vetítve tervezni kell a korrigált saját bevételeket, melyeket nem haladhat meg a hitelből eredő fizetési kötelezettség. E feltételnek megfelel a város, ettől függetlenül azonban a futamidő végéig jelentős terhet ró a városra a hitel visszafizetése, mely így egyéb kiadások visszaszorítását készíti idén is, de főként jövő évtől.

A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ létrejöttét követően a nemzeti köznevelési törvény adta lehetőség keretében a város az oktatási intézmények működtetését átadta a központnak. A hatályos jogszabályi rendelkezések értelmében ennek fejében hozzájárulást kellett fizetnie a városnak, mely tavalyig évi 37.596 ezer forinttal terhelte a mindenkori költségvetést. A jogszabály megváltozott, így 2017. január 1.-től nem kell fizetni ezt a díjat, előzetes tájékoztatások szerint, azonban ennek „fejében” kevesebb támogatásra lehet számolni az önkormányzatok működőképességének megőrzése elnevezésű pályázaton, hisz így csökkennek a kötelező működésből eredő kiadások.

2015 évtől a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 1/A. §-a szerinti települési adót is bevezethet az önkormányzat. Ezen új típusú adónem szinte bármire kivethető (de alanya nem lehet állam, vagy önkormányzat), és a befolyó bevétel kizárólag fejlesztési célra, valamint a képviselő-testület hatáskörébe tartozó szociális ellátásokra használható fel. Az új adónem bevezetésére, meglévő adónem mértékének emelésére évfordulóval van lehetőség, tehát mostantól számítva legkorábban 2018.01.01.-től állapíthat meg fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület, így a 2017. évi költségvetést biztosan nem érinti. A települési támogatásokra, egyéb szociális juttatásokra 45.572 ezer forint állami forrás lett megállapítva. Ebből fedezhetők a szociális feladatok (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősök nappali ellátása) ellátásából keletkező normatívan felüli működési hiányok, közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett része, az intézményi gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklése vagy elengedése, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtása, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatása kapcsán felmerülő kiadások.

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

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

A korábbi időszakban Csurgó Város Önkormányzata által fenntartott két intézmény (Csurgói Városi Óvodák, Csurgói Városi Szociális Intézmény) évek óta működési hiánnyal

küszködik. A társult formában történő feladatellátás gazdasági előnye az emelt összegű, ösztönző állami normatíva, azonban így sem sikerült a működést az elmúlt két évben, illetve idén sem nullszaldóra hozni. A Csurgói Városi Óvodák működtetéséhez Csurgó Város Önkormányzatán kívül az idei évben először a másik két tagi település is hozzájárul összesen 6 millió forinttal, Csurgó a saját költségvetése terhére –az állami normatíván felül- 30.702 ezer forint összegben biztosít forrást, melyből 1.524 ezer forint fejlesztési célú, a többi működési célú támogatás.

A Csurgói Városi Szociális Intézmény működtetéséhez az egyes tagi önkormányzatok a hiányt generáló feladatok esetében, ellátotti létszám arányában járulnak hozzá. Csurgó Város Önkormányzatát érintő rész: 28.683 ezer forint (plusz a leigényelt és átadott normatív támogatás). Ebből 0 ezer forintot tesz ki fejlesztési kiadás, 8.125 ezer forint a házi segítségnyújtás esetében a csurgói önkormányzatra eső hozzájárulás, 1.623 ezer forint az idősek nappali ellátása feladaton keletkező Csurgót érintő hiány, 7.993 ezer forint hozzájárulási kötelezettség merül fel a szociális étkeztetésen, és 9.728 ezer forint a hiány a bölcsőde feladaton, valamint további 1.213 ezer forintot kell biztosítania a városnak éves szinten a tartalékokra, illetve egyéb dologi kiadásokra (a társulásnak mint jogi személynek felmerülő banki és egyéb költségeire).

A Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás általános működési költségeihez 5.021 ezer forinttal járul hozzá a város, a Családsegítő Központ működésében jelentkező hiányból 2.826 ezer forintot vállal magára Csurgó, illetve további 255 ezer forint sportlap hozzájárulást terveztünk a 2017-os költségvetésben a CSKTT részére átadott pénzekben. „Visszafelé” 9.160 ezer forint hozzájárulás várható a Társulástól a Csurgói Közös Önkormányzatai Hivatal fenntartási költségeihez.

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

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

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

I. Társulások részére leigényelt központi támogatás:

1. Csurgói Óvodai Intézményfenntartó Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
II. 1. Bértámogatás			79 929 067 Ft
2017. évben 8 hónapra			52 229 100 Ft
II.1. (1) óvodapedagógusok elismert létszáma alapján	13,5	4 469 900	40 229 100 Ft
II.1. (2) ped. szak.el nem rendelkező segítők száma	10,0	1 800 000	12 000 000 Ft
II. 1.(3) ped. szak.el rendelkező óvodaped.ok m-t segítők	0,0	4 469 900	0 Ft
2017. évben 4 hónapra			27 157 527 Ft
II.1. (1) óvodapedagógusok elismert létszáma alapján	14,20	4 469 900	21 157 527 Ft
II.1. (2) ped. szak.el nem rendelkező segítők száma	10,0	1 800 000	6 000 000 Ft
II. 1.(3) ped. szak.el rendelkező óvodaped.ok m-t segítők	0,0	4 469 900	0 Ft
2017. évben			542 440 Ft

II.1. (4) 2 óvodaped.ok elismert létszáma (pót. összeg)	14,2	38 200	542 440 Ft
II.1. (5) 2 ped. szakk.el rendelkező segítők pót. összeg	0,0	38 200	0 Ft
II.2. Óvodaműködtetés támogatása			12 391 166 Ft
II.2. (7) 8 hónapra, teljes idejű óvodai nevelésre	149,00	81 700	8 115 533 Ft
II.2. (7) 4 hónapra, teljes idejű óvodai nevelésre	157,00	81 700	4 275 633 Ft
Összesen			92 320 233 Ft

2. Csurgó Központú Szociális és Gyermekjóléti Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			42 982 521 Ft
III.3.c (1) szociális étkeztetés	0,00	55 360	0 Ft
III.3.c.(2) szociális étkeztetés társulás	196,00	60 896	11 935 616 Ft
III.3.da (1) házi segítségnyújtás, szociális segítség	52,00	25 000	1 300 000 Ft
III.3.db (1) házi segítségnyújtás, személyi gondozás	0,00	210 000	0 Ft
III.3.db (2) házi segítségnyújtás, személyi gond., társulás	62,00	273 000	16 926 000 Ft
III.3.f (1) időskorúak nappali intézményi ellátása	0,00	109 000	0 Ft
III.3.f (2) időskorúak nappali intézményi ellátása társulás	42,00	163 500	6 867 000 Ft
III.3.ja (1) bölcsődei ellátás nem fogy.os, nem h.h.-s	11,00	494 100	5 435 100 Ft
III.3.ja. (2) bölcsődei ellátás társulás nem fogy.os, h.h.-s	2,00	518 805	518 805 Ft

3. Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			36 100 000 Ft
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat			17 100 000 Ft
III.3.b Csalás- és gyermekjóléti központ			13 500 000 Ft
III.3.g Fogyatékos személyek nappali int. Ellátása			5 500 000 Ft

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

4. Önkormányzatot megillető általános működési és ágazati feladatok támogatása

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
I. Helyi önkormányzat működésének ált.-os támogatása			171 132 992 Ft
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.a) Hivatali létszámra			132 911 600 Ft
I.1.b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó támogatás			
I.1.ba) Zöldterület gazdálkodás			11 720 880 Ft

I.1.bb) Közvilágítás			14 880 000 Ft
I.1.bc) Köztemető			100 000 Ft
I.1.bc) Közutak			7 400 200 Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás			81 600 Ft
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok			4 038 712 Ft

5. Gyermekétkeztetés támogatása:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.5. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés tám.			54 645 517 Ft
III.5.(a) Elismert dolgozók bértámogatása			26 405 760 Ft
III.5.(b) Üzemeltetési támogatás			26 518 357 Ft
III.5.(c) Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatás			1 721 400 Ft

6. Kulturális feladatok támogatása:

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.a			6 251 800 Ft
IV.1.d) nyilvános könyvtár biztosítása			6 251 800 Ft

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

III. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

A kötött célú kiegészítő támogatások évközben igényelhetőek, az illetékes minisztérium által meghatározott feltételek szerint, a költségvetési rendelet eredeti előirányzataiban nem tervezhetőek. Tartalék előirányzatból: önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló támogatás

Működési bevételek

A Közös Önkormányzati Hivatal működésére átveszünk a tagi önkormányzatoktól éves szinten 18.807 ezer forint működési hozzájárulást, ebből 2.777 ezer forint az előző évi hátralék, továbbá a KÖH az Mőtv. 95. § (4) bekezdése alapján ellátja a Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás munkaszervezeti feladatait is, melyért éves szinten 9.160 ezer forint hozzájárulást fizet a társulás.

Az alábbi táblázatban összefoglalom, hogy az egyes településeket mekkora hozzájárulási kötelezettség terheli a 2017-os évre (hátralékok nélkül!).

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

A Somogy Megyei Kormányhivataltól a KÖH épületének alsó szintjén elhelyezett járási hivatal működési költségeinek megosztása címen 4.981 ezer forint bevételt terveztünk. (Egyeztetés alatt áll az díj emelése.) A lakás és helységgazdálkodás címen befolyó bevételünk¹ szerződés szerint meghatározott részét a Csurgói Városgazdálkodási Kft. által elvégzett munkákkal a lakások állagmegóvására, továbbá ingatlanvásárlásra használjuk fel.

158 millió forint értékben terveztünk helyi adóbevételt, illetve 12 millió forint összegű átengedett gépjárműadóval számoltunk. A város területén folyó jelentős beruházási munkálatok átmenetileg idén is növelik az iparüzési adóbevételt.

Működési kiadások

A személyi juttatások 260.396 ezer forintot tesznek ki, míg a járulékok 53.239 ezer forintot tesznek ki. A dologi kiadások tervezett előirányzata 492.630 ezer forint. A 2.1 mellékleten részletezve láthatók, hogy az egyes kiemelt előirányzatokon belül mekkora összeget képviselnek az egyes önkormányzati szakfeladatok. A 2.2. mellékleten pedig a könyvtár látható pluszban.

Az államháztartáson belülről átadott működési célú támogatások 239.320 ezer forintos előirányzata a társulások részére leigényelt és átadott normatív támogatásokat, plusz a társulások által fenntartott intézmények működtetéséből eredő veszteségekre átadott összegeket takarja. Az egyéb működési célú támogatásokat (69.812 ezer Ft) részletesen a 3.2 melléklet taglalja. (Az Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. részére járóbeteg szakellátásra és ügyeletre adunk át működési hozzájárulást, a Csurgói Sportcsarnok Kft.-nek pedig a Községi Ház fenntartására, illetve 2016. év második felétől új feladatként a turisztikai központ üzemeltetésére. Ez utóbbi jelentős plusz terhet jelent a városnak, de a pályázati forrásból történt megvalósítás miatt fennáll a fenntartási kötelezettség. A Csurgói Városgazdálkodási Kft.-nek nem támogatást ad a város, hanem számla ellenében végzett tevékenységre szolgáltatási díjat fizet. A támogatások közt 6,5 millió forintot tervezünk a nagyváthy uszoda fenntartására, a tervek szerint amint megnyílik az új uszoda, úgy be lehetne zárni a régi uszodát, így csak 5 havi működési kiadása lett tervezve.)

Fejlesztés

A költségvetés fejlesztési részében a jelenleg kifutó, illetve már megkötött támogatási szerződés alapján tervezhető, induló pályázatokkal, továbbá egyéb szükségesnek ítélt beruházások, felújítások kiadásaival számoltunk. Bevételeként a Sótónyi László Sportcsarnok felújítása program keretében 1 milliárd forint állami támogatás került tervezésre.

Néhány nagyobb kiadási tétel:

¹ Mely díjak beszedését a Csurgói Városgazdálkodási Kft. végzi.

- 20 millió forint értékben transzformátor létesítése a Sótonyi László Sportcsarnokhoz
- 1.413.420 ezer forint értékben uszoda és wellness központ építés

Előzetes hatásvizsgálat
Csurgó Város Önkormányzata .../2017 (.../....) az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

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

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

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

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

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

A költségvetési rendeletben szereplő tételek hatásai a következők:

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

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

Az átlátható pénzügyi működéshez elengedhetetlen a rendelet elfogadása, emellett pedig törvény által előírt kötelezettség, így el nem fogadása esetén a Magyar Államkincstár a

költségvetési támogatások előirányzatát zárolhatja, és annak folyósítását a jogellenes helyzet fenntartásáig megtagadhatja.

Általános indoklás

Csurgó Város Önkormányzata .../2017 (.../....) az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

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

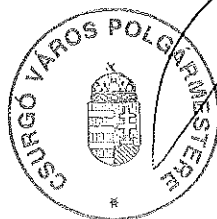
Részletes indoklás

Csurgó Város Önkormányzata .../2017 (.../....) az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

- Az 1. § a rendelet hatályáról rendelkezik.
- A 2. § a kiemelt költségvetési előirányzatokat részletezi.
- A 3. § a költségvetési rendelet mellékleteinek tartalmát ismerteti.
- A 4. § tartalmazza a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket, valamint a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket.
- Az 5. § rendelkezik a bevételi többlet kezeléséről.
- A 6. § részletezi az általános és céltartalékot.
- A 7. § tartalmazza a több éves kihatással járó feladatokat.
- A 8. § rendelkezik a közvetett támogatásokról.
- A 9.-12. §-ok rendelkeznek a 2017. évi költségvetés végrehajtási szabályairól.
- A 13. § az előirányzatok megváltoztatásának szabályait tartalmazza.
- A 14-15. §-ok rendelkeznek a létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírásokról.
- A 16. § szabályozza a támogatások folyósításának és elszámolásának rendjét.
- A 17. § a záró és egyéb rendelkezéseket, valamint a hatálybalépésre vonatkozó megállapításokat tartalmazza.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2017. évi költségvetési rendeletét alkossa meg.

Csurgó, 2017. február 9.



Füstös János
polgármester

Ellenjegyezte: 
Fábian Anita
jegyző

**Csurgó Város Önkormányzatának
..../2017. (.....) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

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

I.

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

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

II.

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI-ÉS KIADÁSAI, A HIÁNY MÉRTÉKE

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) együttes 2017. évi költségvetését:

<i>2.023.319 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési bevétellel,</i>
<i>2.600.049 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési kiadással,</i>
<i>580.580 ezer Ft</i>	<i>költségvetési hiánnyal,</i>
<i>3.850 ezer Ft</i>	<i>finanszírozási kiadással,</i>

finanszírozási bevételként:

<i>belső forrásból</i>	<i>109.578 ezer Ft</i>	<i>működési maradvány igénybevételével</i>
	<i>140.502 ezer Ft</i>	<i>fejlesztési maradvány igénybevételével</i>
<i>külső forrásból</i>	<i>330.500 ezer Ft</i>	<i>fejlesztési hitelfelvételével</i>
	<i>0 ezer Ft</i>	<i>működési hitelfelvételével</i>

118,15 fő létszámkeretben állapítja meg
ebből 59,4 fő közfoglalkoztatott

Ezen belül:

<i>a működési bevételeket:</i>	<i>1.023.319</i>	<i>e Ft-ban</i>
<i>előző évi maradvány</i>	<i>109.578</i>	<i>e Ft-ban</i>

<i>a működési kiadásokat:</i>	1.132.897	<i>e Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>		
- <i>személyi juttatások kiadásokat</i>	260.396	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	57.985	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	75.601	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	126.810	<i>e Ft-ban</i>
- <i>munkaadókat terhelő járulékokat</i>	53.239	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	13.189	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	9.256	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	30.794	<i>e Ft-ban</i>
- <i>dologi jellegű kiadásokat</i>	492.630	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	281.350	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	187.698	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	23.582	<i>e Ft-ban</i>
- <i>ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	16.300	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	16.300	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
- <i>egyéb működési kiadásokat</i>	310.332	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	251.576	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	58.756	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	0	<i>e Ft-ban</i>
 <i>a felhalmozási célú bevételeket:</i>	1.000.000	<i>e Ft-ban</i>
<i>a felhalmozási célú hitelfelvételt</i>	330.500	<i>e Ft-ban</i>
<i>az előző évi maradványt</i>	140.502	<i>e Ft-ban</i>
 <i>felhalmozási célú kiadásokat:</i>	1.467.152	<i>e Ft-ban</i>
- <i>a beruházási kiadásokat</i>	1.442.928	<i>e Ft-ban</i>
○ <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	0	<i>e Ft-ban</i>

▪ önként vállalt feladatra	1.440.325	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	2.603	e Ft-ban
- a felújítási kiadásokat	22.700	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	22.700	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadásokat	1.524	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	1.524	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- felhalmozási célú hitel kiadások	3.850	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	3.850	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban

állapítja meg.

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

Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételei és kiadásai

3. §

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzatának és a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalnak a működési bevételeinek előirányzatait e rendelet 1.1. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (3) A 3. §-ban megállapított működési bevételek közül az intézményi tevékenységi bevételeket, valamint az intézményi támogatásokat intézményenként e rendelet 1.2. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat és a költségvetési szervei működési célú bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet 2. melléklete tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzata és a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalnak a működési kiadásainak az előirányzatait e rendelet 2.1. melléklete szerint állapítja meg.

- (6) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait a rendelet 2. 2. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat által folyósított ellátásokat e rendelet 3.1. melléklete szerint határozza meg.
- (8) A képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a 3.2. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a felhalmozási bevételeinek előirányzatait, célonként e rendelet 4.1. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A képviselő-testület a felhalmozási kiadások előirányzatait feladatonként e rendelet 4.2. melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.
- (11) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzat 2017. évre vonatkozó likviditási és finanszírozási ütemtervét e rendelet 6. melléklete szerinti tartalommal határozza meg.
- (12) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzatának 2017. évben európai uniós támogatással megvalósuló projektjeit a 9. melléklet szerinti tartalommal fogadja el.
- (13) A képviselő-testület Városi Könyvtár kiadásainak és bevételeinek 2017. évi előirányzatait e rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.
- (14) A képviselő-testület a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak és bevételeinek 2017. évi előirányzatait e rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.
- (15) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzata kiadásainak és bevételeinek 2017. évi előirányzatait e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.
- (16) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzat 2017. évi összevont költségvetési mérlegét e rendelet 13. melléklete szerint állapítja meg.
- (17) A képviselő-testület Csurgó Város költségvetésének költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 14. melléklete szerint állapítja meg.
- (18) A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát a 15. melléklet tartalmazza.
- (19) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét összesen e rendelet 2.1., 2.2. számú melléklete szerint állapítja meg. A 118,15 fő létszámkeretből 39 fő köztisztviselő, 14,75 fő közalkalmazott, 5 fő munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatott.
- (20) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 59,4 főben (átlag) határozza meg.

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

4. §

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

A bevételi többlet kezelése

5. §

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

Általános és céltartalék

6. §

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

Több éves kihatással járó feladatok

7. §

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

Támogatások

8. §

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

III.

A 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSI SZABÁLYAI

9. §

- (1) A képviselő-testület a céltartalékként fejlesztési pályázatok önerejére elkülönített összeg felhasználásáról az erre vonatkozó igény felmerülésekor dönt.

- (2) A képviselő-testület elrendeli az áthúzódó, folyamatban lévő felújítások, beruházások befejezését. Az új, induló felújítás, beruházás csak akkor kezdhető, ha a bevételi forrás biztosított.
- (3) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A támogatás igénybevételének, elszámolásának, ellenőrzésének részletes szabályait a „megállapodás” tartalmazza.
A Képviselő-testület a speciális támogatások között tervezett civil szervezetek 250.000 Ft-os támogatási keretének felosztási jogát a Oktatási, Kulturális és Turisztikai Bizottságra, a sporttámogatások 250.000 Ft-os támogatási keretének felosztási jogát a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottságra, a polgármesteri keret 600.000 Ft-os támogatási összegének felosztási jogát pedig a Polgármesterre ruházza át.
- (4) A Képviselő-testület a polgármester Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása vonatkozásában az értékhatárt 8 millió forintban állapítja meg.

10. §

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

11. §

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

12. §

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

Előirányzatok megváltoztatása

13. §

- (1) A helyi önkormányzat a költségvetési előirányzatait rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos, költségvetési törvényben felsorolt, illetve a Kormány előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az önkormányzat számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.
- (3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat körében átmeneti – az Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testületnek a legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (4) Az önkormányzati költségvetési szervek saját hatáskörű előirányzat módosítást csak abban az esetben hajthatnak végre, ha a személyi juttatások és/vagy a munkaadót terhelő járulékok előirányzatából dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosítással hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.
- (6) Az önkormányzat fenntartói körébe tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételt a költségvetési rendeletbe történő átvezetése és annak módosítása után használhatja fel.

Létszám-és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

14. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek vezetője önálló létszám-és bér gazdálkodási jogkörben eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint megbízási díjas, tiszteletdíjas foglalkoztatás) az elemi költségvetésben tervezett előirányzatot nem lépheti túl (módosított személyi juttatás).

(3) Az önkormányzati költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja a törvényben előírt kötelezettség teljesítését.

15. §

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

A támogatások folyósításának és elszámolásának rendje

16. §

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

IV.

ZÁRÓ-ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

17. §

(1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(2) A polgármester e rendelet elfogadásáig jogosult a tárgyévet megelőző év költségvetésében meghatározott előirányzatok időarányos teljesítésére, az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) a tárgyévet megelőző év gazdálkodásáról készülő zárszámadási rendelet elfogadásával egyidejűleg beszámolókat készítenek a képviselő-testületnek. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(3) A jelen határozatban nem szabályozott kérdésekben az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet, Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, illetve Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015.

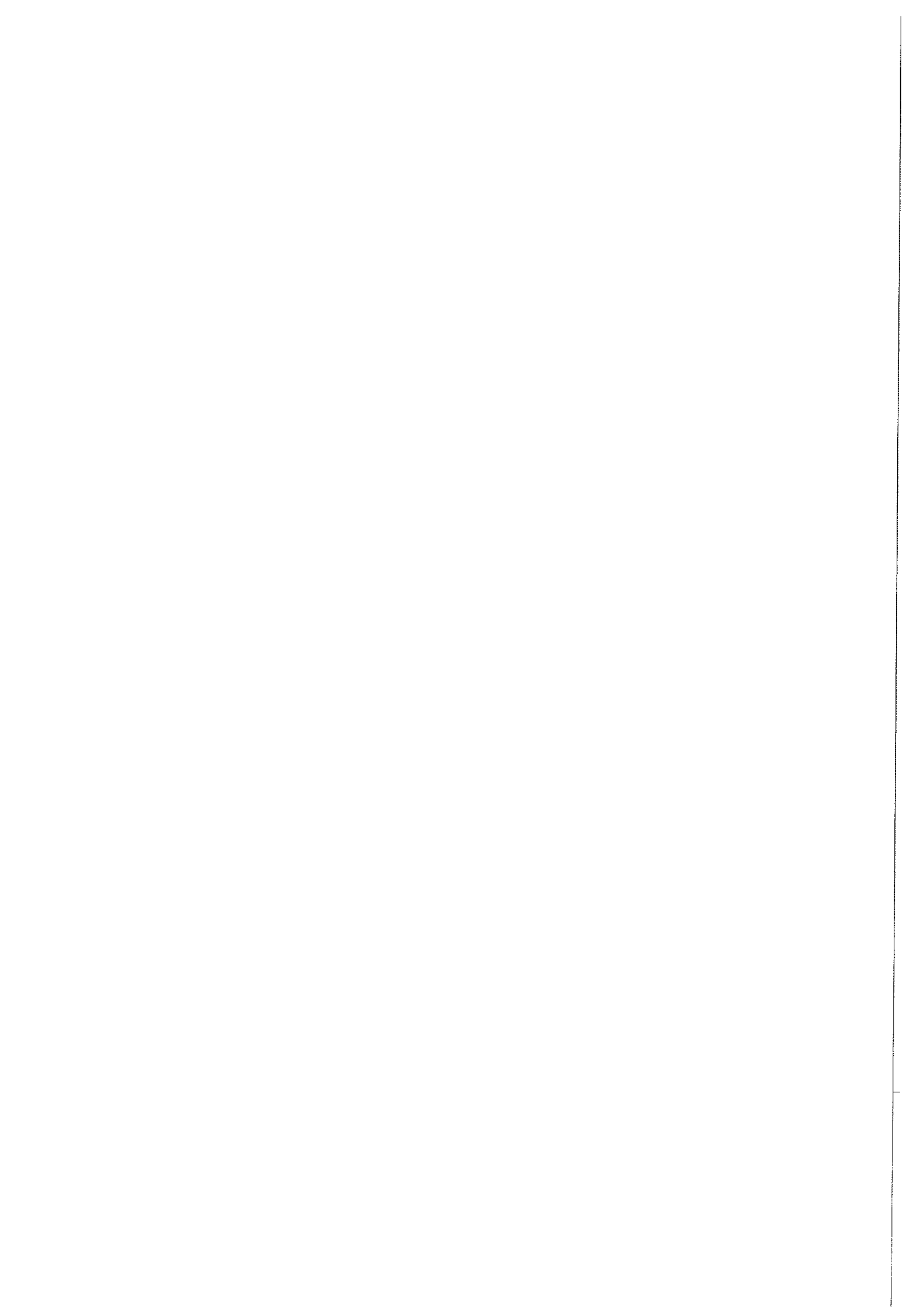
évi C. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

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

Csurgó, 2017. február

Fábián Anita
jegyző

Füstös János
polgármester



..../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgó Város bevételeinek és kiadásainak 2017. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Működési kiadások	1 132 897
1. Személyi juttatások	260 396
2. Munkaadókat terhelő járulékok	53 239
3. Dologi kiadások	492 630
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 300
5. Egyéb működési célú kiadások	310 332
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	239 320
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	0
j. Kamattámogatások	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69 812
l. Tartalékok	1 200
II. Felhalmozási kiadások	1 467 152
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 442 928
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	22 700
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 524
a. belülre	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
c. belülre	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	1 524
e. kívülre	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
g. Lakástámogatás	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 600 049
III. Finanszírozási kiadások	3 850
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	3 850
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	0
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 603 899
I. Működési bevételek	1 023 319
1. Működési támogatások	498 203
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	143 714
3. Közhatalmi bevételek	170 600
4. Működési bevételek	210 803
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0
II. Felhalmozási bevételek	1 000 000
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000
2. Felhalmozási bevételek	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
III. Előző évi költségvetési visszatérülések	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 023 319
IV. Finanszírozási bevételek	580 580
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	330 500
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0
3. Maradvány igénybevétele	250 080
3. Belföldi finanszírozás bevételei	0
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 603 899

...../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgó Város Önkormányzatának és a Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek előirányzata 2017. évben

(adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Működési támogatások (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (eredeti ei.)	Közhatalmi bevételek (eredeti ei.)	Működési bevételek (eredeti ei.)	Működési célú átvett pénzeszközök (eredeti ei.)	ÖSSZESEN (eredeti ei.)
Igazgatási szolgáltatás			300			300
CSKTT működésére átvett		9 160				9 160
Közös Önkormányzati Hivatal működésére településektől átvett		18 807				18 807
Közös Önkormányzati Hivatal összesen	0	27 967	300	0	0	28 267
Közfoglalkoztatás támogatása		74 698				74 698
Helyi adók			158 000			158 000
Gépjárműadó			12 000			12 000
Talajterhelési díj			300			300
Lakás- és helységbérlet, közterület bérlet, továbbszámlázott bevételek (gázszolgáltatás, SMKH, telefonköltség)				70 640		70 640
Fordított AFA visszaigénylés				99 765		99 765
AFA visszaigénylés				18 933		18 933
Önkormányzatok működésének általános támogatása	171 133					171 133
Önkormányzat egyes köznevelési és gyermekéktetési feladatainak támogatása	92 320					92 320
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	228 498					228 498
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 252					6 252
MUSZ Városi Uszoda támogatása		4 983				4 983
Be Youth program bevétele		2 000				2 000
ÖEP-től átvett (védőnői és háztartási feladat ellátásra)		29 316				29 316
Óvodai intézményi éktetítés				804		804
Iskolai intézményi éktetítés				10 289		10 289
Kollégiumi éktetítés				4 001		4 001
Vendégéktetés térítési díja				5 021		5 021
Önkormányzat összesen	498 203	110 997	170 300	209 453	0	988 952
Működési bevételek összesen:	498 203	138 964	170 600	209 453	0	1 017 219

.../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgó Város Önkormányzata és az intézmények működési bevételeinek előirányzatai 2017. évben

Megnevezés	Működési támogatások (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (eredeti ei.)	Közhatalmi bevételek (eredeti ei.)	Működési bevételek (eredeti ei.)	Működési célú átvett pénzeszközök (eredeti ei.)	ÖSSZESEN (eredeti ei.)
Intézmény:						
1. Városi Könyvtár						
-Városi Könyvtár				1 350		1 350
-Mozgókönyvtár		4 750		0		4 750
Intézmény összesen:	0	4 750	0	1 350	0	6 100
Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei összesen:	0	27 967	300	0	0	28 267
Önkormányzat működési bevételei összesen	498 203	110 997	170 300	209 453	0	988 952
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	498 203	143 714	170 600	210 803	0	1 023 319

.../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgó Város Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak 2017. évi előirányzatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Működési kiadások	1 132 897
1. Személyi juttatások	260 396
2. Munkaadókat terhelő járulékok	53 239
3. Dologi kiadások	492 630
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 300
5. Egyéb működési célú kiadások	310 332
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	239 320
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	
j. Kamattámogatások	
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69 812
l. Tartalékok	1 200
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 132 897

I. Működési támogatások	498 203
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	171 133
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	92 320
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	228 498
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 252
5. Működési célú központosított előirányzatok	0
6. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	143 714
1. Elvonások és befizetések bevételei	0
2. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
3. Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
4. Működési célú támogatások, kölcsönök igénybe vétele államháztartáson belülről	0
5. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	143 714
III. Közhatalmi bevételek	170 690
1. Jövedelemadók	0
2. Szociális hozzájárulási adó és járuléka	0
3. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
4. Vagyon típusú adók	38 000
5. Termékek és szolgáltatások adói	132 300
6. Egyéb közhatalmi bevételek	300
IV. Működési bevételek	210 803
1. Készletértékesítés ellenértéke	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	20 213
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	19 677
4. Tulajdonosi bevételek	25 000
5. Ellátási díjak	11 885
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 979
7. Általános forgalmi adó visszatérülés	118 698
8. Kamatbevételek	0
9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
10. Egyéb működési bevételek	1 350
V. Működési célú átvett pénzeszközök	0
1. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
2. Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
VI. Költségvetési bevétel és kiadás különbözete (hiány)	109 578
1. költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	109 578
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 132 897

.../2017. (... ..) önkormányzati rendelet

Csurgó Város Önkormányzata és a Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadási előirányzatai 2017. évben

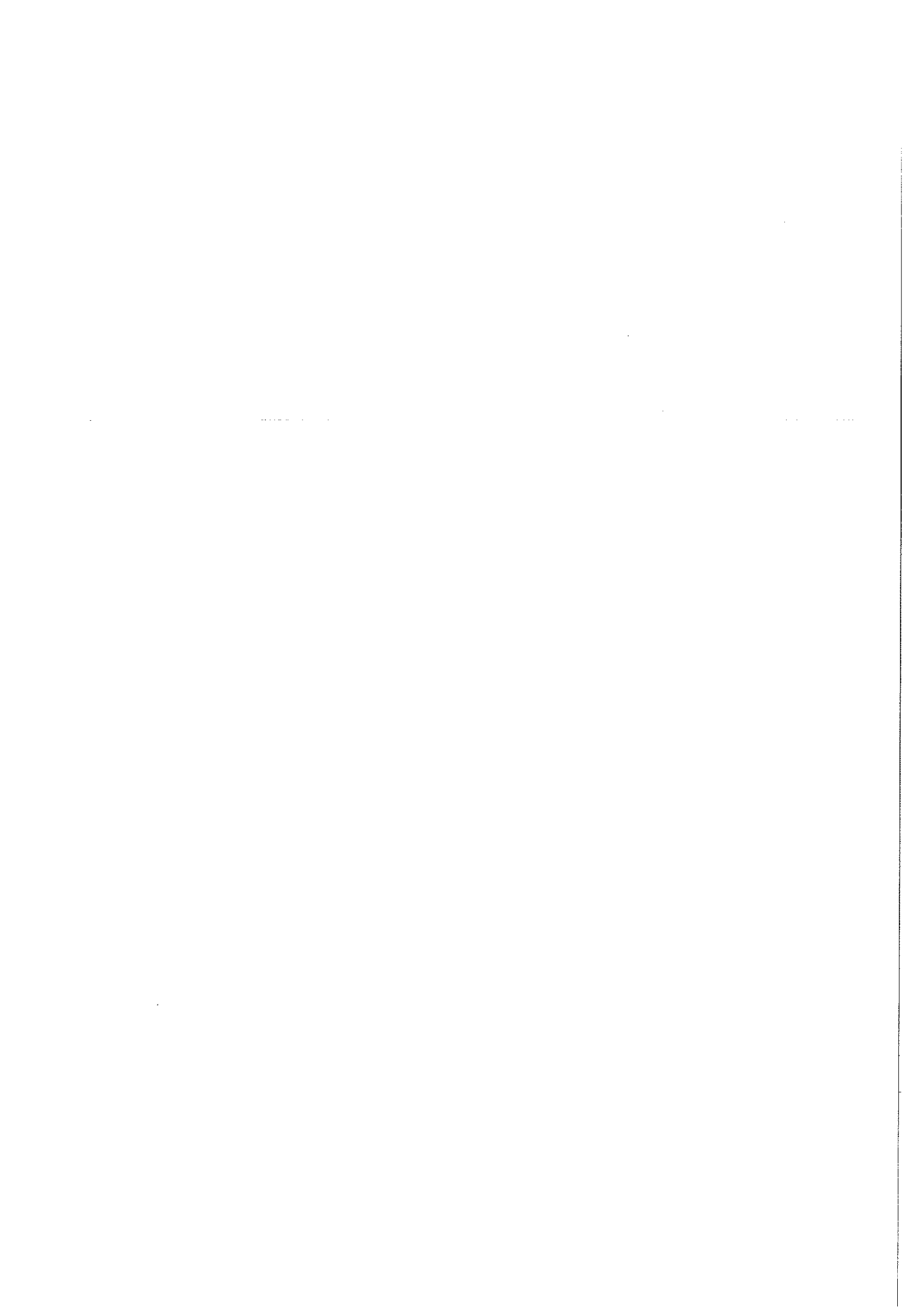
Megnevezés	Személyi juttatás (eredeti ei.)	Munkáltatót terhelő járulékok (eredeti ei.)	Dologi kiadások (eredeti ei.)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások		Tartalék (eredeti ei.)	Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám eredeti
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháziartáson belfőltre (eredeti ei.)			
<i>Közteljeső feladatok:</i>									
Önkormányzati igazgatás	126 810	30 794	23 582					181 186	44,00
Közös Önkormányzati Hivatal összesen	126 810	30 794	23 582					181 186	44,00
Képviselőtestület kiadásai	7 302	1 414	0					8 716	
III. orvosi körzet	7 475	1 654	3 855					12 984	2,00
Védőnői szolgálat	10 520	2 441	3 361					16 332	4,00
Közcélú foglalkoztatás	71 086	8 234	13 768					92 088	59,40
Önkormányzati igazgatás	13 015	3 103	232 167	0		239 320	69 812	558 617	
Lakásgazdálkodás			7 539					7 539	
Városgazdálkodás			61 692					61 692	1,00
Köztisztviselők			23 134					23 134	
Rendszeres segélyek				8 000				8 000	
Eseti segélyek				8 300				8 300	
CsTV működése									
Óvodai intézményi étkeztetés	1 383	354	9 996					9 996	
Iskolai intézményi étkeztetés	3 312	848	20 020					21 757	
Szünidei étkeztetés	209	54	66 932					71 092	
Kollégiumi étkeztetés	460	118	1 887					2 150	
Múzeum	4 515	1 022	15 768					16 346	2,00
Önkormányzat összesen	119 287	19 242	461 776	16 300	0	239 320	69 812	926 937	68,40
Önkormányzat és a Közös önkormányzati hivatal működési kiadásai összesen	246 097	50 036	485 358	16 300	0	239 320	69 812	1 108 123	112,40

.../2017. (...). önkormányzati rendelet

Csurgó Város Közös Önkormányzati Hivatala és az önkormányzati intézmények működési kiadásainak előirányzatai 2017. évben

Intézmény neve	Személyi juttatás (eredeti ei.)	Munkáltatói terhelő járulékok (eredeti ei.)	Dologi kiadás (eredeti ei.)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások				Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Működési célú támogatás értékű kiadás (eredeti ei.)	Működési célú támogatás pénzeszköz (eredeti ei.)	Tartalék (eredeti ei.)		
I. Városi Könyvtár	14 299	3 203	7 272	0	0	0	0	24 774	5,75	
-Városi Könyvtár	11 437	2 592	5 728					19 757	4,75	
-Mozgókönyvtár	2 862	611	1 544					5 017	1,00	
Intézmény összesen	14 299	3 203	7 272	0	0	0	0	24 774	5,75	
Közös Önkormányzati Hivatal	126 810	30 794	23 582	0	0	0	0	181 186	44,00	
Önkormányzat	119 287	19 242	461 776	16 300	0	239 320	1 200	926 937	68,40	
Önkormányzat és Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai összesen:	246 097	50 036	485 358	16 300	0	239 320	1 200	1 108 123	112,40	
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	260 396	53 239	492 630	16 300	0	239 320	1 200	1 132 897	118,15	

(adatok eft-ban)



.../2017. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata által folyósított ellátások 2017. évi
előirányzatai**

<i>(adatok eFt-ban)</i>	
Megnevezés	Eredeti ei.
<i>Rendszeres pénzbeli ellátások</i>	
Települési támogatás	8 000
Rendszeres pénzbeli ellátások összesen:	8 000
<i>Eseti pénzbeli ellátások</i>	
Köztemetés	2 000
Közgyógyellátás - méltányos	300
Rendkívüli települési támogatás	6 000
Eseti pénzbeli ellátások összesen:	8 300
Önkorm által folyósított ellátások mindösszesen:	16 300

.../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgó Város Önkormányzata speciális célú támogatások 2017. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti ei.
CsTK támogatása	4 000
CSKK támogatása	1 000
Városi Sabadidő Sport Egyesület támogatása	300
Női Kézilabda Klub támogatása	1 000
Egyéb Sporttámogatások	250
Szentlélek Római Katolikus Plébánia támogatása	100
Jézus Szíve Római Katolikus Plébánia támogatása	100
Evangélikus Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgó-alsoki Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Polgárőr Egyesület támogatása	80
Polgármesteri Alap	600
Civil szervezetek támogatása	250
Festetics ösztöndíj	200
Arany János ösztöndíj	120
Csurgói Sportszarnok Kft-nek működési támogatás	42 000
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás járóbeteg feladat ellátásra	4 231
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás sürgősségi ügyeleti feladat ellátására	8 781
Városi Uszoda működési támogatása	6 500
Működési célú pénzeszközátadás áht.-n kívülre	69 812
Támogatások mindösszesen:	69 812

Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási bevételeinek 2017. évi előirányzatai

<i>adatok e Ft-ban</i>	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
2. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybe vétele államháztartáson belülről	
5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000
II. Felhalmozási bevételek	0
1. Immateriális javak értékesítése	0
2. Ingatlanok értékesítése	0
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
4. Részesedések értékesítése	0
5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen	1 000 000

Csongrád Város Önkormányzata felhalmozási kiadásainak 2017. évi előirányzatai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Saját forrás	Pályázati támogatás	Bekerülési költség
I. Beruházási kiadások áfával	1 442 928	0	1 442 928
1. Immateriális javak beszerzése	236	0	236
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 189 607	0	1 189 607
3. Információs eszközök beszerzése, létesítése	2 933	0	2 933
4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	20 619	0	20 619
5. Részvétel beszerzése	0	0	0
6. Meglévő részvételnek növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
7. Beruházási célú elbíraltan felkötött ÁFA	229 533	0	229 533
II. Felújítási kiadások áfával	22 700	0	22 700
1. Ingatlanok felújítása	17 874	0	17 874
2. Információs eszközök felújítása	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
4. Felújítási célú elbíraltan felkötött ÁFA	4 826	0	4 826
III. Egyéb felhalmozási kiadások	1 524	0	1 524
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	1 524	0	1 524
5. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
6. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
7. Lakástámogatás	0	0	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	1 467 152	0	1 467 152

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

**Csurgó Város Önkormányzata
tartalékok előirányzata 2017. évben***(adatok eFt-ban)*

Megnevezés	Eredeti előirányzat
ÁLTALÁNOS TARTALÉK	600
<i>Általános tartalék- működés</i>	<i>600</i>
<i>Általános tartalék- fejlesztés</i>	<i>0</i>
CÉLTARTALÉK	600
<i>Működési céltartalék</i>	<i>600</i>
<i>Fejlesztési céltartalék</i>	<i>0</i>
<i>Települési segélyekre</i>	<i>0</i>
TARTALÉKOK ÖSSZESEN:	1 200

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

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

(adatok eFt-ban)

Hónap	Ütemezett várható bevételek	Ütemezett várható kiadások
január	208 312	221 331
február	195 292	190 085
március	312 468	299 448
április	195 292	190 085
május	195 292	190 085
június	195 292	190 086
július	195 293	190 085
augusztus	221 331	190 084
szeptember	312 468	299 448
október	195 293	226 539
november	195 292	208 311
december	182 274	208 312
Összesen:	2 603 899	2 603 899

.../2017. (.....) önkormányzati rendelet
 Csurgó Város Önkormányzatának 2017. évi közvetett támogatásai

(adatok eFt-ban)

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

.../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgó Város Önkormányzatának európai uniós támogatással megvalósuló projektjei 2017. évben

(adatok eFt)

Megnevezés	Önerő	Önerő Alap támogatása	EU-s támogatás	Bekerülési ktg
1. TOP-5.2.1	0	0	59 470	59 470
Összesen:	0	0	59 470	59 470

.../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Városi Könyvtár
2017. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Allamigazgatási	Összesen
KIADÁSOK				
Személyi juttatások	11 437	2 862	0	14 299
Munkaadókat terhelő járulékok	2 592	611	0	3 203
Dologi kiadások	5 728	1 544	0	7 272
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Pénzeszköz átadás	0	0	0	0
Fejlesztés	0	0	0	0
Kiadások összesen:	19757	5017	0	24 774
BEVÉTELEK				
Sajátos működési bevétel	400	4750	0	5 150
Egyéb működési bevétel	950	0	0	950
Pályázati fejl.célú bevétel	0	0	0	0
előző évi fejl. célú pénzmaradvány	0	0	0	0
2016. évi maradvány	878	0	0	878
Helyi önkormányzati támogatás	17 529	267	0	17 796
-ebből állami támogatás	7 512	0	0	7 512
Bevételek összesen:	19 757	5 017	0	24 774

.../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal
2017. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
KIADÁSOK				
Személyi juttatások			126 810	126 810
Munkaadókat terhelő járulékok			30 794	30 794
Dologi kiadások			23 582	23 582
Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
Pénzeszköz átadás			0	0
Működési kiadások összesen:	0	0	181 186	181 186
Beruházás			2 603	2 603
Fejlesztési kiadások összesen	0	0	2 603	2 603
KIADÁSOK	0	0	183 789	183 789
BEVÉTELEK				
Működési bevétel		0	300	300
Egyéb működési bevétel		0	27 967	27 967
Helyi önkormányzati támogatás		0	155 522	155 522
ebből állami támogatás		0	132 912	132 912
Bevételek összesen:	0	0	183 789	183 789

..../2017. (.....) önkormányzati rendelet

Csurgó Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak 2017. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
I. Működési kiadások	620 400	331 311	181 186	1 132 897
1. Személyi juttatások	57 985	75 601	126 810	260 396
2. Munkaadókat terhelő járulékok	13 189	9 256	30 794	53 239
3. Dologi kiadások	281 350	187 698	23 582	492 630
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 300	0	0	16 300
5. Egyéb működési célú kiadások	251 576	58 756	0	310 332
a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	0	0	0	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0	0	0	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	237 364	1 956	0	239 320
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
j. Kamattámogatások	0	0	0	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	13 012	56 800	0	69 812
l. Tartalékok	1 200	0	0	1 200
II. Felhalmozási kiadások	24 224	1 440 325	2 603	1 467 152
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	1 440 325	2 603	1 442 928
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	22 700	0	0	22 700
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 524	0	0	1 524
a. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0	0	0	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	1 524	0	0	1 524
e. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
g. Lakástámogatás	0	0	0	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
III. Finanszírozási kiadások	3 850	0	0	3 850
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	3 850	0	0	3 850
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	648 474	1 771 636	183 789	2 603 899
I. Működési bevételek	598 104	264 036	161 179	1 023 319
1. Működési támogatások	365 291	0	132 912	498 203
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 049	74 698	27 967	143 714
3. Közhatalmi bevételek	170 600	0	0	170 600
4. Működési bevételek	21 165	189 338	300	210 803
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II. Felhalmozási bevételek	0	1 000 000	0	1 000 000
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 000 000	0	1 000 000
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
III. Előző évi költségvetési visszatérülések	0	0	0	0
IV. Finanszírozási bevételek	250 080	330 500	0	580 580
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	330 500	0	330 500
3. Maradvány igénybevétele	250 080	0	0	250 080
3. Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	848 184	1 594 536	161 179	2 603 899

.../2017. (.../...) önkormányzati rendelet

Csongrád Város Önkormányzat 2017. évi átszevont költségvetési mérlege

tesztok eFt-ban)

Bevétel	Összeg	Kiadás	Összeg
I. Működési támogatások	498 203	I. Működési kiadások	1 132 897
1. Helyi önkormányzatok működéseinek általános támogatása	171 133	1. Személyi juttatások	260 396
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	92 320	2. Munkaadókat terhelő járulékok	53 239
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	228 498	3. Dolgozó kiadások	492 630
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 252	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 300
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	143 714	5. Egyéb működési célú kiadások	310 332
1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	143 714	a. Nemzetközi kötelezettségek	0
III. Közhatalmi bevételek	170 600	b. Elvonások és befizetések	0
1. Vagyoni típusú adók	38 000	c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
2. Termékek és szolgáltatások adói	132 300	d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
3. Egyéb közhatalmi bevételek	300	e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0
IV. Működési bevételek	210 803	f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	239 320
1. Szolgáltatások ellenértéke	20 213	g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	19 677	h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
3. Tulajdonosi bevételek	25 000	i. Árkiegészítések, ártámogatások	0
4. Felhívási díjak	11 885	j. Kamattámogatások	0
5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 979	k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69 812
6. Általános forgalmi adó visszatérülés	118 698	l. Tartalékok	1 200
7. Kamatbevételek	0		
8. Egyéb működési bevételek	1 350		
V. Működési célú átvett pénzeszközök	0		
kivéül	0		
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 023 319	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 132 897
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-109 578		
Működési finanszírozási bevételek	109 578	Működési finanszírozási kiadások	0
1. Költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	109 578	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 132 897	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 132 897
Felhalmozási bevételek	1 000 000	Felhalmozási költségvetési kiadások	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	Felhalmozási kiadások	1 467 152
2. Felhalmozási bevételek	0	1. Beruházási kiadások AFA-val	1 442 928
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2. Felújítási kiadások AFA-val	22 700
		3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 524
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 000 000	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 467 152
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-467 152		
Felhalmozási finanszírozási bevételek	471 002	Felhalmozási finanszírozási kiadások	3 850
1. Költségvetési felhalmozási hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	140 502	Belföldi finanszírozás kiadásai	3 850
2. Hitel, kölcsön felvétele	330 500		
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 471 002	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 471 002
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	2 603 899	TÁRGYÉVI KIADÁSOK	2 603 899

..../2017. (.....) önkormányzati rendelet

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

Megnevezés	2018.	2019.	2020.
I. Működési kiadások	920 731	893 018	892 991
1. Személyi juttatások	260 000	265 000	270 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok	57 200	58 300	59 400
3. Dologi kiadások	290 000	292 000	293 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 300	17 800	18 000
5. Egyéb működési célú kiadások	296 231	259 918	252 591
a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	0	0	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre	0	0	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	0	0	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre	0	0	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre	248 231	219 418	224 591
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre	0	0	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	0	0	0
i. Arkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
j. Kamattámogatások	0	0	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	33 000	25 000	20 000
l. Tartalékok	15 000	15 500	8 000
II. Felhalmozási kiadások	160 000	160 000	160 000
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	60 000	60 000	60 000
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	100 000	100 000	100 000
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
a. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre	0	0	0

(adatok eFt-ban)

b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0
e. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0
g. Lakástámogatás	0	0	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülrre	0	0	0
III. Finanszírozási kiadások	15 584	15 997	16 424
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	15 584	15 997	16 424
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 096 315	1 069 015	1 069 415
		0	0
I. Működési bevételek	936 315	909 015	909 415
1. Működési támogatások	457 000	459 000	459 000
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 715	163 715	163 715
3. Közhatalmi bevételek	170 600	141 000	141 300
4. Működési bevételek	145 000	145 300	145 400
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II. Felhalmozási bevételek	160 000	160 000	160 000
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	160 000	160 000	160 000
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III. Előző évi költségvetési visszatérülések	0	0	0
IV. Finanszírozási bevételek	0	0	0
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
3. Maradvány igénybevétele	0	0	0
3. Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 096 315	1 069 015	1 069 415

