

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



Hivatali Kapu azonosítók:  
Hivatal rövid neve: CSURGOONK  
KRID: 651130331

Ügyiratszám: CSU/ /2022  
Ügyintéző: Csenei Áron  
Ügyintéző elérhetősége: 82/471-388/133

Melléklet: rendelet-tervezet

## Előterjesztés Csurgó Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

### Tisztelt Képviselő- Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.-25 §-aiban előírt kötelezettségemnek eleget téve elkészítettem Csurgó Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelettervezetét, melyet az alábbiakban szöveges magyarázattal is kiegészítenék:

Az Önkormányzat jelentős összegben – 2.317.061 ezer forint értékben – tervezett a 2022-es évben finanszírozási bevételeket. Ez a számviteli értelemben vett költségvetési hiány. A költségvetési főösszeg 44,97 %-át teszi ki. 2011 óta az állam lépéseket tett az eladósodás megfékezésére, bevezette, majd folyamatosan szigorította a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (továbbiakban: stab. tv.). A jelenleg hatályos rendelkezések szerint az önkormányzatok működési célra kizárólag naptári éven belül lejáró (azaz azon túl meg sem hosszabbítható!) futamidejű hitelt vehetnek fel. A fejlesztési hitelek felvételi lehetősége is korlátozott, és néhány kivételtől eltekintve egyedi kormányzati engedélyhez kötött. 2015. évtől a 100% önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok adósságot keletkeztető ügyletei is kormányzati engedélyhez kötöttek lettek. Az önkormányzatok a költségvetési rendeletükben kizárólag olyan összegű hiányt tervezhetnek, melyet előző évi (évekbeli) maradványból, vagy engedélyezett (illetve engedély iránti kérelemre nem kötelezett, adatszolgáltatott) fejlesztési hitel(ek)ből biztosítani tudnak. A betervezett 2.317.061 ezer forint finanszírozási bevételből 2.297.261 ezer forintot az előző évi pénzmaradvány felhasználása fed le. A pénzmaradvány nem előző évi költségvetési többletből (azaz szabadon felhasználható tételekből) származik, hanem kötelezettségvállalással terhelt pénzüsszegek áthozatala történt, melyek a 2021-os évben nem kerültek felhasználásra

2020. január 01. hatállyal a Képviselő-testület Csurgó Város közigazgatási területén idegenforgalmi adó bevezetéséről döntött. A tervek szerint megnyit 2022 évben a szálloda, illetve több magán szálláshely szolgáltató is üzemel, így 9 millió forint bevétellel terveztünk e jogcímen.

2015 évtől a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 1/A. §-a szerinti települési adót is bevezethet az önkormányzat. Ezen új típusú adónem szinte bármire kivethető (de alanya nem lehet állam, vagy önkormányzat), és a befolyó bevétel kizárólag fejlesztési célra, valamint a képviselő-testület hatáskörébe tartozó szociális ellátásokra használható fel. Az új adónem bevezetésére, meglévő adónem mértékének emelésére évfordulóval van lehetőség, tehát mostantól számítva legkorábban 2023.01.01.-től állapíthat meg fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület, így a 2022. évi költségvetést biztosan nem érinti. A települési támogatásokra, egyéb szociális juttatásokra 41.078 ezer forint állami forrás lett megállapítva. Ebből fedezhetők a szociális feladatok (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősek

nappali ellátása) ellátásából keletkező normatíván felüli működési hiányok, közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett része, az intézményi gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklése vagy elengedése, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtása, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatása kapcsán felmerülő kiadások.

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

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

A korábbi időszakban Csurgó Város Önkormányzata által fenntartott két intézmény (Csurgói Városi Óvodák, Csurgói Városi Szociális Intézmény) évek óta működési hiánnyal küszködik. A társult formában történő feladatellátás gazdasági előnye az emelt összegű, ösztönző állami normatíva, azonban így sem sikerült a működést az elmúlt két évben, illetve idén sem nullszaldóra kihozni. A Csurgói Városi Óvodák működtetéséhez Csurgó Város Önkormányzata az állami normatíván felül- 21.038 ezer forint összegben biztosít forrást. Ebben szerepel 4.865 ezer forint fejlesztési célú kiadás is, melyet az épületek karbantartása, állagmegóvása indokol, további pár játszótéri és belső berendezési eszköz beszerzése tesz szükségessé.

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: 23.588 ezer forint (plusz a leigényelt és átadott normatív támogatás). Ebből 1.016 ezer forint a fejlesztési célú kiadás.

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. (Minimális számlavezetési díj van csak.)

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 készételek megvásárlásáért fizetett díjakkal biztosít.

Az alábbi költségvetési támogatásokat<sup>1</sup> igényli le és adja át Csurgó Város Önkormányzata az egyes társulások esetében:

**I. Társulások részére leigényelt központi támogatás:**

**1. Csurgói Óvodai Intézményfenntartó Társulás:**

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>II. 1. Bértámogatás</b>			<b>115 286 020 Ft</b>
II.1. (1) óvodapedagógusok elismert létszáma alapján	13,80	5 262 900	72 628 020 Ft
II.1. (2) ped. szak.el nem rendelkező segítők száma	11,00	3 878 000	42 658 000 Ft
<b>II.2. Óvodaműködtetés támogatása</b>			<b>19 370 000 Ft</b>
II.2. (7) 8 hónapra, teljes idejű óvodai nevelésre	149,00	130 000	19 370 000 Ft
<b>II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min.hez</b>			<b>2 806 140 Ft</b>
II.5. (1) II. kategóriába sorolt óvodaped. kieg. tám.	6,00	467 690	2 806 140 Ft
<b>Összesen</b>			<b>137 462 160 Ft</b>

**2. Csurgó Központú Szociális és Gyermekjóléti Társulás:**

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>			<b>125 900 430 Ft</b>
III.3c.(2) szociális étkeztetés társulás	189,00	81 190	15 344 910 Ft
III.3.da (1) házi segítségnyújtás, szociális segítség	0,00	25 000	0 Ft
III.3.b (2) házi segítségnyújtás, személyi gond., társulás	119,00	602 080	71 647 520 Ft
III.3.f (2) időskorúak nappali intézményi ellátása társulás	45,00	423 940	19 077 300 Ft
III.7.a. felsőfokú végzettségű szaktanácsadó	1,00	6 990 700	6 990 700 Ft
III.7.a. (2) szakmai dolgozók támogatása bölcsőde	2,00	5 453 000	10 906 000 Ft
III.7.b. üzemeltetési támogatás bölcsőde	1,00	1 934 000	1 934 000 Ft

**3. Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás:**

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>			<b>69.812.199 Ft</b>
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat			28.722.064 Ft
III.3.b Csalás- és gyermekjóléti központ			26.641.835 Ft
III.3.g Fogyatékos személyek nappali int. Ellátása			14.448.300 Ft

<sup>1</sup> A 2022. évre járó támogatásokat a bérek emelkedése miatt az országgyűlés 2022. januárban további kiegészítő normatívákkal toldotta meg, mely összegek 2022. január végén kerültek fel az ebr42 rendszerbe, így a Képviselő-testület részére emailben január elején kiküldött anyag ezeket a plusz forrásokat még nem tartalmazta!

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

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

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>I. Helyi önkormányzat működésének ált.-os támogatása</b>			<b>217 371 140 Ft</b>
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.a) Hivatali létszámra			162 670 855 Ft
I.1.b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás			
I.1.ba) Zöldterület gazdálkodás			13 665 600 Ft
I.1.bb) Közvilágítás			15 644 500 Ft
I.1.bc) Köztemető			3 828 485 Ft
I.1.bc) Közutak			7 987 000 Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás			67 500 Ft
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok			13 507 200 Ft

**5. Gyermekétkeztetés támogatása:**

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
<b>III.5. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés tám.</b>			<b>90 464 311 Ft</b>
III.5.(a) Elismert dolgozók bértámogatása			38 047 227 Ft
III.5.(b) Üzemeltetési támogatás			51 968 308 Ft
III.5.(c) Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatás			448 776 Ft

**6. Kulturális feladatok támogatása:**

<b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.a</b>			<b>10 675 512 Ft</b>
IV.1.d) nyilvános könyvtár biztosítása			10 675 512 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 igényelhetők, az illetékes minisztérium által meghatározott feltételek szerint. Tartalék előirányzatból: önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló támogatás. Ezen a jogcímen tervezve lett 115.533 ezer forint bevétel, mely bizonytalan tétel a költségvetésben! Amennyiben a támogatás kisebb összegben teljesül, úgy szükséges lesz a költségvetést újratervezni.

#### **Működési bevételek**

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

A Somogy Megyei Kormányhivaltól a KÖH épületének alsó szintjén elhelyezett járási hivatal működési költségeinek megosztása címen 5.810 ezer forint bevételt terveztünk. A lakás és helységgazdálkodás címen befolyó bevételünk<sup>2</sup> szerződés szerint meghatározott részét a Csurgói Városgazdálkodási Kft. által elvégzett munkákkal a lakások állammegóvására, továbbá ingatlanvásárlásra használjuk fel.

182.500 millió forint értékben terveztünk helyi adóbevételt.

#### **Működési kiadások**

A személyi juttatások 295.476 ezer forinton lettek tervezve, míg a járulékok 44.278 ezer forintot tesznek ki. A dologi kiadások tervezett előirányzata 902.046 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 391.078 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 (85.168 ezer Ft) részletesen a 3.2 melléklet taglalja. (Az Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. részére járóbeteg szakellátásra és ügyeletre adunk át működési hozzájárulást, a Csurgói Sportcsarnok Kft.-nek pedig a Községi Ház fenntartására, illetve 2016. év második felétől új feladatként a turisztikai központ üzemeltetésére.)

#### **Fejlesztés**

A költségvetés fejlesztési részében a jelenleg kifutó, illetve már megkötött támogatási szerződés alapján tervezhető, induló pályázatokkal, továbbá egyéb szükségesnek ítélt beruházások, felújítások kiadásaival is számoltunk. 4.1., 4.2. mellékletek mutatják a fejlesztési bevételeket és kiadásokat. A 9. melléklet tartalmazza az európai uniós pályázati forrásból megvalósuló projekteket, ezeken a költségvetés sorokon nem csak a fejlesztési kiadások lettek kimutatva, hanem a pályázatba bekerült működési kiadások is. A 2.1. mellékleten külön soron szerepel a pályázatok keretében elszámolt működési kiadás.

---

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

**Előzetes hatásvizsgálat**  
**Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló**  
**.../2022 (.../....)önkormányzati rendeletéhez**

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

A költségvetési rendeletben szereplő tételek hatásai a következők:

A költségvetési rendelet a kitűzött céloknak megfelelően úgy készült, hogy a város társadalmi érdekei ne sérüljenek, a gazdasági stabilitás fennmaradjon, ehhez szükséges, hogy további állami támogatásban részesüljön a város a költségvetési törvény 3. melléklete szerinti tartalék előirányzatok alapján. A rendelet végrehajtása nem ró a korábbi évekhez

képest nagyobb adminisztratív terhet a városra. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek rendelkezésre állnak, de kérem a fenti bekezdésben leírtak szíves figyelembe vételét.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

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

A város az elmúlt években, illetve a tárgyévben is számos uniós és hazai forrásból finanszírozott beruházást bonyolít le, cél, hogy Csurgó továbbra is a környék húzótelepülése maradjon. Energiakorszerűsítő fejlesztések révén jelentősen csökkentek a közüzemi kiadásokat (közvilágítás energiakorszerűsítése, napelemek felszerelése közintézményekre), továbbá olyan városképet érintő beruházások zajlanak melyek lakossági és idegenforgalmi célokat is szolgálnak. Kiemelt témák a turisztika, sport, művelődés, környezetvédelem és egészségmegőrzés, közbiztonság. Több milliárd forintból újjáépült a Sótonyi László Sportcsarnok, kiegészülve egy uszoda és wellness központtal, továbbá szállodával, mely 2022 évben elindul. Ezzel az önkormányzat jelentős bérleti díj bevételre tesz szert, továbbá idegenforgalmi adó és iparüzési adó terén is növekmény várható. Ezenkívül munkahelyeket is biztosít, valamint a városba érkező vendégek potenciális vásárlóerőt jelenthetnek a helyi szolgáltatók és árusítóhelyek számlára, mely újabb lökést adhat az adóbevételek növekedésének. Számos közintézmény, köztük a Hivatal épülete is renoválva, korszerűsítve lett. A városban kiépítésre került térfigyelő kamerarendszer, mely többször segítette már a rendőrség munkáját. Pályázati forrásból lettek megújítva a külterületi utak. Az idei évben elindul a zöldváros projekt, melynek keretében a közösségi ház, további a hivatal udvar is felújításra kerül. Pályázati forrásból fog épülni egy új bölcsőde, és felújításra került az óvoda épülete is. Újabb eszközbeszerzések történnek a történelmi parkba a nemzetközi pályázati támogatás keretében. Valamint mintegy 100 millió forint keretösszegeből fejlesztve lesz a csapadékvíz elvezető rendszer is. Támogatás nélkül e beruházások megvalósítására nem lenne/ nem lett volna lehetőség. Azonban a munka az építések befejeztével nem zárul le, sőt akkor kezdődik igazán. A megvalósult beruházások működtetése rengeteg erőforrást igényel és köt le, és ezek hasznosítása nem kis feladat. A társadalmi, lakossági igények feltárása, annak megfelelő kínálat, szolgáltatások kialakítása, ármeghatározás és eladásösztönzés a mindenkori üzemeltető és a városvezetés közös feladata. Hatékony marketingstratégia kidolgozása megadja a keretet a munkának, melyhez rengeteg a pályázatok előkészítése során kidolgozott tanulmány áll rendelkezésre. A város kiemelt figyelmet fordít a hatékony marketingtevékenységre, a feladat jó részét állandó megbízásban külső cég végzi, továbbá működik a helyi tévé, üzemeltet a város saját honlapot, illetve elérhető a közösségi portálon is. A szállodát és uszodát üzemeltető AQUAPLUS Kft. részéről is intenzív marketingtevékenység várható, hogy a fenntartott létesítményei jövedelmezően tudjanak működni.

### **Általános indoklás**

#### **Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022 (.../....)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 Képviselő-testület által jóváhagyott pénzügyi terv.

### Részletes indoklás

#### Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022 (.../....)önkormányzati rendelethez

Az 1. § a rendelet hatályáról rendelkezik.

A 2. § a kiemelt költségvetési előirányzatokat részletezi.

A 3. § a költségvetési rendelet mellékleteinek tartalmát ismerteti.

A 4. § tartalmazza a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket, valamint a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket.

Az 5. § rendelkezik a bevételi többlet kezeléséről.

A 6. § részletezi az általános és céltartalékot.

A 7. § tartalmazza a több éves kihatással járó feladatokat.

A 8. § rendelkezik a közvetett támogatásokról.

A 9.-12. §-ok rendelkeznek a 2020. évi költségvetés végrehajtási szabályairól.

A 13. § az előirányzatok megváltoztatásának szabályait tartalmazza.

A 14-15. §-ok rendelkeznek a létszám- és 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.

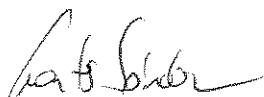
**Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2022. évi költségvetési rendeletét alkossa meg.**

Csurgó, 2022. február 3.



**Füstös János**  
polgármester

Ellenjegyezte:



**Fábian Anita**  
jegyző h.



**Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2022. (.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

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

**1. Általános rendelkezések**

**1. §**

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

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

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) együttes 2022. évi költségvetését:

<i>2.840.818 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési bevétellel,</i>
<i>5.118.284 ezer Ft</i>	<i>tárgyévi költségvetési kiadással,</i>
<i>2.317.061 ezer Ft</i>	<i>költségvetési hiánnyal,</i>
<i>39.595 ezer Ft</i>	<i>finanszírozási kiadással,</i>

*finanszírozási bevételként:*

<i>belső forrásból</i>	<i>2.297.261 ezer Ft</i>	<i>maradvány igénybevételével</i>
	<i>19.800 ezer Ft</i>	<i>finanszírozási bevétel igénybevételével</i>
<i>külső forrásból</i>	<i>0 ezer Ft</i>	<i>fejlesztési hitelfelvételével</i>
	<i>0 ezer Ft</i>	<i>működési hitelfelvételével</i>

	<i>72,75 fő</i>	<i>létszámkeretben állapítja meg</i>
<i>ebből</i>	<i>5,00 fő</i>	<i>közfoglalkoztatott</i>

*Ezen belül:*

<i>a működési bevételeket:</i>	<i>1.597.222</i>	<i>e Ft-ban</i>
<i>előző évi maradvány</i>	<i>66.562</i>	<i>e Ft-ban</i>
<i>a működési kiadásokat:</i>	<i>1.738.246</i>	<i>e Ft-ban</i>

*ebből:*

- <i>személyi juttatások kiadásokat</i>	<i>295.476</i>	<i>e Ft-ban</i>
o <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	<i>107.629</i>	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	<i>35.311</i>	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	<i>152.536</i>	<i>e Ft-ban</i>
- <i>munkaadókat terhelő járulékokat</i>	<i>44.278</i>	<i>e Ft-ban</i>
o <i>ebből:</i>		
▪ <i>kötelező feladatra:</i>	<i>15.563</i>	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>önként vállalt feladatra</i>	<i>4.330</i>	<i>e Ft-ban</i>
▪ <i>államigazgatási feladatra</i>	<i>24.385</i>	<i>e Ft-ban</i>

- dologi jellegű kiadásokat	902.046	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	295.756	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra:	569.513	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	36.777	e Ft-ban
- ellátottak pénzbeli juttatásait	17.200	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	17.200	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	0	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- egyéb működési kiadásokat	479.246	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	429.300	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	49.946	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
a felhalmozási célú bevételeket:	1.243.596	e Ft-ban
a felhalmozási célú hitelfelvételt	0	e Ft-ban
az előző évi maradványt	2.230.699	e Ft-ban
felhalmozási célú kiadásokat:	3.380.038	e Ft-ban
- a beruházási kiadásokat	2.642.343	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	314.169	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	2.328.174	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- a felújítási kiadásokat	687.680	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	380.590	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	307.090	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadásokat	50.015	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	0	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	50.015	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban
- felhalmozási célú hitel kiadások	19.795	e Ft-ban
o ebből:		
▪ kötelező feladatra:	0	e Ft-ban
▪ önként vállalt feladatra	19.795	e Ft-ban
▪ államigazgatási feladatra	0	e Ft-ban

<i>egyéb finanszírozási bevétel:</i>	19.800 e Ft-ban
<i>egyéb finanszírozási kiadás:</i>	19.800 e Ft-ban
<i>állapítja meg.</i>	

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

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

#### **3. §**

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzatának és a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalnak a működési bevételeinek előirányzatait e rendelet 1.1. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (3) A 3. §-ban megállapított működési bevételek közül az intézményi tevékenységi bevételeket, valamint az intézményi támogatásokat intézményenként e rendelet 1.2. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat és a költségvetési szervei működési célú bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet 2. melléklete tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzata és a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalnak a működési kiadásainak az előirányzatait e rendelet 2.1. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait a rendelet 2. 2. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat által folyósított ellátásokat e rendelet 3.1. melléklete szerint határozza meg.
- (8) A képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a 3.2. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a felhalmozási bevételeinek előirányzatait, célonként e rendelet 4.1. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A képviselő-testület a felhalmozási kiadások előirányzatait feladatonként e rendelet 4.2. melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.
- (11) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzat 2022. évre vonatkozó likviditási és finanszírozási ütemtervét e rendelet 6. melléklete szerinti tartalommal határozza meg.
- (12) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzatának 2022 évben európai uniós támogatással megvalósuló projektjeit a 9. melléklet szerinti tartalommal fogadja el.
- (13) A képviselő-testület Városi Könyvtár kiadásainak és bevételeinek 2022. évi előirányzatait e rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.
- (14) A képviselő-testület a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak és bevételeinek 2022. évi előirányzatait e rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.
- (15) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzata kiadásainak és bevételeinek 2022. évi előirányzatait e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.
- (16) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzat 2022. 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 72,75 fő létszámkeretből 39 fő köztisztviselő, 12,75 fő közalkalmazott, 16 fő munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatott.

(20) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 5 főben (átlag) határozza meg.

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

##### **4. §**

(1) Amennyiben év közben a likviditási helyzet indokoltá teszi, a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető banktól likvid hitelek felvételére. Működési célra csak likvid hitel vehető fel.

(2) Éven túli hitelfelvételről és kötvénykibocsátásról a képviselő-testület minősített többséggel dönt.

#### **5. A bevételi többlet kezelése**

##### **5. §**

(1) A gazdálkodás során év közben keletkező bevételi többletet a képviselő-testület a szállítói tartozás csökkentésére fordítja.

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

#### **6. Általános és céltartalék**

##### **6. §**

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

(2) Az önkormányzat általános tartalékot 3.000 ezer forint értékben tervezi az 5. melléklet szerint.

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

##### **7. §**

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

#### **8. Támogatások**

##### **8. §**

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

#### **9. A 2022. évi költségvetés végrehajtási szabályai**

##### **9. §**

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

(2) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A támogatás igénybevételének, elszámolásának, ellenőrzésének részletes szabályait a „megállapodás” tartalmazza. A Képviselő-testület a speciális támogatások között tervezett civil szervezetek 150.000 Ft-os támogatási keretének felosztási jogát a Oktatási, Kulturális és Turisztikai Bizottságra, a sporttámogatások 100.000 Ft-os támogatási keretének felosztási jogát a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottságra, a polgármesteri keret 600.000 Ft-os támogatási összegének felosztási jogát pedig a Polgármesterre ruházza át.

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

#### **10. §**

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

(2) Az önkormányzati költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) Az intézmények kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat, abban az esetben is, ha a pályázati támogatás igénybevétele saját forrást nem igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

#### **11. §**

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben az önkormányzati költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja.

#### **12. §**

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

### **10. Előirányzatok megváltoztatása**

#### **13. §**

(1) A helyi önkormányzat a költségvetési előirányzatait rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos, költségvetési törvényben felsorolt, illetve a Kormány előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az önkormányzat számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat körében átmeneti – az Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testületnek a legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek saját hatáskörű előirányzat módosítást csak abban az esetben hajthatnak végre, ha a személyi juttatások és/vagy a munkaadót terhelő járulék előirányzatából dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosítással hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

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

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

### **14. §**

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

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

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

### **15. §**

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

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

### **16. §**

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

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

## 17. §

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

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

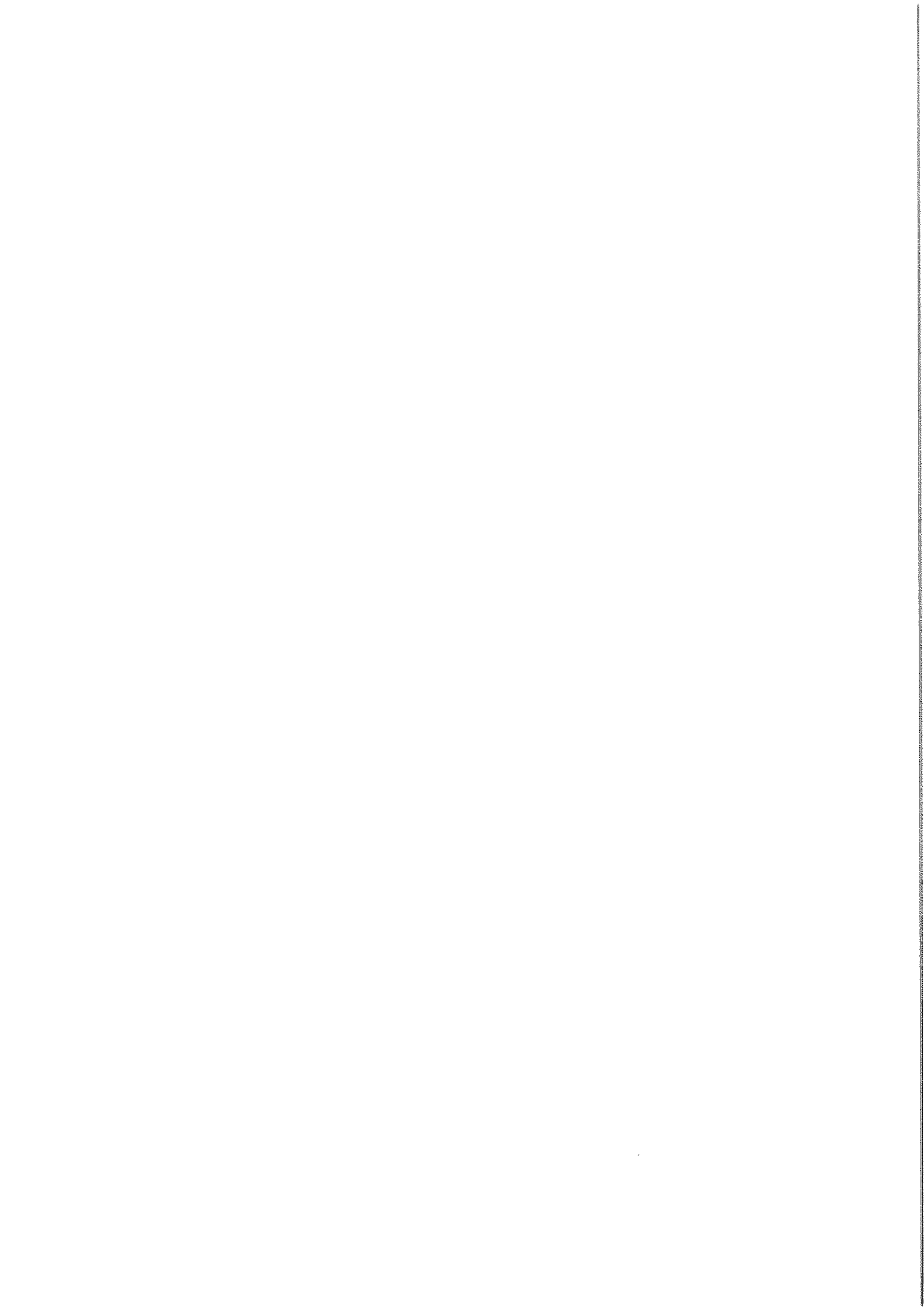
(3) A jelen határozatban nem szabályozott kérdésekben az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet, Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, illetve Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

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

Csurgó, 2022. február 3.

Füstös János s.k.  
polgármester

Fábián Anita s.k.  
jegyző





..../2022. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város bevételeinek és kiadásainak 2022. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 738 246</b>
1. Személyi juttatások	295 476
2. Munkaadókat terhelő járulékok	44 278
3. Dologi kiadások	902 046
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	479 246
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	391 078
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	85 168
l. Tartalékok	3 000
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>3 380 038</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	2 642 343
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	687 680
3. Egyéb felhalmozási kiadások	50 015
a. belülre	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
c. belülre	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	50 015
e. kívülre	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
g. Lakástámogatás	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>5 118 284</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>39 595</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	19 795
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	19 800
Ebből kölcsön folyósítása Ipari Park Kft. Részére	0
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>5 157 879</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 597 222</b>
1. Működési támogatások	815 579
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	85 371
3. Közhatalmi bevételek	183 100
4. Működési bevételek	513 172
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 243 596</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 193 596
2. Felhalmozási bevételek	50 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>III. Előző évi költségvetési visszatérülések</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 840 818</b>
<b>IV. Finanszírozási bevételek</b>	<b>2 317 061</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0
3. Maradvány igénybevétele	2 297 261
4. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800
5. Külföldi finanszírozás bevételei	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>5 157 879</b>

## ...../2022. (... ..) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzatának és a Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek előirányzata 2022. évben

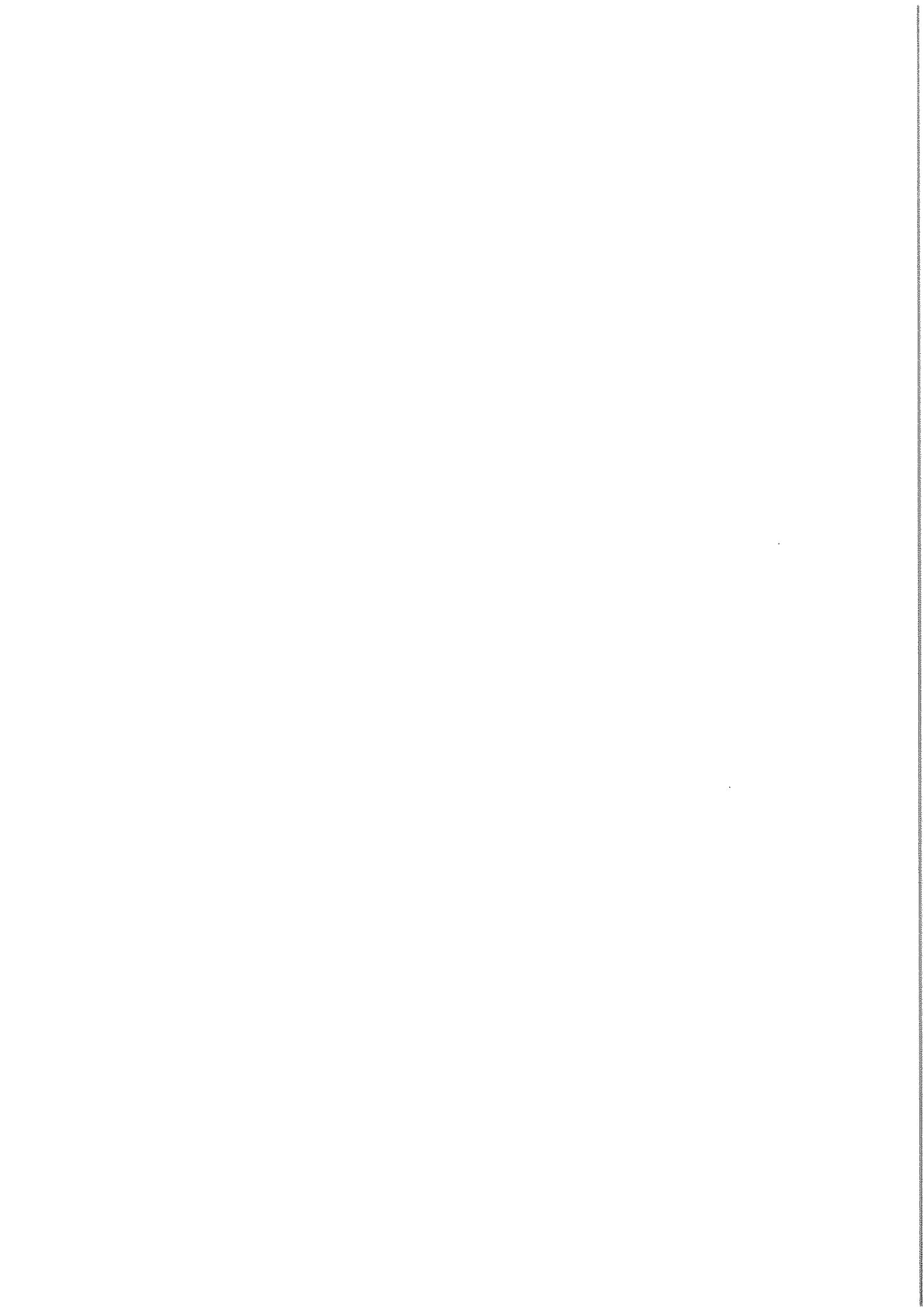
*(adatok e Ft-ban)*

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		13 625				13 625
Közös Önkormányzati Hivatal működésére településektől átvett		17 633				17 633
<b>Közös Önkormányzati Hivatal összesen</b>	<b>0</b>	<b>31 258</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 558</b>
Közfoglalkoztatás támogatása		5 149				5 149
Helyi adók			182 500			182 500
Kamatbevételek			0	6 000		6 000
Talajterhelési díj			300			300
Lakás- és helységbérllet, közterület bérllet, továbbá szilázott bevételek (gázszolgáltatás, SMKH, telefonköltiség, stb....)				59 609		59 609
Üszoda üzemeltetés bevétele				2 286		2 286
AFA visszaigénylés				425 785		425 785
Önkormányzatok működésének általános támogatása	217 371					217 371
Önkormányzat egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	137 462					137 462
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	327 255					327 255
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 676					10 676
Rendkívüli önkormányzati támogatás	115 533					115 533
Kulturális és polgármesteri illetménypótlék bevétele	7 282					7 282
OEP- től átvett (védőnői és háziorvosi feladat ellátásra)		44 746				44 746
Óvodai intézményi ékeztetés				1 023		1 023
Iskolai intézményi ékeztetés				8 837		8 837
Kollégiumi ékeztetés				3 857		3 857
EU-s Pályázatok finanszírozása		0				0
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>815 579</b>	<b>49 895</b>	<b>182 800</b>	<b>507 397</b>	<b>0</b>	<b>1 555 671</b>
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>815 579</b>	<b>81 153</b>	<b>183 100</b>	<b>507 397</b>	<b>0</b>	<b>1 587 229</b>

## .../2022. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata és az intézmények működési bevételeinek előirányzatai 2022. évben

Megnevezés	Működési támogatások	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	ÖSSZESEN
	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)	(eredeti ei.)
<b>Intézmény:</b>						
<b>1. Városi Könyvtár</b>						
-Városi Könyvtár		3 477		775		<b>4 252</b>
-Mozgókönyvtár		741		5 000		<b>5 741</b>
<b>Intézmény összesen:</b>	<b>0</b>	<b>4 218</b>	<b>0</b>	<b>5 775</b>	<b>0</b>	<b>9 993</b>
Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei összesen:	0	31 258	300	0	0	31 558
Rendkívüli önkormányzati támogatás	115 533					115 533
Önkormányzat működési bevételei összesen	700 046	49 895	182 800	507 397	0	1 440 138
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>815 579</b>	<b>85 371</b>	<b>183 100</b>	<b>513 172</b>	<b>0</b>	<b>1 597 222</b>



.../2022. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak 2022. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 738 246</b>
1. Személyi juttatások	295 476
2. Munkaadókat terhelő járulékok	44 278
3. Dologi kiadások	902 046
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	479 246
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	391 078
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 kívülről	85 168
l. Tartalékok	3 000
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 738 246</b>

<b>I. Működési támogatások</b>	<b>815 579</b>
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	217 371
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	137 462
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	450 070
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 676
5. Működési célú központosított előirányzatok	0
6. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>85 371</b>
1. Elvonások és befizetések bevételei	0
2. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
3. Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
4. Működési célú támogatások, kölcsönök igénybe vétele államháztartáson belülről	0
5. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	632 623
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>183 100</b>
1. Jövedelemadók	0
2. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
3. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
4. Vagyoni típusú adók	38 500
5. Termékek és szolgáltatások adói	135 300
6. Egyéb közhatalmi bevételek	300
<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>513 172</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	15 866
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	11 385
4. Tulajdonosi bevételek	26 800
5. Ellátási díjak	10 801
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 760
7. Általános forgalmi adó visszatérítés	425 785
8. Kamatbevételek	
9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
10. Egyéb működési bevételek	9 993
<b>V. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
1. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
2. Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
<b>VI. Költségvetési bevétel és kiadás különbözete (hiány)</b>	<b>141 024</b>
1. költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	66 562
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 663 784</b>

## .../2022. (...). önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata és a Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadási előirányzatai 2022. évben

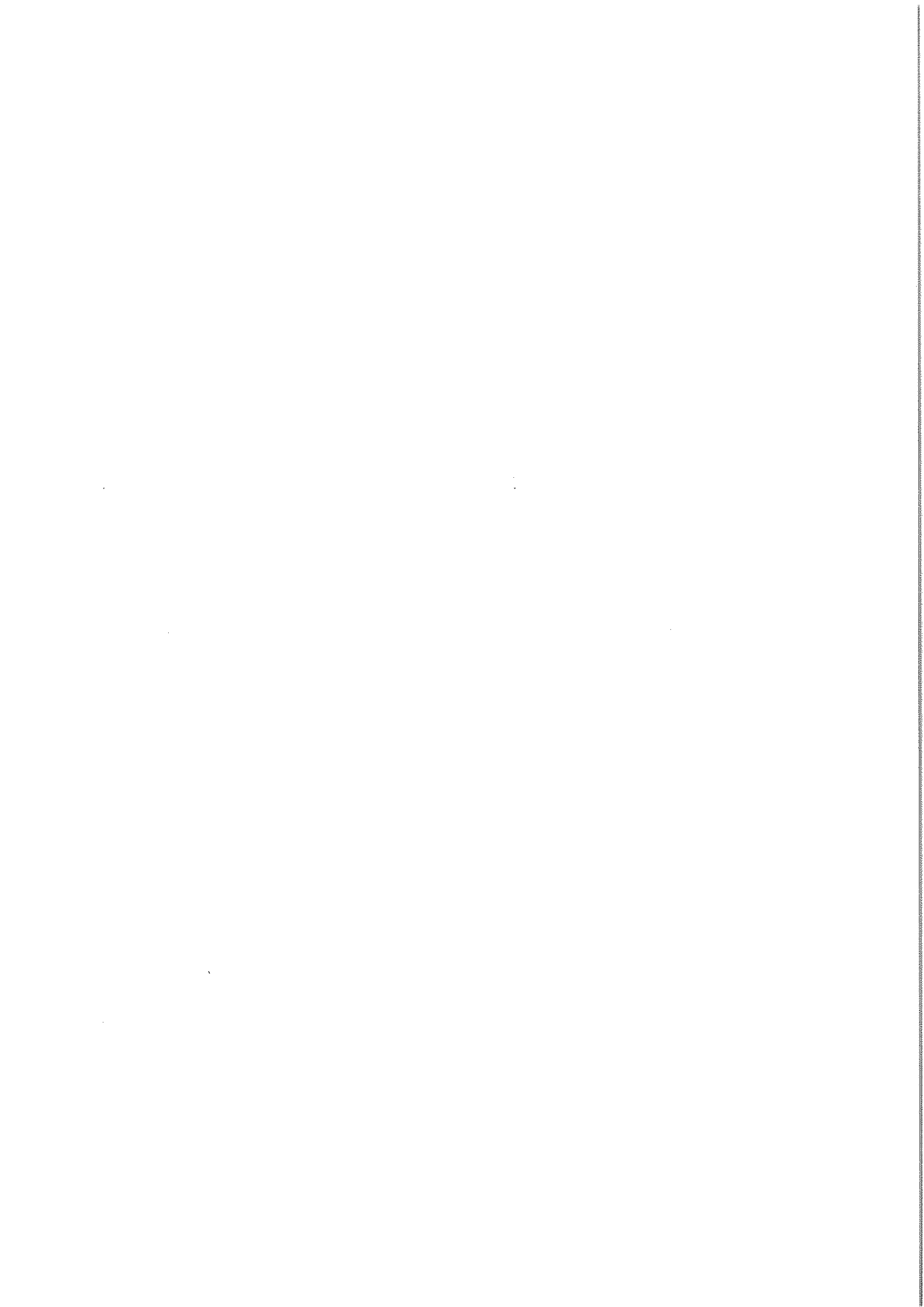
Megnevezés	Személyi juttatások (eredeti ei.)	Munkáltatót terhelő járulékok (eredeti ei.)	Dologi kiadások (eredeti ei.)	Eliátottak pénzübeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások			Tartalék (eredeti ei.)	Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám eredeti
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháztartáson belsőre (eredeti ei.)	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (eredeti ei.)			
<i>Kötelező feladatok.</i>										
Önkormányzati Igazgatás	152 536	24 385	36 777					213 698	44,00	
<b>Közös Önkormányzati Hivatal összesen</b>	<b>152 536</b>	<b>24 385</b>	<b>36 777</b>					<b>213 698</b>	<b>44,00</b>	
Képviselőtestület kiadásai	5 712	743	0					6 455		
III. orvosi körzet	0	0	0					0	0,00	
II. orvosi körzet	0	0	0					0	0,00	
Fogorvosi alapellátás feladata	4 242	570	17 594					22 406	1,00	
Védőnői szolgálat	27 390	3 908	2 450					33 748	4,00	
Közcélú foglalkoztatás	8 903	613	0					9 516	5,00	
Önkormányzati igazgatás	14 774	2 928	87 333	0	0	391 078	85 168	584 281	2,00	
Lakásgazdálkodás	14 467	1 954	12 281					12 281		
Városgazdálkodás	0	0	18 126					18 126		
Zöldterület-kezelés	0	0	42 568					42 568		
Közvilágítás			24 144					24 144		
Rendszeres segélyek				8 000				8 000		
Eseti segélyek				9 200				9 200		
CsTV működése			15 000					15 000		
Óvodai intézményi ékeztetés		0	29 467					29 467		
Iskolai intézményi ékeztetés			55 272					55 272		
Szintidei ékeztetés			613					613		
Kollégiumi ékeztetés			17 711					17 711		
Múzeum	7 132	963	2 667					10 762	2,00	
Kultúra, marketing	22 323	3 056	0					25 379	5,00	
Pályázatok működési kiadásai	15 034	2 184	534 252					551 470	0,00	
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>119 977</b>	<b>16 919</b>	<b>859 478</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>391 078</b>	<b>85 168</b>	<b>1 492 820</b>	<b>23,00</b>	
<b>Önkormányzat és a Közös önkormányzati hivatal működési kiadásai összesen</b>	<b>272 513</b>	<b>41 304</b>	<b>896 255</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>391 078</b>	<b>85 168</b>	<b>1 706 518</b>	<b>67,00</b>	

## .../2022. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Közös Önkormányzati Hivatala és az önkormányzati intézmények működési kiadásainak előirányzatai 2022. évben

Intézmény neve	Személyi juttatás (eredeti ei.)	Munkálatot terhelő járulékok	Dologi kiadás (eredeti ei.)	Ellátottak pénzübeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások			Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám (eredeti ei.)	
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Működési célú tám értékű kiadás (eredeti ei.)	Működési célú átadott pénzeszköz (eredeti ei.)			Tartalék (eredeti ei.)
<b>1. Városi Könyvtár</b>	<b>22 963</b>	<b>2 974</b>	<b>5 791</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 728</b>	<b>5,75</b>		
-Városi Könyvtár	18 910	2 422	4 706				26 038	4,75		
-Mozgókönyvtár	4 053	552	1 085				5 690	1,00		
<b>Intézmény összesen</b>	<b>22 963</b>	<b>2 974</b>	<b>5 791</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 728</b>	<b>5,75</b>		
Közös Önkormányzati Hivatal	152 536	24 385	36 777	0	0	0	213 698	44,00		
Önkormányzat	119 977	16 919	859 478	17 200	0	391 078	1 492 820	23,00		
<b>Önkormányzat és Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai összesen:</b>	<b>272 513</b>	<b>41 304</b>	<b>896 255</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>391 078</b>	<b>1 706 518</b>	<b>67,00</b>		
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>295 476</b>	<b>44 278</b>	<b>902 046</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>391 078</b>	<b>1 738 246</b>	<b>72,75</b>		

(adatok eft-ben)



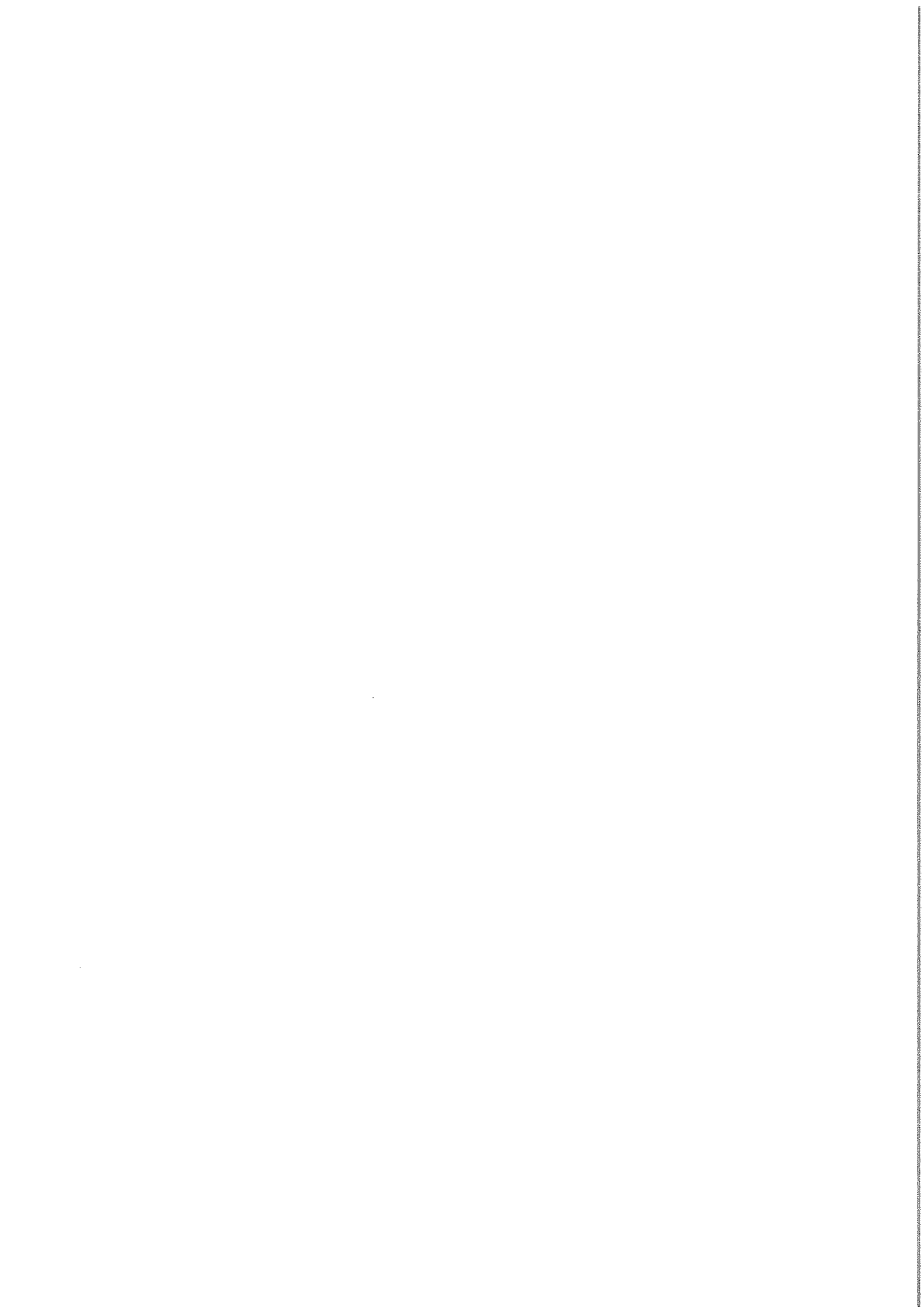


## .../2022. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata által folyósított ellátások 2022. évi  
előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti ei.</b>
<i>Rendszeres pénzbeli ellátások</i>	
Települési támogatás	8 000
<b>Rendszeres pénzbeli ellátások összesen:</b>	<b>8 000</b>
<i>Eseti pénzbeli ellátások</i>	
Köztemetés	2 000
Közgyógyellátás - méltányos	300
Születési, anyasági támogatás	900
Rendkívüli települési támogatás	6 000
<b>Eseti pénzbeli ellátások összesen:</b>	<b>9 200</b>
<b>Önkorm által folyósított ellátások mindösszesen:</b>	<b>17 200</b>

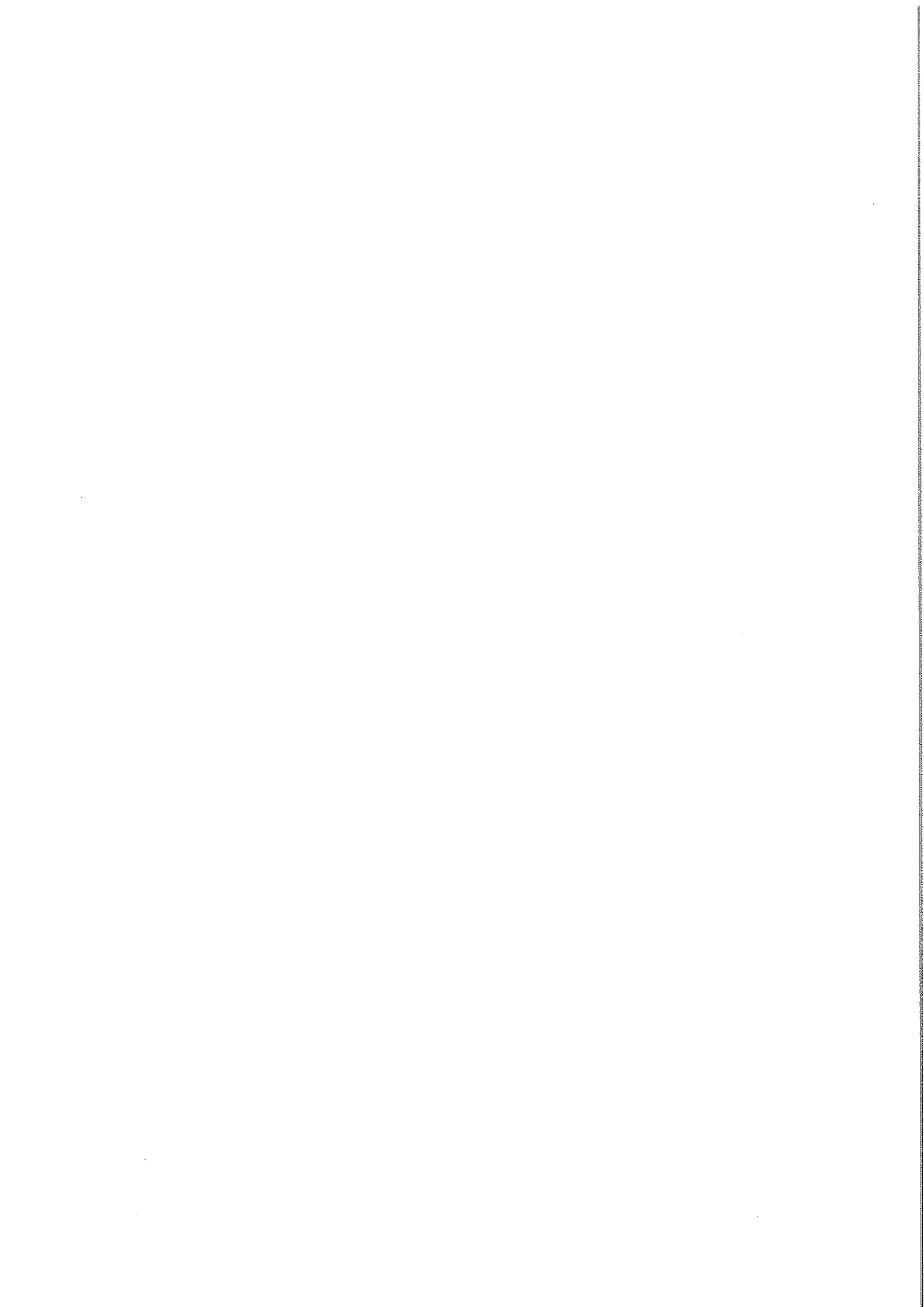


.../2022. (.....) önkormányzati rendelet

### Csurgó Város Önkormányzata speciális célú támogatások 2022. évi előirányzatai

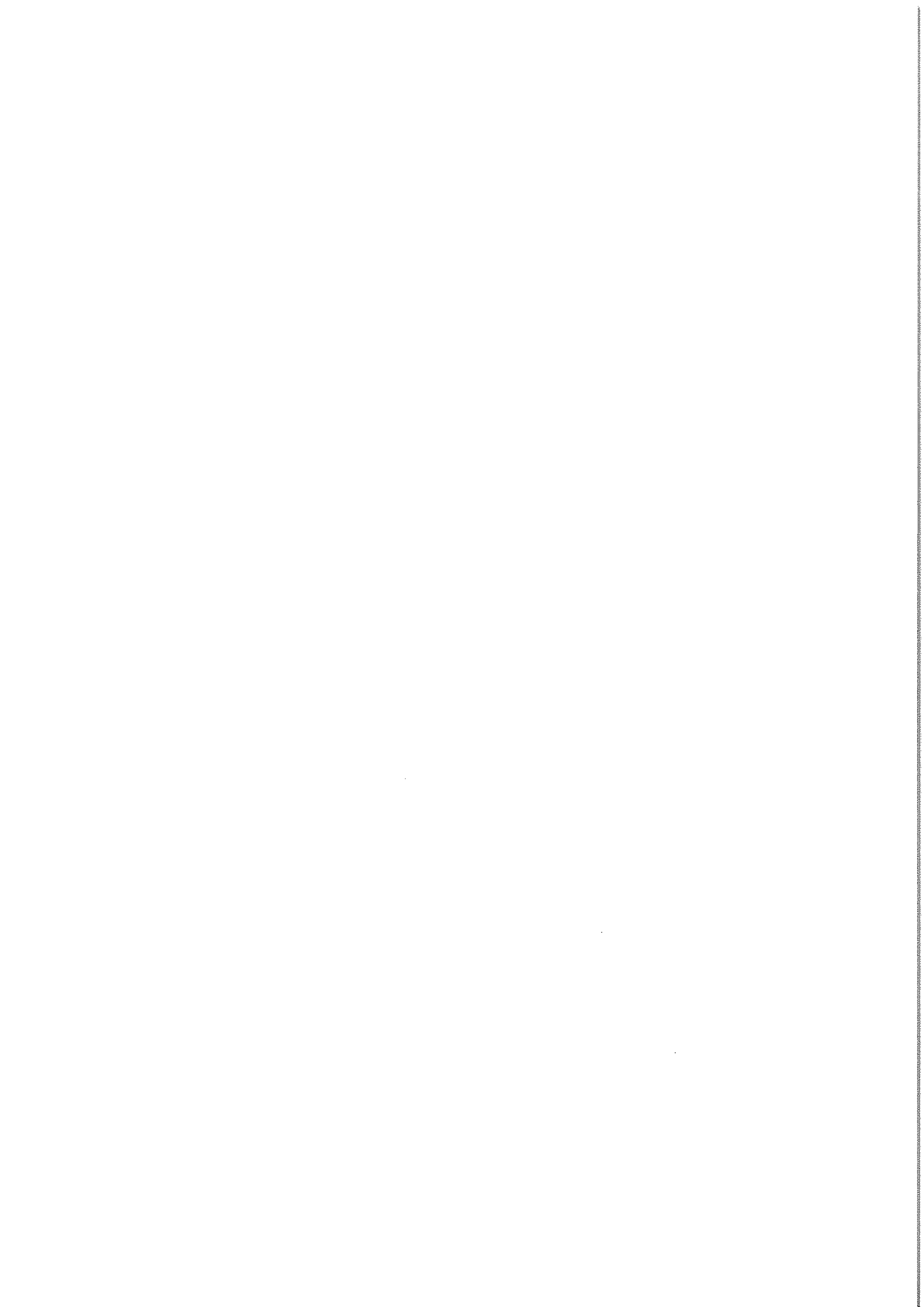
(adatok eFt-ban)

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti ei.</b>
CsTK támogatása	5 000
CSKK támogatása	4 000
Városi Sabadidő Sport Egyesület támogatása	600
Női Kézilabda Klub támogatása	1 000
Egyéb Sporttámogatások	100
Szentlélek Római Katolikus Plébánia támogatása	100
Jézus Szíve Római Katolikus Plébánia támogatása	100
Evangélikus Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgó-alsóki Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Polgárőr Egyesület támogatása	60
Polgármesteri Alap	600
Civil szervezetek támogatása	150
Festetics ösztöndíj	200
Arany János ösztöndíj	120
Paracelsus Alapítvány	0
Csurgói Sportcsarnok Kft.-nek működési támogatás	36 000
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás járóbeteg feladat ellátásra	12 813
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás sürgősségi ügyeleti feladat ellátására	24 025
<b>Támogatások mindösszesen:</b>	<b>85 168</b>



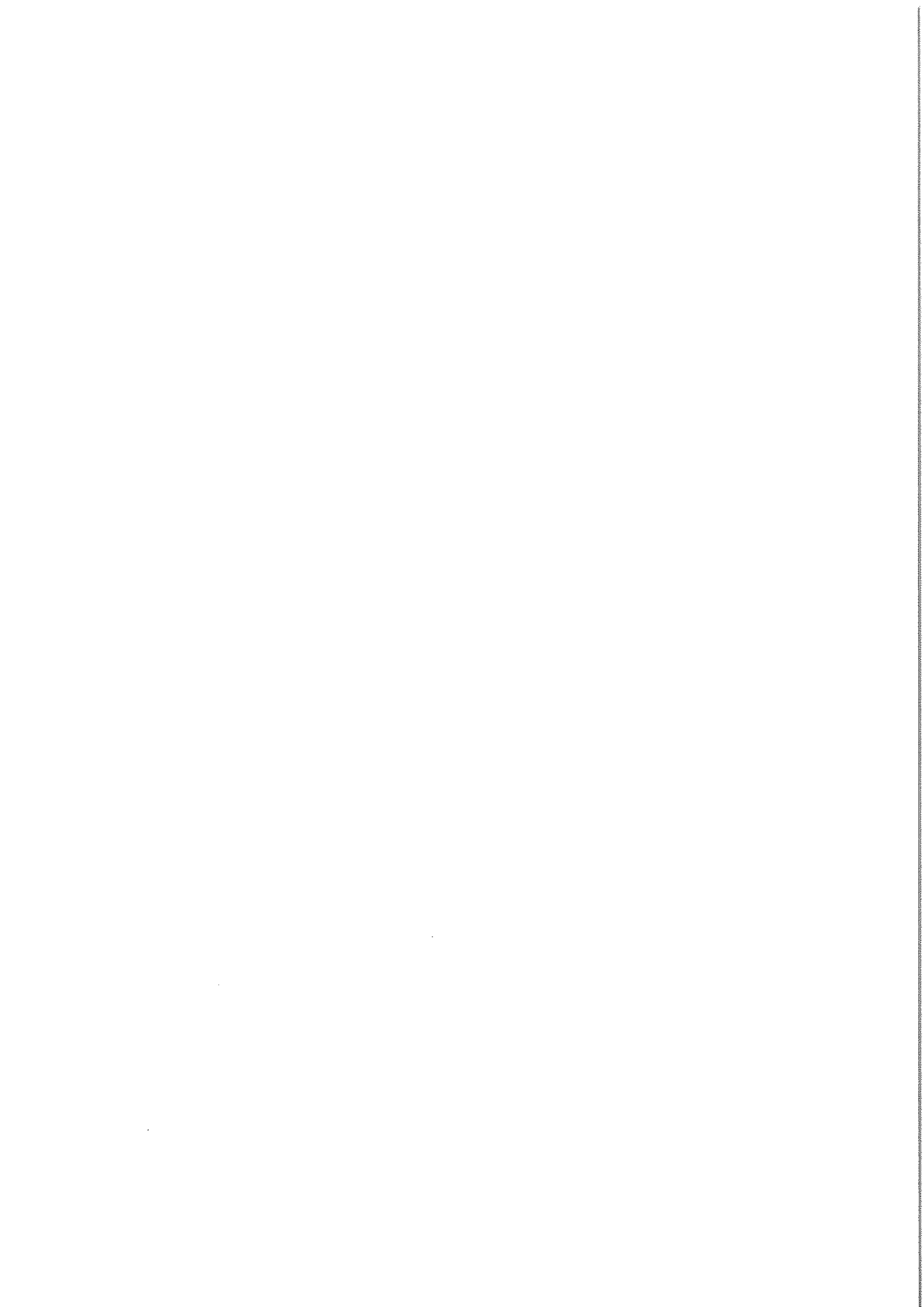
## Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási bevételeinek 2022. évi előirányzatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<i>adatok e Ft-ban</i>	
<b>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 193 596</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
2. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybe vétele államháztartáson belülről	0
5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 193 596
ebből Hotel építésre	0
Interreg	240 000
Külterületi utak	10 841
RRF-1.1.2-21 Demográfiai és köznevelés bölcsődei nev. fejl.	316 578
TOP-Plusz-1.2.1.-21-SO1 Élhető település	326 177
TOP-Plusz-3.3.1-21 Gyermeknevelést támogató inf. fejl. (Óvoda)	200 000
TOP-2.1.3-16-SO1-2021-00020 Csapadékvíz elvezetés	100 000
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>50 000</b>
1. Immateriális javak értékesítése	0
2. Ingatlanok értékesítése	50 000
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
4. Részesedések értékesítése	0
5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
<b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>1 243 596</b>



## Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási kiadásainak 2022. évi előirányzatai

Megnevezés	Saját forrás	adatok e Ft-ban	
		Pályázati tám. egyéb átv.	Bekerülési költség
<b>I. Beruházási kiadások áfával</b>	<b>4 007</b>	<b>2 638 336</b>	<b>2 642 343</b>
1. Immateriális javak beszerzése	0	0	0
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	2 319 855	2 319 855
<i>Magyar falu program MFP ÖTU</i>	0	0	0
<i>TOP-2.1.2-15-SOI-2016-00006 Fenntartható fejlődést elősegítő beruházások Csurgó központi városrész akcióterületén</i>	0	579 176	579 176
<i>RRF-1.1.2-21 Bölcsőde</i>	0	234 050	234 050
<i>Wellnes központ, hotel létesítése</i>	0	1 506 629	1 506 629
3. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 155	95 551	98 706
<i>Egyéb tárgyi eszköz beszerzése a Közös Hivatalba</i>	787	0	787
<i>Térfigyelő kamera</i>	2 268	0	2 268
<i>Könyvtár eszközbeszerzés</i>	100	0	100
<i>RRF-1.1.2-21 Bölcsőde</i>	0	12 441	12 441
<i>TOP-4.2.1-15-SOI-2016-00013 Szociális alapinfrastruktúra fejlesztés Csurgón</i>	0	0	0
<i>TOP-3.2.1-16-SOI-2017-00011 Önkormányzati Épületek energetikai korszerűsítése</i>	0	0	0
<i>EPOP-1.5.3-16-2017-00027 Szöveteg a humán szolgáltatások fejlesztéséért Csurgó térségében</i>	0	0	0
<i>Interreg Történelmi park beruházás</i>	0	83 110	83 110
5. Részesedések beszerzése	0	0	0
6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
7. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	852	222 930	223 782
<b>II. Felújítási kiadások áfával</b>	<b>67 200</b>	<b>620 480</b>	<b>687 680</b>
1. Ingatlanok felújítása	53 658	491 363	545 021
<i>Buszmegálló parkoló felújítása</i>	31 496	0	31 496
<i>Önkormányzati lakások felújítása</i>	5 512	0	5 512
<i>Múzeum felújítása</i>	3 150	0	3 150
<i>Viziközmű felújítása</i>	10 000	0	10 000
<i>Közös Hivatal felújítása</i>	3 500	0	3 500
<i>Interreg</i>	0	16 655	16 655
<i>TOP-Plusz-1.2.1.-21-SOI Élhető települések pályázat</i>	0	240 632	240 632
<i>Önkormányzati utak minőségének javítása</i>	0	8 536	8 536
<i>TOP-2.1.3.-16-SOI-2021-00020 Csapadékvíz elvezető hálózat fejlesztése II.</i>	0	73 107	73 107
<i>TOP-Plusz-3.3.1.-21 Óvoda felújítás</i>	0	152 433	152 433
<i>RRF-1.1.2-21 Bölcsőde</i>	0	0	0
2. Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
4. Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	13 542	129 117	142 659
<b>III. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>50 015</b>	<b>50 015</b>
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	50 015	50 015
5. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
6. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
7. Lakástámogatás	0	0	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>71 207</b>	<b>3 308 831</b>	<b>3 380 038</b>





.../2022. (.....) rendelet

**Csurgó Város Önkormányzata  
tartalékok előirányzata 2022. évben**

*(adatok eFt-ban)*

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

.../2022. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgó Város Önkormányzat likviditási és finanszírozási terve 2022. évre  
(bevételek és kiadások havi ütemezése)**

(adatok eFt-ban)

<b>Hónap</b>	<b>Ütemezett várható bevételek</b>	<b>Ütemezett várható kiadások</b>
január	412 630	438 420
február	386 841	376 525
március	618 945	593 156
április	386 841	376 525
május	386 841	376 525
június	386 841	376 525
július	386 841	376 525
augusztus	438 420	376 525
szeptember	618 945	593 156
október	386 841	448 735
november	386 841	412 629
december	361 051	412 630
<b>Összesen:</b>	<b>5 157 879</b>	<b>5 157 879</b>

## .../2022. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzatának 2022. évi közvetett támogatásai

*(adatok eFt-ban)*

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



.../2022. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzatának európai uniós támogatással megvalósuló projektjei 2022. évben

(adatok eFt)

Megnevezés	Önerő	Önerő Alap támogatása	EU-s támogatás	Bekerülési kgt
RRF-1.1.2-21 Bölcsőde	0	0	316 578	316 578
TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00006 Zöld város	0	0	795 000	798 493
TOP_Plusz-1.2.1.-21-SO1 Élhető települések pályázat	0	0	326 177	326 177
TOP-2.1.3.-16-SO1-2021-00020 Csapadékvíz elvezető hálózat fejlesztése II.	0	0	100 000	100 000
TOP-Plusz-3.3.1.-21 Óvoda felújítás	0	0	200 000	200 000
Interreg Történelmi park beruházás	7 101	0	132 911	140 012
1826816004 Önkormányzati utak minőségének javítása	0	0	10 841	10 841
<b>Összesen:</b>	<b>7 101</b>	<b>0</b>	<b>1 881 507</b>	<b>1 892 101</b>

.../2022. (.....) önkormányzati rendelet

**Városi Könyvtár**  
**2022. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	<i>Kötelező</i>	<i>Önként vállalt</i>	<i>Államigazgatási</i>	<i>Összesen</i>
<b>KIADÁSOK</b>				
Személyi juttatások	18 910	4 053	0	22 963
Munkaadókat terhelő járulékok	2 422	552	0	2 974
Dologi kiadások	4 706	1 085	0	5 792
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Pénzeszköz átadás	0	0	0	0
Fejlesztés	0	127	0	127
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>26039</b>	<b>5817</b>	<b>0</b>	<b>31 855</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
Működési célú támogatások bevétel	4 218	0	0	4 218
Egyéb működési bevétel	5 775	0	0	5 775
Pályázati fejl.célú bevétel	0	0	0	0
előző évi fejl. célú pénzmaradvány	0	0	0	0
2018. évi maradvány	0	0	0	0
Helyi önkormányzati támogatás	<b>16 046</b>	<b>5 817</b>	0	<b>21 862</b>
-ebből állami támogatás	10 976	0	0	10 976
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>26 039</b>	<b>5 817</b>	<b>0</b>	<b>31 855</b>

.../2022. (.....) önkormányzati rendelet

**Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2022. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	<i>Kötelező</i>	<i>Önként vállalt</i>	<i>Államigazgatási</i>	<i>Összesen</i>
<b>KIADÁSOK</b>				
Személyi juttatások			152 536	152 536
Munkaadókat terhelő járulékok			24 385	24 385
Dologi kiadások			36 777	36 777
Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
Pénzeszköz átadás			0	0
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>213 698</b>	<b>213 698</b>
Beruházás			5 445	5 445
<b>Fejlesztési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 445</b>	<b>5 445</b>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>219 143</b>	<b>219 143</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
Működési bevétel		0	0	0
Egyéb működési bevétel		0	31 258	31 258
Helyi önkormányzati támogatás		0	187 885	187 885
ebből állami támogatás		0	162 671	162 671
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>219 143</b>	<b>219 143</b>

..../2022. (.....) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak 2022. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>865 448</b>	<b>659 100</b>	<b>213 698</b>	<b>1 738 246</b>
1. Személyi juttatások	107 629	35 311	152 536	295 476
2. Munkaadókat terhelő járulékok	15 563	4 330	24 385	44 278
3. Dologi kiadások	295 756	569 513	36 777	902 046
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	0	0	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	429 300	49 946	0	479 246
a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	0	0	0	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	389 462	1 616	0	391 078
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
j. Kamattámogatások	0	0	0	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	36 838	48 330	0	85 168
l. Tartalékok	3 000	0	0	3 000
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>694 759</b>	<b>2 685 279</b>	<b>0</b>	<b>3 380 038</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	314 169	2 328 174	0	2 642 343
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	380 590	307 090	0	687 680
3. Egyéb felhalmozási kiadások	50 015	0	0	50 015
a. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	50 015	0	50 015
e. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
g. Lakástámogatás	0	0	0	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>39 595</b>	<b>0</b>	<b>39 595</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	19 795	0	19 795
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	19 800	0	19 800
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 560 207</b>	<b>3 383 974</b>	<b>213 698</b>	<b>5 157 879</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>989 068</b>	<b>414 225</b>	<b>193 929</b>	<b>1 597 222</b>
1. Működési támogatások	652 908	0	162 671	815 579
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 964	5 149	31 258	85 371
3. Közhatalmi bevételek	183 100	0	0	183 100
4. Működési bevételek	104 096	409 076	0	513 172
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>387 018</b>	<b>856 578</b>	<b>0</b>	<b>1 243 596</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	337 018	856 578	0	1 193 596
2. Felhalmozási bevételek	50 000	0	0	50 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>III. Előző évi költségvetési visszatérítések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Finanszírozási bevételek</b>	<b>2 317 061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 317 061</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
3. Maradvány igénybevétele	2 297 261	0	0	2 297 261
3. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800	0	0	19 800
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>3 693 147</b>	<b>1 270 803</b>	<b>193 929</b>	<b>5 157 879</b>



.../2022. (.../...) önkormányzati rendelet

## Csurgó Város Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlege

(adatok eFt-ban)

Bevétel	Összeg	Kiadás	Összeg
<b>I. Működési támogatások</b>	<b>815 579</b>	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 738 246</b>
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	217 371	1. Személyi juttatások	295 476
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	137 462	2. Munkaadókat terhelő járulékok	44 278
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	450 070	3. Dolgozó kiadások	902 046
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 676	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	85 371	5. Egyéb működési célú kiadások	479 246
1. Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	85 371	a. Nemzetközi kötelezettségek	0
III. Közhatalmi bevételek	183 100	b. Elvonások és befizetések	0
1. Vagyonosi típusú adók	38 500	c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
2. Termékek és szolgáltatások adói	135 300	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	513 172	f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	391 078
1. Szolgáltatások ellenértéke	15 866	g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	11 385	h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
3. Tulajdonosi bevételek	26 800	i. Árképzések, ártámogatások	0
4. Ellátási díjak	10 801	j. Kamattámogatások	0
5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 760	k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	85 168
6. Általános forgalmi adó visszatérítés	423 785	l. Tartalékok	3 000
7. Kamatbevételek	0		
8. Egyéb működési bevételek	9 993		
V. Működési célú átvett pénzeszközök	0		
kívülről	0		
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 597 222</b>	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 738 246</b>
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG</b>	<b>-141 024</b>		
<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>86 362</b>	<b>Működési finanszírozási kiadások</b>	<b>19 800</b>
1. Költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	66 562	Belföldi finanszírozás kiadásai	19 800
2. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 683 584</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 758 046</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 243 596</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 193 596	Felhalmozási kiadások	3 380 038
2. Felhalmozási bevételek	50 000	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	2 642 343
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	687 680
		3. Egyéb felhalmozási kiadások	50 015
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 243 596</b>	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3 380 038</b>
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG</b>	<b>-2 136 442</b>		
<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>2 230 699</b>	<b>Felhalmozási finanszírozási kiadások</b>	<b>19 795</b>
1. Költségvetési felhalmozási hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	2 230 699	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	19 795
2. Hitel, kölcsön felvétele	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 474 295</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3 399 833</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK</b>	<b>5 157 879</b>	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK</b>	<b>5 157 879</b>

...../2022. (.....) önkormányzati rendelet

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

Megnevezés	2022	2023	2024
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>1 674 780</b>	<b>1 674 780</b>	<b>1 674 780</b>
1. Személyi juttatások	295 476	295 476	295 476
2. Munkaadókat terhelő járulékok	44 278	44 278	44 278
3. Dologi kiadások	838 580	838 580	838 580
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	17 200	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	479 246	479 246	479 246
a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	0	0	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0	0	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	391 078	391 078	391 078
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0
i. Arbeszgatások, ártámogatások	0	0	0
j. Kamattámogatások	0	0	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	85 168	85 168	85 168
l. Tartalékok	3 000	3 000	3 000
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>160 000</b>	<b>160 000</b>	<b>160 000</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	60 000	60 000	60 000
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	100 000	100 000	100 000
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
a. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0	0	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	0	0	0
e. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	0	0	0
g. Lakástámogatás	0	0	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülré	0	0	0
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>19 795</b>	<b>19 795</b>	<b>19 795</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülré	19 795	19 795	19 795
2. Beföldi értékpapírok kiadása	0	0	0
3. Beföldi finanszírozás kiadása	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás kiadása	0	0	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 854 575</b>	<b>1 854 575</b>	<b>1 854 575</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 597 222</b>	<b>1 597 222</b>	<b>1 597 222</b>
1. Működési támogatások	815 579	815 579	815 579
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	85 371	85 371	85 371
3. Korzhalmi bevételek	183 100	183 100	183 100
4. Működési bevételek	513 172	513 172	513 172
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>260 000</b>	<b>260 000</b>	<b>260 000</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	160 000	160 000	160 000
2. Felhalmozási bevételek	100 000	100 000	100 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>III. Előző évi költségvetési visszatarthatékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2. Beföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
3. Mardvány igénybevétele	0	0	0
3. Beföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 857 222</b>	<b>1 857 222</b>	<b>1 857 222</b>

(adatok eFt-ban)

.../2022. (.....) önkormányzati rendelet

Saját bevétel és az arósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból felmért kötelezettségek aránya

Sor- szám	Megnevezés	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
1.	Felvi adók, települési adók	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	vagyoni hasznosításból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Vállalat értékesítéséből, privatisációból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Saját bevétel (1+...+7)	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500	182 500
10.	Saját bevétel (8. sor) 50 %-a	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250	91 250
11.	Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	27 027	26 602	26 194	25 781	25 325	24 900	24 487	24 049	23 623	23 198	22 781	22 347	21 921	21 496	21 074	20 645	20 219	19 791	19 365	18 939
12.	Hitelelői eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Közfelhalmozási eredő fizetési kötelezettség	27 027	26 602	26 194	25 781	25 325	24 900	24 487	24 049	23 623	23 198	22 781	22 347	21 921	21 496	21 074	20 645	20 219	19 791	19 365	18 939
14.	Hitelviszonyi megteremtő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Felhalmozási eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Szerződésben kötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévvel tartózkodó fizetési kötelezettség (20+...+27)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Hitelelői eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Közfelhalmozási eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Hitelviszonyi megteremtő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Felhalmozási eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Szerződésben kötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	27 027	26 602	26 194	25 781	25 325	24 900	24 487	24 049	23 623	23 198	22 781	22 347	21 921	21 496	21 074	20 645	20 219	19 791	19 365	18 939
30.	Fizetési kötelezettség csökkentett saját bevétel (9-28)	64 223	64 648	65 056	65 489	65 925	66 350	66 753	67 201	67 627	68 052	68 469	68 903	69 329	69 754	70 176	70 605	71 031	71 456	71 881	72 306

