

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/ /2023.
Ügyintéző: Csenei Áron
Ügyintéző elérhetősége: 82/471-388/133

Terjedelem: 8 oldal
Mellékletek: rendelet-tervezet
indokolás

Előterjesztés Csurgo Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.-25 §-aiban előírt kötelezettségemnek eleget téve elkészítettem Csurgo Város Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét, melyet az alábbiakban szöveges magyarázattal is kiegészítenék:

Az Önkormányzat jelentős összegben – 1.484.356 ezer forint értékben – tervezett a 2023-es évben finanszírozási bevételeket. Ez a számviteli értelemben vett költségvetési hiány. A költségvetési főösszeg 38,56 %-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. Az önkormányzatok a költségvetési rendeletükben kizárólag olyan összegű hiányt tervezhetnek, melyet előző évi (évekbeli) maradványból, vagy engedélyezett (illetve engedély iránti kérelemre nem kötelezett, adatszolgáltatott) fejlesztési hitel(ek)ből biztosítani tudnak. A betervezett 1.484.356 ezer forint finanszírozási bevételből 1.464.556 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 2022-os évben nem kerültek felhasználásra

2020. január 01. hatállyal a Képviselő-testület Csurgo Város közigazgatási területén idegenforgalmi adó bevezetéséről döntött. A tervek szerint megnyit 2023 év végén a szálloda, illetve több magán szálláshely szolgáltató is üzemel, így 2 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 2024.01.01.-től állapíthat meg fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület, így a 2023. évi költségvetést biztosan nem érinti. A települési támogatásokra, egyéb szociális juttatásokra 32.884 ezer forint állami forrás lett megállapítva. Ebből fedezhetők a szociális feladatok (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása) ellátásából keletkező normatívan felüli működési hiányok, közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett része, az intézményi gyermekétkeztetés

térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklése vagy elengedése, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtása, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatása kapcsán felmerülő kiadások.

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

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

A korábbi időszakban Csurgó Város Önkormányzata által fenntartott két intézmény (Csurgói Városi Óvodák, Csurgói Városi Szociális Intézmény) évek óta működési hiánnyal küszködik. A társult formában történő feladatellátás gazdasági előnye az emelt összegű, ösztönző állami normatíva, azonban így sem sikerült a működést az elmúlt két évben, illetve idén sem nullszaldósra kihozni. A Csurgói Városi Óvodák működtetéséhez Csurgó Város Önkormányzata az állami normatíván felül- 54.465 ezer forint összegben biztosít forrást. Ebben szerepel 5.630 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: 43.007 ezer forint (plusz a leigényelt és átadott normatív támogatás). Ebből 2.286 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 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			115 092 050 Ft
II.1. (1) óvodapedagógusok elismert létszáma alapján	14,50	5 262 900	76 312 050 Ft
II.1. (2) ped. szak.el nem rendelkező segítők száma	10,00	3 878 000	38 780 000 Ft
II.2. Óvodaműködtetés támogatása			30 211 000 Ft
II.2. (7) 8 hónapra, teljes idejű óvodai nevelésre	157,70	130 000	20 501 000 Ft
Üzemeltetési támogatás			9 710 000 Ft
II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min.hez			2 338 450 Ft
II.5. (1) II. kategóriába sorolt óvodaped. kieg. tám.	5,00	467 690	2 338 450 Ft
Összesen			147 641 500 Ft

2. Csurgó Központú Szociális és Gyermekjóléti Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			135 299 540 Ft
III.3c.(2) szociális étkeztetés társulás	204,00	81 190	16 562 760 Ft
III.3.da (1) házi segítségnyújtás, szociális segítség	0,00	25 000	0 Ft
III.3.b (2) házi segítségnyújtás, személyi gond., társulás	126,00	602 080	75 862 080 Ft
III.3.f (2) időskorúak nappali intézményi ellátása társulás	45,00	423 940	19 077 300 Ft
III.7.a. felsőfokú végzettségű szaktanácsadó	2,00	6 990 700	13 981 400 Ft
III.7.a. (2) szakmai dolgozók támogatása bölcsőde	1,00	5 453 000	5 453 000 Ft
III.7.b. üzemeltetési támogatás bölcsőde	1,00	4 363 000	4 363 000 Ft

3. Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			70.775.419 Ft
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			15.411.520 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			281 257 065 Ft
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.a) Hivatali létszámra			162 017 604 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
Közvilágítás kiegészítő támogatása			64 820 000 Ft
I.1.bc) Köztemető			100 000 Ft
I.1.bc) Közutak			7 987 000 Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás			53 550 Ft
Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás			3 610 011 Ft
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok			13 358 800 Ft

5. Gyermekétkeztetés támogatása:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.5. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés tám.			101 458 569 Ft
III.5.(a) Elismert dolgozók bértámogatása			39 775 419 Ft
III.5.(b) Üzemeltetési támogatás			61 301 991 Ft
III.5.(c) Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatás			381 159 Ft

6. Kulturális feladatok támogatása:

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.a			10 558 223 Ft
IV.1.d) nyilvános könyvtár biztosítása			10 558 223 Ft

Az 1.-6. pontokban felsorolt és ismertetett költségvetési támogatások kötött felhasználásúak, melyek kizárólag a jogszabályban engedélyezett célokra használhatóak. Ennek betartását a Magyar Államkincstár területileg illetékes szerve jogosult

ellenőrizni. A jogosulatlan felhasználás kamattal terhelt visszafizetési kötelezettséget, illetve további támogatásokból való kizárást eredményezhet! A költségvetési rendeletet tervezetet ennek megfelelően készítettük el.

III. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

A kötött célú kiegészítő támogatások évközben igényelhetőek, 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.

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.

175.800 millió forint értékben terveztünk helyi adóbevételt.

Működési kiadások

A személyi juttatások 329.491 ezer forintot lettek tervezve, míg a járulékok 47.321 ezer forintot tesznek ki. A dologi kiadások tervezett előirányzata 827.207 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 belülre átadott működési célú támogatások 476.199 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 (108.514 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 Közösségi 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.

¹ Mely díjak beszédését a Csurgói Városgazdálkodási Kft. végzi.

Előzetes hatásvizsgálat
Csurgó Város Önkormányzata .../2023 (.../....) az önkormányzat 2023. 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! Jelenleg a költségvetésben abszolút bizonytalan tétel a REKI pályázati forrásból tervezett bevétel. A működési kiadások meghaladják a működési bevételeket, mely hosszútávon eladósodáshoz, fizetésképtelenséghez 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 feltétek 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. 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 remélhetőleg 2023 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 számára, 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 kerül az óvoda épülete is. Újabb eszközbeszerzések történnek a történelmi parkba a nemzetközi pályázati támogatás keretében. Valamint mintegy 100 millió forint keretösszegeből fejlesztve lett a csapadékvíz elvezető rendszer is. Támogatás nélkül e beruházások megvalósítására nem lenne/ nem lett volna lehetőség. Sajnos azonban 2020 év óta, korábban évtizedekig nem tapasztalt válságok sorával kellett szembenézni a világnak. A világjárvány kitörése, és az azt követő recesszió még a korábban jólétnek számító települések vezetését is komoly kihívások elé állította, így aztán a gazdaságilag elmaradott térségben levő Csurgó Város Önkormányzatát különös sokként érte. A járványügyi intézkedések, a védekezés rendkívüli kiadásokat indukált, mellette pedig a gépjárműadó állami költségvetésbe átcsoportosítása is rontotta a város pénzügyi helyzetét. A koronavírus negatív hatásai mellett 2022 évtől a szomszédos országot ért háború, illetve a makrókörnyezetünkben is tapasztalható energiaválság, háborús infláció és további gazdasági visszaesés okozta dekonjunktúra is tapasztalható. A település vezetése 2020. év óta több költségcsökkentő és bevételnövelő rendkívüli intézkedést hajtott és hajt jelenleg is végre a fizetésképtelenség elkerülése érdekében. Az elmúlt 3 évben több száz millió forint értékben értékesítésre kerültek korábban használaton kívüli ingatlanok. Ahol lehetőség volt rá, ott egy épületbe való összevonásra kerültek tagintézmények. Az egyes intézményvezetőket felszólítottuk a fűtés és világítás határozott korlátozására. A Városi Könyvtár esetében a nyitva tartás is korlátozásra került. A közvilágítás esetében, ahol lehetséges, ott elsötétítésre kerül minden második villanyoszlop lámpatestre. A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal 2022. december 22. és 2023. január 6. közötti időszakra energiatakarékossági célból bezár. Tekintve, hogy a nemzetközi helyzet javulása a közeljövőben nem várható, így 2023-ban nehéz évre kell számítani, és további költségcsökkentő intézkedések meghozatalára lesz szükség. Valamint további ingatlanok értékesítése is szükséges.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2023. évi költségvetési rendeletét alkossa meg.

Csurgó, 2023. február 1.

Ellenjegyezte:



Lantos Sándor

jegyzői feladatokat ellátó aljegyző



Általános indoklás

Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023 (.../....) az önkormányzat 2023. 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 Képviselő-testület által jóváhagyott pénzügyi terv.

Részletes indoklás

Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023 (.../....) az önkormányzat 2023. 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 2023. évi költségvetés végrehajtási szabályairól.
- A 13. § az előirányzatok megváltoztatásának szabályait tartalmazza.
- A 14-15. §-ok rendelkeznek a létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírásokról.
- A 16. § szabályozza a támogatások folyósításának és elszámolásának rendjét.
- A 17. § a záró és egyéb rendelkezéseket, valamint a hatálybalépésre vonatkozó megállapításokat tartalmazza.



**Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. 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, a költségvetés bevételei és kiadásai, a hiány mértéke

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

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) együttes 2023. évi költségvetését:

2.364.180 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

3.808.941 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,

1.484.356 ezer Ft költségvetési hiánnyal,

39.595 ezer Ft finanszírozási kiadással,

finanszírozási bevételként:

belső forrásból 1.464.556 ezer Ft maradvány igénybevételével

19.800 ezer Ft finanszírozási bevétel igénybevételével

külső forrásból 0 ezer Ft fejlesztési hitelfelvételével

0 ezer Ft működési hitelfelvételével

79,75 fő létszámkeretben állapítja meg

ebből 12,00 fő közfoglalkoztatott

Ezen belül:

a működési bevételeket: 1.699.729 e Ft-ban

előző évi maradvány 27.251 e Ft-ban

a működési kiadásokat: 1.808.932 e Ft-ban

ebből:

személyi juttatások kiadásokat 329.491 e Ft-ban

ebből:

kötelező feladatra: 110.256 e Ft-ban

önként vállalt feladatra 44.761 e Ft-ban

államigazgatási feladatra 174.474 e Ft-ban

munkaadókat terhelő járulékokat 47.321 e Ft-ban

ebből:

kötelező feladatra: 15.455 e Ft-ban

önként vállalt feladatra 4.975 e Ft-ban

államigazgatási feladatra 26.891 e Ft-ban

dologi jellegű kiadásokat 827.207 e Ft-ban

ebből:

kötelező feladatra: 508.811 e Ft-ban

önként vállalt feladatra: 260.928 e Ft-ban

államigazgatási feladatra 57.468 e Ft-ban

ellátottak pénzbeli juttatásait 17.200 e Ft-ban

ebből:

kötelező feladatra: 17.200 e Ft-ban

önként vállalt feladatra e Ft-ban

államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
egyéb működési kiadásokat 587.713 e Ft-ban
ebből:
kötelező feladatra: 511.269 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 76.444 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
a felhalmozási célú bevételeket: 664.451 e Ft-ban
a felhalmozási célú hitelfelvételt 0 e Ft-ban
az előző évi maradványt 1.437.305 e Ft-ban
felhalmozási célú kiadásokat: 2.000.009 e Ft-ban
a beruházási kiadásokat 1.371.527 e Ft-ban
ebből:
kötelező feladatra: 307.121 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 1.064.406 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
a felújítási kiadásokat 628.482 e Ft-ban
ebből:
kötelező feladatra: 332.924 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 295.558 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
egyéb felhalmozási kiadásokat 0 e Ft-ban
ebből:
kötelező feladatra: 0 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 0 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
felhalmozási célú hitel kiadások 19.795 e Ft-ban
ebből:
kötelező feladatra: 0 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 19.795 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
egyéb finanszírozási bevétel: 19.800 e Ft-ban
egyéb finanszírozási kiadás: 19.800 e Ft-ban
állapítja meg.

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

2. Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételei és kiadásai, a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

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 2. számú melléklete szerint állapítja meg.

(3) A 3. §-ban megállapított működési bevételek közül az intézményi tevékenységi bevételeket, valamint az intézményi támogatásokat intézményenként e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

- (4) Az önkormányzat és a költségvetési szervei működési célú bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzata és a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalnak a működési kiadásainak az előirányzatait e rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait a rendelet 6. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat által folyósított ellátásokat e rendelet 7. melléklete szerint határozza meg.
- (8) A képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a 8. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a felhalmozási bevételeinek előirányzatait, célonként e rendelet 9. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A képviselő-testület a felhalmozási kiadások előirányzatait feladatonként e rendelet 10. melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.
- (11) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzat 2023. évre vonatkozó likviditási és finanszírozási ütemtervét e rendelet 12. melléklete szerinti tartalommal határozza meg.
- (12) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzatának 2023 évben európai uniós támogatással megvalósuló projektjeit a 15. melléklet szerinti tartalommal fogadja el.
- (13) A képviselő-testület Városi Könyvtár kiadásainak és bevételeinek 2023. évi előirányzatait e rendelet 16. melléklete szerint állapítja meg.
- (14) A képviselő-testület a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak és bevételeinek 2023. évi előirányzatait e rendelet 17. melléklete szerint állapítja meg.
- (15) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzata kiadásainak és bevételeinek 2023. évi előirányzatait e rendelet 18. melléklete szerint állapítja meg.
- (16) A képviselő-testület Csurgó Város Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési mérlegét e rendelet 19. melléklete szerint állapítja meg.
- (17) A képviselő-testület Csurgó Város költségvetésének költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 20. melléklete szerint állapítja meg.
- (18) A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát a 21. melléklet tartalmazza.
- (19) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét összesen e rendelet 5. melléklete és 6. melléklete szerint állapítja meg. A 79,75 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 12 főben (átlag) határozza meg.
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.

3. A bevételi többlet kezelése, általános és céltartalék

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. § A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 e Ft összegben állapítja meg, általános tartalékot 3.000 ezer forint értékben tervez az 11. melléklet szerint.

4. Több éves kihatással járó feladatok, támogatások

7. § A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 14. melléklete szerint fogadja el, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor tárgyalja.

8. § Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 13. számú melléklete tartalmazza.

5. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai, előirányzatok megváltoztatása

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 ruhazza 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 takarékosság 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.

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 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.

6. Létszám-és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások, a támogatások folyósításának és elszámolásának rendje, záró és egyéb rendelkezések

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.

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.

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 beszedése, 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csurgó, 2023. február 1.

Lantos Sándor
jegyzői feladatokat ellátó aljegyző

Füstös János
polgármester

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város bevételeinek és kiadásainak 2023. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Működési kiadások	1 808 932
1. Személyi juttatások	329 491
2. Munkaadókat terhelő járulékok	47 321
3. Dologi kiadások	827 207
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	587 713
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	0
c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0
d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0
e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0
f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	476 199
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	0
j. Kamattámogatások	0
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	108 514
l. Tartalékok	3 000
II. Felhalmozási kiadások	2 000 009
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 371 527
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	628 482
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0
a. belülré	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0
c. belülré	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	0
e. kívülre	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
g. Lakástámogatás	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 808 941
III. Finanszírozási kiadások	39 595
1. Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	19 795
2. Belföldi értékpapírok kiadása	0
3. Belföldi finanszírozás kiadásai	19 800
<i>Ebből kölcsön folyósítása Ipari Park Kft. Részére</i>	0
4. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	3 848 536
I. Működési bevételek	1 699 729
1. Működési támogatások	1 147 890
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 606
3. Közhatalmi bevételek	176 100
4. Működési bevételek	275 133
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0
II. Felhalmozási bevételek	664 451
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	594 451
2. Felhalmozási bevételek	70 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
III. Előző évi költségvetési visszatérülések	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 364 180
IV. Finanszírozási bevételek	1 484 356
1. Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0
3. Maradvány igénybevétele	1 464 556
4. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800
5. Külföldi finanszírozás bevételei	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	3 848 536

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgo Város Önkormányzatának és a Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek előirányzata 2023. évben

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Működési támogatások (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (eredeti ei.)	Közhatalmi bevételek (eredeti ei.)	Működési bevételek (eredeti ei.)	Működési célú átvett pénzeszközök	ÖSSZESEN (eredeti ei.)
Igazgatási szolgáltatás			300			300
CSKT működésére átvett		13 625				13 625
Közös Önkormányzati Hivatal működésére településektől átvett		17 633				17 633
Közös Önkormányzati Hivatal összesen	0	31 258	300	0	0	31 558
Közfoglalkoztatás támogatása		19 348				19 348
Helyi adók			175 500			175 500
Kannatbevételek			0	8 000		8 000
Talajterhelési díj			300			300
Lakás- és helységbérlet, közterület bérlet, továbbá szolgáltatók bevételei (gázszolgáltatás, SMKH, telefonköltség, stb...)				71 499		71 499
Üszoda üzemeltetés bevétele				2 286		2 286
ÁFA visszaigénylés				162 882		162 882
Önkormányzatok működésének általános támogatása	281 257					281 257
Önkormányzat egyes köznevelési és gyermekéktözvetési feladatainak támogatása	147 642					147 642
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	340 418					340 418
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 558					10 558
Rendkívüli önkormányzati támogatás	353 267					353 267
Kiegészítő támogatás (kulturális, óvodai segítő)	14 748					14 748
OEK-tól átvett (védőnői és háziorvosi feladat ellátásra)		50 000				50 000
Óvodai intézményi étkeztetés				2 039		2 039
Iskolai intézményi étkeztetés				17 224		17 224
Kollégiumi étkeztetés				5 063		5 063
EU-s Pályázatok finanszírozása		0				0
Önkormányzat összesen	1 147 890	69 348	175 800	268 993	0	1 662 031
Működési bevételek összesen:	1 147 890	100 606	176 100	268 993	0	1 693 589

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata és az intézmények működési bevételeinek előirányzatai 2023. 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						
- <i>Városi Könyvtár</i>		0		240		240
- <i>Mozgókönyvtár</i>		0		5 900		5 900
Intézmény összesen:	0	0	0	6 140	0	6 140
Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei összesen:						
Rendkívüli önkormányzati támogatás	368 015					368 015
Önkormányzat működési bevételei összesen	779 875	69 348	175 800	268 993	0	1 294 016
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	1 147 890	100 606	176 100	275 133	0	1 699 729
Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei összesen:						
Rendkívüli önkormányzati támogatás	0	31 258	300	0	0	31 558
Önkormányzat működési bevételei összesen	779 875	69 348	175 800	268 993	0	1 294 016
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	1 147 890	100 606	176 100	275 133	0	1 699 729

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak 2023. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Működési kiadások	1 808 932
1. Személyi juttatások	329 491
2. Munkaadókat terhelő járulékok	47 321
3. Dologi kiadások	827 207
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	587 713
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	476 199
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	108 514
l. Tartalékok	3 000
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 808 932

I. Működési támogatások	1 147 890
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	281 257
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	147 642
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	693 685
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 558
5. Működési célú központosított előirányzatok	0
6. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	14 748
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 606
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	100 606
III. Közhatalmi bevételek	176 100
1. Jövedelemadók	0
2. Szociális hozzájárulási adó és járulékai	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
IV. Működési bevételek	275 133
1. Készletértékesítés ellenértéke	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	15 866
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	18 385
4. Tulajdonosi bevételek	29 800
5. Ellátási díjak	19 154
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 906
7. Általános forgalmi adó visszatérülés	162 882
8. Kamatbevételek	8 000
9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
10. Egyéb működési bevételek	6 140
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	
VI. Költségvetési bevétel és kiadás különbözete (hiány)	109 203
1. költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	27 251
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 726 980

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata és a Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadási előirányzatai 2023. évben

(adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Személyi juttatások (eredeti ei.)	Munkáltatói terhelő járulékok (eredeti ei.)	Dologi kiadások (eredeti ei.)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások			Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám eredeti
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháztartáson belsőre (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (eredeti ei.)		
Kötelező feladatok:									
Önkormányzati igazgatás	174 474	26 891	57 468					258 833	44,00
Közös Önkormányzati Hivatal összesen	174 474	26 891	57 468					258 833	44,00
Képviselőtestületi 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	4 379	582	16 394					21 355	1,00
Védőnői szolgálat	27 915	4 036	2 450					34 401	4,00
Közéleti foglalkoztatás	17 312	1 126	2 332					20 770	12,00
Önkormányzati igazgatás	14 774	2 309	158 911	0	476 199	108 514	3 000	763 707	2,00
Lakásgazdálkodás			14 567					14 567	
Városgazdálkodás	13 971	1 889	34 001					49 861	4,00
Zöldterület-kezelés	0	0	42 568					42 568	
Közvilágítás			88 579					88 579	
Rendszeres segélyek				8 000			0	8 000	
Eseti segélyek				9 200				9 200	
CsTV működése			15 000					15 000	
Óvodai intézményi étkeztetés		0	46 768					46 768	
Iskolai intézményi étkeztetés			93 821					93 821	
Szünidei étkeztetés			805					805	
Kollégiumi étkeztetés			19 161					19 161	
Műzeum	8 036	1 083	4 838					13 957	2,00
Kultúra, marketing	23 617	3 211	0					26 828	5,00
Pályázatok működési kiadásai	15 034	2 184	222 364					239 582	0,00
Önkormányzat összesen	130 750	17 163	762 559	17 200	476 199	108 514	3 000	1 515 385	30,00
Önkormányzat és a Közös önkormányzati hivatal működési kiadásai összesen	305 224	44 054	820 027	17 200	476 199	108 514	3 000	1 774 218	74,00

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Közös Önkormányzati Hivatala és az önkormányzati intézmények működési kiadásainak előirányzatai 2023. évben

Intézmény neve	(adatok eF-ban)										
	Személyi juttatás (eredeti ei.)	Munkáltatót terhelő járulékok	Dologi kiadás (eredeti ei.)	Ellátottak pénzübeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások			Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám		
					Működési célú áradott pénzeszköz	Működési célú támogatás értékű kiadás (eredeti ei.)	Működési célú átadott pénzeszköz (eredeti ei.)			Tartalék (eredeti ei.)	
I. Városi Könyvtár	24 267	3 267	7 180	0	0	0	0	34 714	5,75		
-Városi Könyvtár	20 299	2 729	6 486					29 514	4,75		
-Mozgókönyvtár	3 968	538	694					5 200	1,00		
Intézmény összesen	24 267	3 267	7 180	0	0	0	0	34 714	5,75		
Közös Önkormányzati Hivatal	174 474	26 891	57 468	0	0	0	0	258 833	44,00		
Önkormányzat	130 750	17 163	762 559	17 200	0	476 199	108 514	1 515 385	30,00		
Önkormányzat és Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai összesen:	305 224	44 054	820 027	17 200	0	476 199	108 514	1 774 218	74,00		
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	329 491	47 321	827 207	17 200	0	476 199	108 514	1 808 932	79,75		

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata által folyósított ellátások 2023. évi előirányzatai*(adatok eFt-ban)*

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
Születési, anyasági támogatás	900
Rendkívüli települési támogatás	6 000
Eseti pénzbeli ellátások összesen:	9 200
Önkorm által folyósított ellátások mindösszesen:	17 200

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata speciális célú támogatások 2023. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti ei.
CSKK támogatása	17 000
CSTK támogatása	10 000
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
Evangelikus Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgó-alsoki Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Polgárőr Egyesület támogatása	60
Polgármesteri Alap	600
Civil szervezetek támogatása	150
Festetics ösztöndíj	200
Arany János ösztöndíj	120
Paracelsus Alapítvány	0
Csurgói Sportsarnok Kft-nek működési támogatás	45 000
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás járóbeteg feladat ellátásra	13 256
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás sürgősségi ügyeleti feladat ellátására	19 928
Támogatások mindösszesen:	108 514

Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási bevételeinek 2023. évi előirányzatai

<i>adatok e Ft-ban</i>	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	594 451
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	594 451
ebből Hotel építésre	0
Interreg	0
Külterületi utak	0
RRF-1.1.2-21 Demográfiai és köznevelés bőcsődei nev. fejl.	294 451
TOP Plusz 3.3.2 Szoc. Infrastruktúra fejlesztése	300 000
TOP-Plusz-3.3.1-21 Gyermeknevelést támogató inf. fejl. (Óvoda)	0
TOP-2.1.3-16-SO1-2021-00020 Csapadékvíz elvezetés	0
II. Felhalmozási bevételek	70 000
1. Immateriális javak értékesítése	0
2. Ingatlanok értékesítése	70 000
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	664 451

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási kiadásainak 2023. évi előirányzatai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Saját forrás	Pályázati tám. egyéb átv.	Bekerülési költség
I. Beruházási kiadások áfával	3 944	1 367 583	1 371 527
1. Immateriális javak beszerzése	0	0	0
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	910 204	910 204
<i>Magyar fahu program MFP ÖTU</i>	0	0	0
<i>TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00006 Zöld város</i>	0	185 654	185 654
<i>RRF-1.1.2-21 Bölcsőde</i>	0	228 550	228 550
<i>Wellnes központ, hotel létesítése</i>	0	496 000	496 000
3. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 105	314 233	317 338
<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>	50	0	50
<i>RRF-1.1.2-21 Bölcsőde</i>	0	12 441	12 441
<i>TOP-4.2.1-15-SO1-2016-00013 Szociális alpinfrastruktúra fejlesztés Csurgón</i>	0	0	0
<i>TOP Plusz 3.3.2 Szoc infrastruktúra</i>	0	236 221	236 221
<i>EFOP-1.5.3-16-2017-00027 Szövetség a humán szolgáltatások fejlesztéséért Csurgó térségében</i>	0	0	0
<i>Interreg Történelmi park beruházás</i>	0	65 571	65 571
5. Részesedések beszerzése	0	0	0
6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
7. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	839	143 146	143 985
II. Felújítási kiadások áfával	30 895	597 587	628 482
1. Ingatlanok felújítása	24 662	473 747	498 409
<i>Buszmegálló parkoló felújítása</i>	6 000	0	6 000
<i>Önkormányzati lakások felújítása</i>	3 937	0	3 937
<i>Múzeum felújítása</i>	3 150	0	3 150
<i>Víziközmű felújítása</i>	10 000	0	10 000
<i>Közös Hivatal felújítása</i>	1 575	0	1 575
<i>Interreg</i>	0	16 655	16 655
<i>TOP Plusz-1.2.1.-21-SO1 Élhető települések pályázat</i>	0	240 632	240 632
<i>Önkormányzati utak minőségének javítása</i>	0	0	0
<i>TOP-2.1.3.-16-SO1-2021-00020 Csapadékvíz elvezető hálózat fejlesztése II.</i>	0	73 107	73 107
<i>TOP-Plusz-3.3.1.-21 Óvoda felújítás</i>	0	143 353	143 353
<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	6 233	123 840	130 073
III. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0
4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
5. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
6. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
7. Lakástámogatás	0	0	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	34 839	1 965 170	2 000 009

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

**Csurgó Város Önkormányzata
tartalékok előirányzata 2023. évben***(adatok eFt-ban)*

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

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

**Csurgó Város Önkormányzat likviditási és finanszírozási terve 2023. évre
(bevételek és kiadások havi ütemezése)***(adatok eFt-ban)*

Hónap	Ütemezett várható bevételek	Ütemezett várható kiadások
január	307 883	327 126
február	288 640	280 943
március	461 824	442 582
április	288 640	280 943
május	288 640	280 943
június	288 640	280 943
július	288 640	280 943
augusztus	327 126	280 943
szeptember	461 824	442 582
október	288 640	334 823
november	288 640	307 882
december	269 399	307 883
Összesen:	3 848 536	3 848 536

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez
 Csurgó Város Önkormányzatának 2023. 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

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzatának európai uniós támogatással megvalósuló projektjei 2023. évben

(adatok eFt)

Megnevezés	Önerő	Önerő Alap támogatása	EU-s támogatás	Bekerülési ktg
RRF-1.1.2-21 Bölcsőde	0	0	294 451	309 593
TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00006 Zöld város	0	0	795 000	240 242
TOP_Plusz-1.2.1.-21-SO1 Élhető települések pályázat	0	0	300 000	326 177
TOP-2.1.3.-16-SO1-2021-00020 Csapadékvíz elvezető hálózat fejlesztése II.	0	0	0	93 058
TOP-Plusz-3.3.1.-21 Óvoda felújítás	0	0	0	187 043
Interreg Történelmi park beruházás	7 101	0	111 191	118 292
1826816004 Önkormányzati utak minőségének javítása	0	0	0	0
Összesen:	7 101	0	1 500 642	1 274 405

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Városi Könyvtár
2023. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
KIADÁSOK				
Személyi juttatások	20 299	3 968	0	24 267
Munkaadókat terhelő járulékok	2 729	538	0	3 267
Dologi kiadások	6 486	694	0	7 179
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Pénzeszköz átadás	0	0	0	0
Fejlesztés	0	64	0	64
Kiadások összesen:	29 514	5 264	0	34 778
BEVÉTELEK				
Működési célú támogatások bevétele	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	6 140	0	0	6 140
Pályázati fejl.célú bevételek	0	0	0	0
előző évi fejl. célú pénzmaradvány	0	0	0	0
2018. évi maradvány	0	0	0	0
Helyi önkormányzati támogatás	23 374	5 264	0	28 638
-ebből állami támogatás	10 858	0	0	10 858
Bevételek összesen:	29 514	5 264	0	34 778

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
KIADÁSOK				
Személyi juttatások			174 474	174 474
Munkaadókat terhelő járulékok			26 891	26 891
Dologi kiadások			57 468	57 468
Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
Pénzeszköz átadás			0	0
Működési kiadások összesen:	0	0	258 833	258 833
Beruházás			3 000	3 000
Fejlesztési kiadások összesen	0	0	3 000	3 000
KIADÁSOK	0	0	261 833	261 833
BEVÉTELEK				
Működési bevétel		0	0	0
Egyéb működési bevétel		0	31 258	31 258
Helyi önkormányzati támogatás		0	230 575	230 575
ebből állami támogatás		0	162 018	162 018
Bevételek összesen:	0	0	261 833	261 833

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak 2023. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Magnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
I. Működési kiadások	1 162 991	387 108	258 833	1 808 932
1. Személyi juttatások	110 256	44 761	174 474	329 491
2. Munkaadókat terhelő járulékok	15 455	4 975	26 891	47 321
3. Dologi kiadások	508 811	260 928	57 468	827 207
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	0	0	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	511 269	76 444	0	587 713
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	475 085	1 114	0	476 199
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	33 184	75 330	0	108 514
l. Tartalékok	3 000	0	0	3 000
II. Felhalmozási kiadások	640 045	1 359 964	0	2 000 009
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	307 121	1 064 406	0	1 371 527
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	332 924	295 558	0	628 482
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
a. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
c. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
e. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
f. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
g. Lakástámogatás	0	0	0	0
h. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
III. Finanszírozási kiadások	0	39 595	0	39 595
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
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 803 036	1 786 667	258 833	3 848 536
	0	0	0	0
I. Működési bevételek	1 350 899	155 554	193 276	1 699 729
1. Működési támogatások	985 872	0	162 018	1 147 890
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000	19 348	31 258	100 606
3. Közhatalmi bevételek	176 100	0	0	176 100
4. Működési bevételek	138 927	136 206	0	275 133
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II. Felhalmozási bevételek	370 000	294 451	0	664 451
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	300 000	294 451	0	594 451
2. Felhalmozási bevételek	70 000	0	0	70 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
III. Előző évi költségvetési visszatérülések	0	0	0	0
IV. Finanszírozási bevételek	1 484 356	0	0	1 484 356
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
3. Maradvány igénybevétele	1 464 556	0	0	1 464 556
3. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800	0	0	19 800
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	3 205 255	450 005	193 276	3 848 536

a. 2023. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzat 2023. évi költségvetés mérlege

(adatok eFt-ban)

Bevétel	2023. évi terv	2022. évi várható	2021. évi tényleg	Kiadás	2023. évi terv	2022. évi várható	2021. évi tényleg
I. Működési támogatások	1 147 890	815 579	729 302	I. Működési kiadások	1 808 932	1 738 246	1 227 758
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	281 237	217 371	211 438	1. Személyi juttatások	329 491	293 476	271 767
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	147 642	137 462	121 033	2. Munkaadókat terhelő járulékok	47 321	44 278	42 174
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekjóléti feladatainak támogatása	693 683	450 070	312 145	3. Dologi kiadások	827 207	902 046	447 560
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 558	10 676	10 726	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	17 200	15 292
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 606	85 371	165 309	5. Egyéb működési célú kiadások	587 713	479 246	450 966
1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	100 606	85 371	165 309	a. Nemzetközi kölcsönfelvételek	0	0	0
III. Közhatalmi bevételek	176 100	183 100	163 440	b. Elvonások és befizetések	0	0	12 908
1. Vagyoni típusú adók	38 500	38 500	37 847	c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0
2. Termékek és szolgáltatások adói	135 300	135 300	124 204	d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
3. Egyéb közhatalmi bevételek	300	300	1 389	e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
IV. Működési bevételek	275 133	513 172	95 846	f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	476 199	391 078	353 443
1. Szolgáltatások ellenértéke	15 866	15 866	25 009	g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0
2. Körvetített szolgáltatások ellenértéke	18 385	11 385	10 159	h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	16 000
3. Tulajdonosi bevételek	29 800	26 800	27 396	i. Akadémiázások, feladatok	0	0	0
4. Ellátási díjak	19 154	10 831	6 794	j. Kamattámogatások	0	0	0
5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 906	10 760	7 137	k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	103 514	85 168	68 615
6. Általános forgalmi adó visszatérítés	162 882	425 785	2 359	l. Tartalékok	3 000	3 000	0
7. Kamatbevételek	8 000	0	10 611				
8. Egyéb működési bevételek	6 140	993	3 594				
V. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	1 165				
2. Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	1 165				
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 699 729	1 897 222	1 154 762	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 808 932	1 738 246	1 227 758
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-109 203	-141 024	-72 966				
Működési finanszírozási bevételek	47 051	86 362	18 875 746	Működési finanszírozási kiadások	19 800	19 800	18 874 687
1. Költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	27 251	66 562	0	Belföldi finanszírozási kiadásai	19 800	19 800	18 874 687
2. Belföldi finanszírozási bevételek	19 800	19 800	18 875 746				
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 746 780	1 683 584	20 030 508	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 828 732	1 758 046	20 102 445
Felhalmozási bevételek	664 451	1 243 596	790 124	Felhalmozási költségvetési kiadások	2 000 009	3 380 038	1 728 250
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	594 431	1 193 596	235 031	Felhalmozási kiadások	2 000 009	3 380 038	1 728 250
2. Felhalmozási bevételek	70 000	50 000	84 471	1. Beruházási kiadások AFA-val	1 371 527	2 642 343	1 474 654
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	460 621	2. Felújítási kiadások AFA-val	628 482	687 680	103 551
	0	0	0	3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	50 015	150 046
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	664 451	1 243 596	790 124	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 000 009	3 380 038	1 728 250
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-1 335 558	-2 136 442	-938 126				
Felhalmozási finanszírozási bevételek	1 437 305	2 230 699	3 345 326	Felhalmozási finanszírozási kiadások	19 795	19 795	19 795
1. Költségvetési felhalmozási hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	1 437 305	2 230 699	3 345 326	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	19 795	19 795	19 795
2. Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 101 756	3 474 295	4 135 450	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 019 804	3 380 038	1 748 045
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	3 848 536	5 157 879	24 165 958	TÁRGYÉVI KIADÁSOK	3 848 536	5 157 879	21 850 490

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

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

		(adatok e Ft-ban)	
		2024	2025
		1 779 934	1 779 934
Megnevezés			
I. Működési kiadások			
1.	Személyi juttatások	329 491	329 491
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	47 321	47 321
3.	Dologi kiadások	763 741	763 741
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	17 200
5.	Egyéb működési célú kiadások	622 181	622 181
a.	Nemzetközi kötelezettségek	0	0
b.	Elvonások és befizetések	0	0
c.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0
d.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0
e.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	476 199	476 199
f.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0	0
g.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0
h.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0
i.	Arléegységeselek, ártámogatások	0	0
j.	Kamatátogatások	0	0
k.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	108 514	108 514
l.	Tartalékok	37 468	37 468
II. Felhalmozási kiadások			
1.	Beruházási kiadások, ÁFA-val	160 000	160 000
2.	Felújítási kiadások, ÁFA-val	60 000	60 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	100 000	100 000
a.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0
b.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0
c.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0	0
d.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	0	0
e.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0
f.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
g.	Lakástámogatás	0	0
h.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0
III. Finanszírozási kiadások			
1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	19 795	19 795
2.	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0
3.	Belföldi finanszírozás kiadása	0	0
4.	Külföldi finanszírozás kiadása	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		1 959 729	1 959 729
I. Működési bevételek			
1.	Működési támogatások	1 147 890	1 147 890
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 606	100 606
3.	Közhatalmi bevételek	176 100	176 100
4.	Működési bevételek	275 133	275 133
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
II. Felhalmozási bevételek			
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	260 000	260 000
2.	Felhalmozási bevételek	160 000	160 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000
III. Előző évi költségvetési visszatérítések		0	0
IV. Finanszírozási bevételek			
1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0
2.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0
3.	Maradvány igénybevétele	0	0
4.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0
5.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		1 959 729	1 959 729

a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból termálvíz kötelezettségek aránya

Sor- szám	Megnevezés	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
1.	Helyi adók, települési adók	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	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.	vagyonghasznosításból származó bevétel	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.	Vallalat értékesítéseiből, privatizációból 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 bevételek (1+...+7)	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800
10.	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900	87 900
11.	Előző években keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	80 670	77 023	73 059	69 254	65 449	61 761	57 838	54 033	50 228	46 498	42 617	38 811	35 007	31 236	27 396	23 591	9 538	0	0	0
12.	Hirelőből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	80 670	77 023	73 059	69 254	65 449	61 761	57 838	54 033	50 228	46 498	42 617	38 811	35 007	31 236	27 396	23 591	9 538	0	0	0
14.	Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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.	Határozott fizetés, részlejt fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Szerződésben kikötött 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, tárgyév utáni 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.	Hirelőből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Határozott fizetés, részlejt 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.	Határozott fizetés, részlejt fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Szerződésben kikötött 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)	80 670	77 023	73 059	69 254	65 449	61 761	57 838	54 033	50 228	46 498	42 617	38 811	35 007	31 236	27 396	23 591	9 538	0	0	0
30.	Fizetési kötelezettség csökkentett saját bevétel (9-28)	7 230	10 877	14 841	18 646	22 451	26 139	30 062	33 887	37 672	41 402	45 283	49 069	52 893	56 664	60 504	64 309	78 362	87 900	87 900	87 900