

Csurgó Város Polgármesterétől
8840 Csurgo, 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/...../2024
Ügyintéző: Csenei Áron
Ügyintéző elérhetősége: 82/471-388/133

Terjedelem: 7 oldal
Melléklet: rendelet-tervezet, indokolás

Előterjesztés Csurgo Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.-25 §-aiban előírt kötelezettségemnek eleget téve elkészítettem Csurgo Város Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét, melyet az alábbiakban szöveges magyarázattal is kiegészítenék:

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. 2024-ben a megelőző évi 100 millió forintos hitelkeret helyett 70 milliós hitelkeretet tart fenn a város, melynek kihasználtsága a tervek szerint a nyári időszakban fog tetőzni. 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 1.256.844 ezer forint finanszírozási bevételből 1.237.044 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 2023-as évben nem kerültek felhasználásra.

2020. január 1. hatállyal a Képviselő-testület Csurgo Város közigazgatási területén idegenforgalmi adó bevezetéséről döntött. 2024 évre 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 2025.01.01.-től állapíthat meg fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület, így a 2024. évi költségvetést biztosan nem érinti. A települési támogatásokra, egyéb szociális juttatásokra 26.507 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.

A 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 Gyermejjóléti 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 be. 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.

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 17.080 ezer forint összegben biztosít forrást. Ebben szerepel 4.300 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: 55.192 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			165 109 600 Ft
II.1. (1) óvodapedagógusok elismert létszáma alapján	12,80	8 372 000	107 161 600 Ft
II.1. (2) ped. szak.el nem rendelkező segítők száma	11,00	5 268 000	57 948 000 Ft
II.2. Óvodaműködtetés támogatása			24 080 648 Ft
II.2. (7) 8 hónapra, teljes idejű óvodai nevelésre	139,7	172 374	24 080 648 Ft
Üzemeltetési támogatás			0 Ft
II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min.hez			4 302 000 Ft
II.5. (1) II. kategóriába sorolt óvodaped. kieg. tám.	6,00	717 000	4 302 000 Ft
Összesen			193 492 248 Ft

2. Csurgó Központú Szociális és Gyermekjóléti Társulás:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			173 201 472 Ft
III.3c.(2) szociális étkeztetés társulás	217,00	93 345	20 255 865 Ft
III.3.da (1) házi segítségnyújtás, szociális segítés	0,00	25 000	0 Ft
III.3.b (2) házi segítségnyújtás, személyi gond., társulás	131,00	783 310	102 613 610 Ft
III.3.f (2) időskorúak nappali intézményi ellátása társulás	45,00	524 740	23 613 300 Ft
III.7.a. felsőfokú végzettségű szaktanácsadó	1,00	7 560 900	8 522 000 Ft
III.7.a. (2) szakmai dolgozók támogatása bölcsőde	2,00	6 838 000	13 676 000 Ft
III.7.b. üzemeltetési támogatás bölcsőde	1,00	4 520 697	4 520 697 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			37.201.360 Ft
III.3.b Család- és gyermekjóléti központ			35.806.650 Ft
Szociális segítő			8.794.112 Ft
III.3.g Fogyatékos személyek nappali int. Ellátása			21.860.280 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			294 781 078 Ft

I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.a) Hivatali létszámra			194 231 067 Ft
I.1.b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó támogatás			
I.1.ba) Zöldterület gazdálkodás			13 665 600 Ft
I.1.bb) Közvilágítás			15 644 500 Ft
Közvilágítás kiegészítő támogatása			46 170 000 Ft
I.1.bc) Köztemető			100 000 Ft
I.1.bc) Közutak			7 987 000 Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás			56 100 Ft
Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás			3 610 011 Ft
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok			13 316 800 Ft

5. Gyermekétkeztetés támogatása:

Jogcím	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás éves
III.5. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés tám.			160 699 074 Ft
III.5.(a) Elismert dolgozók bértámogatása			55 060 200 Ft
III.5.(b) Üzemeltetési támogatás			105 337 914 Ft
III.5.(c) Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatás			300 960 Ft

6. Kulturális feladatok támogatása:

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.a			10 558 223 Ft
IV.1.d) nyilvános könyvtár biztosítása			10 525 028 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 igényelhetők, az illetékes minisztérium által meghatározott feltételek szerint. Tartalék előirányzatból: önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló támogatás. Ezen a jogcímen tervezve lett 251.945 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 átveszünk a tagi önkormányzatoktól éves szinten 21.160 ezer forint (2023-ig 17.633 ezer forintot terveztünk) működési hozzájárulást,

továbbá a KÖH az Möt. 95. § (4) bekezdése alapján ellátja a Csurgói Kistérségi Többcélú Társulás munkaszervezeti feladatait is. A társulás 19.084 ezer forinttal járul hozzá a hivatal működéséhez.

A lakás és helységgazdálkodás címen befolyó bevételünk szerződés szerint meghatározott részét a Csurgói Városgazdálkodási Kft. által elvégzett munkákkal a lakások állagmegóvására, továbbá ingatlanvásárlásra használjuk fel.

2024-ben 238 millió forint értékben terveztünk helyi adóbevételt.

Működési kiadások

A személyi juttatások 338.287 ezer forinton lettek tervezve, míg a járulékok 49.378 ezer forintot tesznek ki. A dologi kiadások tervezett előirányzata 842.900 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 565.261 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 (95.512 ezer Ft) részletesen a 3.2 melléklet taglalja. (Az Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. részére idén már csak járóbeteg szakellátásra (illetve ügyeletre az elmaradt tartozást) adunk át támogatást, a Csurgói Sportcsarnok Kft.-nek pedig a Községi Ház fenntartására, illetve 2016. év második felétől új feladatként a turisztikai központ üzemeltetésére, valamint 2024-től a marketing feladatok ellátására.)

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. 9. és 10. mellékletek mutatják a fejlesztési bevételeket és kiadásokat. A 15. 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. Az 5. mellékleten külön soron szerepel a pályázatok keretében elszámolt működési kiadás.

Előzetes hatásvizsgálat

Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (...) 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, fizetéseképtelenséghez vezethet.

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 figyelembevételét.

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, közbiztonság. Több milliárd forintból újjáépült a Sótónyi László Sportcsarnok, kiegészülve egy uszoda és wellness központtal, továbbá az építés alatt álló szállodával, amely, ha beindul nem csak az évi 30 millió forintos bérleti díjjal, hanem iparüzési és idegenforgalmi adóbevétellel is javítani fogja a város költségvetését.

Számos közintézmény, köztük a Hivatal épülete is renoválva, korszerűsítve lett. A városban kiépítésre került térfigyelő kamerarendszer, mely többször segítette már a rendőrség munkáját. Ingatlanok értékesítéséből befolyó bevételből újjáépült a buszmegállóval szembeni parkoló. Pályázati forrásból lettek megújítva a külterületi utak. Befejeződött a zöldváros projekt, melynek keretében a közösségi ház, továbbá a hivatal udvar is felújításra került. Pályázati forrásból fog épülni egy új bölcsőde, és felújításra fog kerülni az óvoda épülete is. Újabb eszközbeszerzések történtek a történelmi parkba a nemzetközi pályázati támogatás

keretében a horvát Varasd megyével együttműködve. Valamint mintegy 100 millió forint keretösszegeből fejlesztve lett a csapadékvíz elvezető rendszer is. Támogatás nélkül e beruházások megvalósítására nem lenne/nem lett volna lehetőség. A világjárvány kitörése, és az azt követő recesszió még a korábban jólétinek 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. A település vezetése 2020. év óta több költségcsökkentő és bevételnövelő rendkívüli intézkedést hajtott és hajt jelenleg is végre a fizetéseképtelenség elkerülése érdekében. Az elmúlt 3 évben több száz millió forint értékben értékesítésre kerültek korábban használaton kívüli ingatlanok. Mint például a Meller-kastély, mely azóta felújításra került, és jelenleg is működő panzióknak ad otthont. Ezen döntésekkel a vezetés célja a tőke városba történő bevonása, ezzel a gazdaság élénkítése.

2023 évben mintegy 15 millió forintos megtakarítást ért el a város a közvilágítás szűkítésével. Valamelyest mérsékeltebb árakra számítnak a közvilágítás energiaára terén, így tavaly év végén megtörtént a korábban lekapcsolt villanyoszlopok lámpatesteinek visszakapcsolása. Sajnos a közvilágításra érkező normatív támogatás csökkent a tavalyi évhez képest, azonban az energiaárak mérséklődése miatt remélhetőleg le fogja fedni a kiadásokat.

Tekintve, hogy a nemzetközi helyzet javulása a közeljövőben nem várható, így 2024-ben nehéz évre kell számítani, és további költségcsökkentő intézkedések meghozatalára lehet szükség. Valamint további ingatlanok értékesítése is szükséges lesz.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2024. évi költségvetési rendeletét alkossa meg.

Csurgó, 2024. február 2.


Füstös János
polgármester



Ellenjegyezte:


Fábian Anita
jegyző

Csurgó Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. 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 Csurgó Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és annak szerveire (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) terjed ki.

2. §

(1) Csurgó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat és költségvetési szervei (polgármester, bizottságok, képviselő-testület hivatala) együttes 2024. évi költségvetését:

2.466.371 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

3.683.620 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,

1.256.844 ezer Ft költségvetési hiánnyal,

39.595 ezer Ft finanszírozási kiadással,

finanszírozási bevételként:

belső forrásból 1.237.044 ezer Ft maradvány igénybevételével

19.800 ezer Ft finanszírozási bevétel igénybevételével

külső forrásból 0 ezer Ft fejlesztési hitelfelvételével

0 ezer Ft működési hitelfelvételével

73,75 fő létszámkeretben állapítja meg

ebből 8,00 fő közfoglalkoztatott

Ezen belül:

a működési bevételeket: 1.847.920 e Ft-ban

előző évi maradvány 16.315 e Ft-ban

a működési kiadásokat: 1.914.373 e Ft-ban

ebből:

személyi juttatások kiadásokat 338.287 e Ft-ban

ebből:

kötelező feladatra: 99.320 e Ft-ban

önként vállalt feladatra 25.124 e Ft-ban

államigazgatási feladatra 213.843 e Ft-ban

munkaadókat terhelő járulékokat 49.378 e Ft-ban

ebből:

kötelező feladatra: 14.039 e Ft-ban

önként vállalt feladatra 2.596 e Ft-ban

államigazgatási feladatra 32.743 e Ft-ban

dologi jellegű kiadásokat 842.900 e Ft-ban

ebből:

*kötelező feladatra: 610.042 e Ft-ban
önként vállalt feladatra: 197.840 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 35.018 e Ft-ban
ellátottak pénzbeli juttatásait 17.200 e Ft-ban
ebből:*

*kötelező feladatra: 17.200 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 0 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
egyéb működési kiadásokat 666.608 e Ft-ban
ebből:*

*kötelező feladatra: 582.473 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 84.135 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
a felhalmozási célú bevételeket: 618.451 e Ft-ban
a felhalmozási célú hitelfelvételt 0 e Ft-ban
az előző évi maradványt 1.220.729 e Ft-ban
felhalmozási célú kiadásokat: 1.769.247 e Ft-ban
a beruházási kiadásokat 1.141.612 e Ft-ban
ebből:*

*kötelező feladatra: 357.626 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 783.986 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
a felújítási kiadásokat 500.828 e Ft-ban
ebből:*

*kötelező feladatra: 323.303 e Ft-ban
önként vállalt feladatra 177.525 e Ft-ban
államigazgatási feladatra 0 e Ft-ban
egyéb felhalmozási kiadásokat 126.807 e Ft-ban
ebből:*

*kötelező feladatra: 126.807 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. 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 az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek előirányzatait a 2. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A 3. §-ban megállapított működési bevételek közül az intézményi tevékenységi bevételeket, valamint az intézményi támogatásokat intézményenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat és a költségvetési szervei működési célú bevételeit és kiadásait forrásonként a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak előirányzatait az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzat által folyósított ellátásokat a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (8) A Képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a 8. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a felhalmozási bevételek előirányzatait célonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadások előirányzatait feladatonként a 10. melléklet szerinti tartalommal állapítja meg.
- (11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évre vonatkozó likviditási és finanszírozási ütemtervét a 12. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évben európai uniós támogatással megvalósuló projektjeit a 15. melléklet szerinti tartalommal fogadja el.
- (13) A Képviselő-testület Városi Könyvtár kiadásainak és bevételeinek 2024. évi előirányzatait a 16. melléklet szerint állapítja meg.
- (14) A Képviselő-testület a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak és bevételeinek 2024. évi előirányzatait a 17. melléklet szerint állapítja meg.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek 2024. évi előirányzatait a 18. melléklet szerint állapítja meg.
- (16) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlegét a 19. melléklet szerint állapítja meg.
- (17) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésének költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a 20. melléklet 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 az 5. melléklet, és a 6. melléklet szerint állapítja meg. A 73,75 fő létszámkeretből 39 fő köztisztviselő, 10,75 fő közalkalmazott, 16 fő munka törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatott.

(20) A Képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 8 főben (átlag) határozza meg.

4. §

(1) Az Önkormányzat 70 millió forintos keretösszegű folyószámlahitelt tart fenn a likviditási problémák kezelésére.

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

3. A bevételi többlet kezelése, általános és céltartalék, több éves kihatással járó feladatok, támogatások

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. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat céltartalékát a 11. melléklet szerint 0 e Ft összegben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat általános tartalékot a 11. melléklet szerint 3.000 ezer forint értékben tervezi.

7. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 14. melléklet szerint fogadja el, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor tárgyalja.

8. §

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást a 13. melléklet tartalmazza.

4. A 2024. 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.

5. Előirányzatok megváltoztatása, létszám-és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

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, illetve 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 vagy a munkaadót terhelő járulékok előirányzatából dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a Képviselő-testület rendelet-módosítással hagyja jóvá.

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

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

14. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek vezetője önálló létszám-és bérgazdálkodási jogkörben eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét 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.

6. A támogatások folyósításának és elszámolásának rendje, záró és egyéb rendelkezések

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 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, illetve Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csurgó, 2024. február 2.

Fábián Anita s.k.
jegyző

Füstös János s.k.
polgármester

Általános indokolás

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 indokolás

Az 1–18. §-hoz és az 1–21. melléklethez

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 2024. 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.

A 18. § a hatálybalépésre vonatkozó megállapításokat tartalmazza.

Csurgó Város bevételeinek és kiadásainak 2024. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Működési kiadások	1 914 373
1. Személyi juttatások	338 287
2. Munkaadókat terhelő járulékok	49 378
3. Dologi kiadások	842 900
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	666 608
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	2 835
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	565 261
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	95 512
l. Tartalékok	3 000
II. Felhalmozási kiadások	1 769 247
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 141 612
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	500 828
3. Egyéb felhalmozási kiadások	126 807
a. belülre	0
b. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
c. belülre	0
d. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	126 807
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	3 683 620
III. Finanszírozási kiadások	39 595
1. Hitel-, 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:	3 723 215
I. Működési bevételek	1 847 920
1. Működési támogatások	1 214 813
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 191
3. Közhatalmi bevételek	238 500
4. Működési bevételek	302 416
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0
II. Felhalmozási bevételek	618 451
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	548 451
2. Felhalmozási bevételek	70 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
III. Előző évi költségvetési visszatérülések	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 466 371
IV. Finanszírozási bevételek	1 256 844
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
2. Belföldi értékpapírok bevételei	0
3. Maradvány igénybevétele	1 237 044
4. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800
5. Külföldi finanszírozás bevételei	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	3 723 215

2. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzatának és a Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek előirányzata 2024. 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		19 084				19 084
Közös Önkormányzati Hivatal működésére településektől átvett		21 160				21 160
Közös Önkormányzati Hivatal összesen	0	40 244	300	0	0	40 544
Közfoglalkoztatás támogatása		5 947				5 947
Helyi adók			238 000			238 000
Kamatbevételek			0	8 000		8 000
Talajterhelési díj			200			200
Lakás- és helységbérlet, közterület bérlet, továbbszámlázott bevételek (gázszolgáltatás, SMKH, telefonköltség, stb...)				77 120		77 120
Uszoda üzemeltetés bevétele				2 286		2 286
ÁFA visszatérítés				184 191		184 191
Önkormányzatok működésének általános támogatása	294 781					294 781
Önkormányzat egyes köznevelési és gyermekéktözteretési feladatainak támogatása	193 492					193 492
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	464 070					464 070
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 525					10 525
Önkormányzat szolidaritási hozzájárulás	0					
Rendkívüli önkormányzati támogatás	251 945					251 945
Kiegészítő támogatás (kulturális, óvodai segítő)	0					0
OEP- től átvett (védőnői és háziorvosi feladat ellátásra)		46 000				46 000
Óvodai intézményi étközterítés				906		906
Iskolai intézményi étközterítés				18 498		18 498
Kollégiumi étközterítés				4 275		4 275
EU-s Pályázatok finanszírozása		0				0
Önkormányzat összesen	1 214 813	51 947	238 200	295 276	0	1 800 236
Működési bevételek összesen:	1 214 813	92 191	238 500	295 276	0	1 840 780

3. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata és az intézmények működési bevételeinek előirányzatai 2024. évben

Megnevezés	Működési támogatások (eredeti ei.)	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (eredeti ei.)	Közhatalmi bevételek (eredeti ei.)	Működési bevételek (eredeti ei.)	Működési célú átvett pénzeszközök (eredeti ei.)	ÖSSZESEN (eredeti ei.)
Intézmény:						
1. Városi Könyvtár						
-Városi Könyvtár		0		1 940		1 940
-Mozgókönyvtár		0		5 200		5 200
Intézmény összesen:	0	0	0	7 140	0	7 140
Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei összesen:						
Rendkívüli önkormányzati támogatás	251 945					251 945
Önkormányzat működési bevételei összesen	962 868	51 947	238 200	295 276	0	1 548 291
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	1 214 813	92 191	238 500	302 416	0	1 847 920
Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételei összesen:						
Rendkívüli önkormányzati támogatás	251 945					251 945
Önkormányzat működési bevételei összesen	962 868	51 947	238 200	295 276	0	1 548 291
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	1 214 813	92 191	238 500	302 416	0	1 847 920

4. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak 2024. évi előirányzatai

Megnevezés	(adatok eFt-ban) Eredeti előirányzat
I. Működési kiadások	1 914 373
1. Személyi juttatások	338 287
2. Munkaadókat terhelő járulékok	49 378
3. Dologi kiadások	842 900
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	666 608
a. Nemzetközi kötelezettségek	0
b. Elvonások és befizetések	2 835
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	565 261
g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
i. Árkiegészítések, ártámogatások	
j. Kamattámogatások	
k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	95 512
l. Tartalékok	3 000
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 914 373

I. Működési támogatások	1 214 813
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	294 781
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 492
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	716 015
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 525
5. Működési célú központosított előirányzatok	0
6. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 191
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	92 191
III. Közhatalmi bevételek	238 500
1. Jövedelemadók	0
2. Szociális hozzájárulási adó és járulékai	0
3. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
4. Vagyoni típusú adók	46 000
5. Termékek és szolgáltatások adói	192 200
6. Egyéb közhatalmi bevételek	300
IV. Működési bevételek	302 416
1. Készletértékesítés ellenértéke	0
2. Szolgáltatások ellenértéke	15 866
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	22 811
4. Tulajdonosi bevételek	29 800
5. Ellátási díjak	18 645
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 963
7. Általános forgalmi adó visszatérülés	184 191
8. Kamatbevételek	8 000
9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
10. Egyéb működési bevételek	7 140
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)	66 453
1. költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	16 315
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 864 235

5. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata és a Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadási előirányzatai 2024. évben

(adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Személyi juttatások (eredeti ei.)	Munkáltatót terhelő járulékok (eredeti ei.)	Dologi kiadások (eredeti ei.)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások			Tartalék (eredeti ei.)	Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám eredeti
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belsőre (eredeti ei.)				
						Működési célú támogatások államháztartáson belsőre (eredeti ei.)	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (eredeti ei.)			
<i>Kötelező feladatok.</i>										
Önkormányzati igazgatás	213 843	32 743	35 018					281 604	44,00	
Közös Önkormányzati Hivatal összesen	213 843	32 743	35 018					281 604	44,00	
Képviseletestületi kiadásai	5 712	743	0					6 455		
III. orvosi körzet	6 144	808	17 400					24 352	1,00	
II. orvosi körzet	6 003	1 176	8 400					15 579	1,00	
Fogorvosi alapellátás feladata	5 157	683	12 394					18 234	1,00	
Védőnői szolgálat	0	0	0					0	0,00	
Közcélu foglalkoztatás	11 136	724	2 332					14 192	8,00	
Önkormányzati igazgatás	15 190	2 363	180 006	0		565 261	95 512	861 332	2,00	
Lakásgazdálkodás			14 567					14 567		
Városgazdálkodás	15 517	2 337	36 055					53 909	4,00	
Zöldterület-kezelés	0	0	26 439					26 439		
Közvilágítás			61 147					61 147		
Rendszeres segélyek				8 000				8 000		
Eseti segélyek				9 200				9 200		
CsTV működése										
Óvodai intézményi étkeztetés			22 403					22 403		
Iskolai intézményi étkeztetés		0	87 468					87 468		
Szünidei étkeztetés			139 618					139 618		
Szolidaritási hozzájárulás			715					715		
Kollégiumi étkeztetés										
Múzeum	8 831	1 189	32 337			2 835		32 337		
Kultúra, marketing	24 638	3 339	4 838					14 858	2,00	
Pályázatok működési kiadásai	0	0	155 873					155 873	5,00	
Önkormányzat összesen	98 328	13 362	801 992	17 200	2 835	565 261	95 512	1 594 655	24,00	
Önkormányzat és a Közös önkormányzati hivatal működési kiadásai összesen	312 171	46 105	837 010	17 200	2 835	565 261	95 512	1 876 259	68,00	

6. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Közös Önkormányzati Hivatala és az önkormányzati intézmények működésének előirányzatai 2024. évben

(adatok eFt-ban)

Intézmény neve	Személyi juttatás (eredeti ei.)	Munkáltatói terhelő járulékok (eredeti ei.)	Dologi kiadás (eredeti ei.)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (eredeti ei.)	Egyéb működési kiadások				Kiadások összesen (eredeti ei.)	Létszám (eredeti ei.)
					Elvonások és befizetések (eredeti ei.)	Működési célú támogatás értékű kiadás (eredeti ei.)	Működési célú átadott pénzeszköz (eredeti ei.)	Tartalék (eredeti ei.)		
1. Városi Könyvtár	26 116	3 273	5 890	0	0	0	0	35 279	5,75	
-Városi Könyvtár	20 763	2 555	5 673					28 991	4,75	
-Mozgókönyvtár	5 353	718	217					6 288	1,00	
Intézmény összesen	26 116	3 273	5 890	0	0	0	0	35 279	5,75	
Közös Önkormányzati Hivatal	213 843	32 743	35 018	0	0	0	0	281 604	44,00	
Önkormányzat	98 328	13 362	801 992	17 200	0	565 261	95 512	1 594 655	24,00	
Önkormányzat és Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai összesen:	312 171	46 105	837 010	17 200	0	565 261	95 512	1 876 259	68,00	
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	338 287	49 378	842 900	17 200	0	565 261	95 512	1 911 538	73,75	

7. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata által folyósított ellátások 2024. 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

8. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

**Csurgó Város Önkormányzata speciális célú támogatások
2024. évi előirányzatai**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti ei.
CsTK támogatása	10 000
CSKK támogatása	8 000
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-alsoki Református Gyülekezet támogatása	100
Csurgói Polgárőr Egyesület támogatása	400
Polgármesteri Alap	600
Civil szervezetek támogatása	150
Festetics ösztöndíj	200
Arany János ösztöndíj	120
Paracelsus Alapítvány	0
Csurgói Sportcsarnok Kft.-nek működési támogatás	61 627
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás járóbeteg feladat ellátásra	12 215
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek pénzeszköz átadás sürgősségi ügyeleti feladat ellátására	0
Támogatások mindösszesen:	95 512

9. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási bevételeinek 2024. évi előirányzatai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	548 451
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	548 451
ebből Hotel építésre	0
Interreg	160 939
Zöld város ráemelés	23 061
RRF-1.1.2-21 Demográfiai és köznevelés bölcsődei nev. fejl.	364 451
TOP Plusz 3.3.2 Szoc. Infrastruktúra fejlesztése	0
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	618 451

10. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

**Csurgó Város Önkormányzata
tartalékok előirányzata 2024. 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

11. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata felhalmozási kiadásainak 2024. évi előirányzatai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Saját forrás	Pályázati tám.egyéb átv.	Bekerülési költség
I. Beruházási kiadások áfával	4 134	1 137 478	1 141 612
1. Immateriális javak beszerzése	0	0	0
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	764 168	764 168
<i>Magyar falu program MFP ÓTU</i>	0	0	0
<i>TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00006 Zöld város</i>	0	0	0
<i>RRF-1.1.2-21 Bölcsőde</i>	0	268 168	268 168
<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	3 255	236 933	240 188
<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>	200	0	200
<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	224 492	224 492
<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	0	0
5. Részesedések beszerzése	0	0	0
6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
7. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	879	136 377	137 256
II. Felújítási kiadások áfával	21 700	479 128	500 828
1. Ingatlanok felújítása	17 087	377 266	394 353
<i>Buszmegálló parkoló felújítása</i>	0	0	0
<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>	0	0	0
<i>Interreg</i>	0	0	0
<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	0	0
<i>TOP-Plusz-3.3.1.-21 Óvoda felújítás</i>	0	136 634	136 634
<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	4 613	101 862	106 475
III. Egyéb felhalmozási kiadások	0	126 807	126 807
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	126 807	126 807
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	25 834	1 743 413	1 769 247

12. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzat likviditási és finanszírozási terve 2024. évre
(bevételek és kiadások havi ütemezése)

(adatok eFt-ban)

Hónap	Ütemezett várható bevételek	Ütemezett várható kiadások
január	297 857	316 473
február	279 241	271 795
március	446 786	428 170
április	279 241	271 795
május	279 241	271 795
június	279 241	271 795
július	279 241	271 795
augusztus	316 473	271 795
szeptember	446 786	428 170
október	279 241	323 920
november	279 241	297 856
december	260 627	297 857
Összesen:	3 723 215	3 723 215

13. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
Csurgó Város Önkormányzatának 2024. 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

15. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzatának európai uniós támogatással megvalósuló projektjei 2024. évben

(adatok eFt)

Megnevezés	Önerő	Önerő Alap támogatása	EU-s támogatás	Bekerülési ktg
RRF-1.1.2-21 Bölcsőde	0	0	364 451	369 669
TOP_Plusz-1.2.1.-21-SO1 Élhető települések pályázat	0	0	0	310 383
TOP-2.1.3.-16-SO1-2021-00020 Csapadékvíz elvezető hálózat fejlesztése II.	0	0	0	0
TOP-Plusz-3.3.1.-21 Óvoda felújítás	0	0	0	177 401
Interreg Történelmi park beruházás	0	0	160 939	126 807
TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00006 Zöld város	0	0	23 061	0
Összesen:	0	0	548 451	984 260

16. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Városi Könyvtár
2024. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
KIADÁSOK				
Személyi juttatások	20 763	5 353	0	26 116
Munkaadókat terhelő járulékok	2 555	718	0	3 273
Dologi kiadások	5 673	217	0	5 890
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Pénzeszköz átadás	0	0	0	0
Fejlesztés	0	254	0	254
Kiadások összesen:	28991	6542	0	35 533
BEVÉTELEK				
Működési célú támogatások bevételek	0	0	0	0
Egyéb működési bevétel	7 140	0	0	7 140
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	21 851	6 542	0	28 393
-ebből állami támogatás	10 825	0	0	10 825
-kieg támogatás				3 927
Bevételek összesen:	28 991	6 542	0	35 533

17. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
KIADÁSOK				
Személyi juttatások			213 843	213 843
Munkaadókat terhelő járulékok			32 743	32 743
Dologi kiadások			35 018	35 018
Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
Pénzeszköz átadás			0	0
Működési kiadások összesen:	0	0	281 604	281 604
Beruházás			1 000	1 000
Fejlesztési kiadások összesen	0	0	1 000	1 000
KIADÁSOK	0	0	282 604	282 604
BEVÉTELEK				
Működési bevétel		0	0	0
Egyéb működési bevétel		0	40 244	40 244
Helyi önkormányzati támogatás		0	242 360	242 360
ebből állami támogatás		0	194 231	194 231
Bevételek összesen:	0	0	282 604	282 604

18. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Csurgó Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak 2024. évi előirányzatai

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
I. Működési kiadások	1 323 074	309 695	281 604	1 914 373
1. Személyi juttatások	99 320	25 124	213 843	338 287
2. Munkaadókat terhelő járulékok	14 039	2 596	32 743	49 378
3. Dologi kiadások	610 042	197 840	35 018	842 900
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	0	0	17 200
5. Egyéb működési célú kiadások	582 473	84 135	0	666 608
a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
b. Elvonások és befizetések	2 835	0	0	2 835
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	564 423	838	0	565 261
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	12 215	83 297	0	95 512
l. Tartalékok	3 000	0	0	3 000
II. Felhalmozási kiadások	807 736	961 511	0	1 769 247
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	357 626	783 986	0	1 141 612
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	323 303	177 525	0	500 828
3. Egyéb felhalmozási kiadások	126 807	0	0	126 807
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	126 807	0	0	126 807
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:	2 130 810	1 310 801	281 604	3 723 215
	0	0	0	0
I. Működési bevételek	1 471 292	142 153	234 475	1 847 920
1. Működési támogatások	1 020 582	0	194 231	1 214 813
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	46 000	5 947	40 244	92 191
3. Közhatalmi bevételek	238 500	0	0	238 500
4. Működési bevételek	166 210	136 206	0	302 416
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II. Felhalmozási bevételek	93 061	525 390	0	618 451
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	23 061	525 390	0	548 451
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	1 256 844	0	0	1 256 844
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
3. Maradvány igénybevétele	1 237 044	0	0	1 237 044
3. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800	0	0	19 800
4. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 821 197	667 543	234 475	3 723 215

Cungő Város Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlege

(adatok e Ft-ban)

Bevétel				Kiadás			
	2024. évi terv	2023. évi várható	2022. évi tény		2024. évi terv	2023. évi várható	2022. évi tény
I. Működési támogatások	1 214 813	1 147 890	863 164	I. Működési kiadások	1 914 373	1 808 932	
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	294 781	281 257	217 371	1. Személyi juttatások	338 287	329 491	325 846
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 492	147 642	140 445	2. Munkaadókat terhelő járulékok	49 378	47 321	44 873
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	716 015	708 433	494 672	3. Dologi kiadások	842 900	827 207	483 427
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 525	10 558	10 676	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 200	17 200	14 322
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 191	100 606	146 012	5. Egyéb működési célú kiadások	666 608	587 713	517 403
1. Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	92 191	100 606	146 012	a. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
III. Közhatalmi bevételek	238 500	176 100	161 034	b. Elvonások és befizetések	2 835	0	1 635
1. Vagyoni típusú adók	46 000	38 500	36 778	c. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0
2. Termékek és szolgáltatások adói	192 200	137 300	122 862	d. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
3. Egyéb közhatalmi bevételek	300	300	1 393	e. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0
IV. Működési bevételek	302 416	275 133	153 517	f. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	565 261	476 199	430 448
1. Szolgáltatások ellenértéke	15 866	15 866	40 600	g. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	22 811	18 385	17 762	h. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
3. Tulajdonosi bevételek	29 800	29 800	22 717	i. Arkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
4. Ellátási díjak	18 645	19 154	11 142	j. Kamattámogatások	0	0	0
5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 963	14 906	10 978	k. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	95 512	108 514	85 320
6. Általános forgalmi adó visszatérülés	184 191	162 882	13 282	l. Tartalékok	3 000	3 000	0
7. Kamatbevételek	8 000	8 000	29 651				
8. Egyéb működési bevétel	7 140	6 140	7 385				
V. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	2 660				
kivülről	0	0	2 660				
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 847 920	1 699 729	1 326 387	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 914 373	1 808 932	1 385 871
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-66 453	-109 203	-59 484				
Működési finanszírozási bevételek	36 115	47 051	6 967 481	Működési finanszírozási kiadások	19 800	19 800	7 455 736
1. Költségvetési működési hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	16 315	27 251	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	19 800	19 800	7 455 736
2. Belföldi finanszírozás bevételei	19 800	19 800	6 967 481				
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 884 035	1 746 780	8 293 868	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 934 173	1 828 732	8 841 607
Felhalmozási bevételek	618 451	664 451	568 165	Felhalmozási költségvetési kiadások			
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	548 451	594 451	523 685	Felhalmozási kiadások	1 769 247	2 000 009	1 425 656
2. Felhalmozási bevételek	70 000	70 000	42 414	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 141 612	1 371 527	1 026 843
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2 065	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	500 828	628 482	346 536
	0	0	0	3. Egyéb felhalmozási kiadások	126 807	0	52 278
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	618 451	664 451	568 165	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 769 247	2 000 009	1 425 656
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-1 150 796	-1 335 558	-857 491				
Felhalmozási finanszírozási bevételek	1 220 729	1 437 305	2 315 468	Felhalmozási finanszírozási kiadások	19 795	19 795	19 795
1. Költségvetési felhalmozási hiány belső finanszírozása: előző évi maradvány igénybevétele	1 220 729	1 437 305	2 315 468	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	19 795	19 795	19 795
2. Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 839 180	2 101 756	2 883 633	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 789 042	2 019 804	1 445 451
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	3 723 215	3 848 536	11 177 501	TÁRGYÉVI KIADÁSOK	3 723 215	3 848 536	10 287 058

20. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

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

		(adatok eFt-ban)		
		2025	2026	2027
Megnevezés		1 885 375	1 885 375	1 885 375
I. Működési kiadások		338 287	338 287	338 287
1.	Személyi juttatások	49 378	49 378	49 378
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	779 434	779 434	779 434
3.	Dologi kiadások	17 200	17 200	17 200
4.	Ellátónak pénzbeli juttatásai	701 076	701 076	701 076
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
a.	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
b.	Elvonások és befizetések	2 835	2 835	2 835
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	565 261	565 261	565 261
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.	Arányegysétek, ártámogatások	0	0	0
j.	Kamatátogatások	0	0	0
k.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	95 512	95 512	95 512
l.	Tartalékok	37 468	37 468	37 468
II. Felhalmozási kiadások		160 000	160 000	160 000
1.	Beruházási kiadások ÁFA-val	60 000	60 000	60 000
2.	Felújítási kiadások ÁFA-val	100 000	100 000	100 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
a.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0	0	0
b.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0
c.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	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 kívülre	0	0	0
g.	Lakástámogatás	0	0	0
h.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0
III. Finanszírozási kiadások		19 795	19 795	19 795
1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	19 795	19 795	19 795
2.	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0
3.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
4.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		2 065 170	2 065 170	2 065 170
I. Működési bevételek		1 847 920	1 847 920	1 847 920
1.	Működési támogatások	1 214 813	1 214 813	1 214 813
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 191	92 191	92 191
3.	Közhatalmi bevételek	238 500	238 500	238 500
4.	Működési bevételek	302 416	302 416	302 416
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II. Felhalmozási bevételek		260 000	260 000	260 000
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
III. Előző évi költségvetési visszatérítések		0	0	0
IV. Finanszírozási bevételek		0	0	0
1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
2.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
3.	Maradvány igénybevétele	0	0	0
3.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
4.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		2 107 920	2 107 920	2 107 920

Saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Sor- szám	Megnevezés	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	
1.	Helyi adók, települési adók	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	
2.	Osztások, 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, díjszámok	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, vagyonhasznosításból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.	Vállalat értékesítésből, pivattársítóból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	238 000	
8.	Saját bevételek (1+...+7)	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	119 000	
9.	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	57 611	54 977	52 448	49 920	47 459	44 862	42 333	39 804	37 326	34 747	32 217	29 689	27 183	24 632	22 103	9 282	0	0	0	0	0
10.	Díjazott években keletkeztetett fizetési kötelezettség (11+...+18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	57 611	54 977	52 448	49 920	47 459	44 862	42 333	39 804	37 326	34 747	32 217	29 689	27 183	24 632	22 103	9 282	0	0	0	0	
12.	Kötelesebbi eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13.	Hitelevizonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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.	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	
16.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18.	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	
19.	Tárgyvetben keletkeztetett illetve keletkező, tárgyvet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21.	Kötelesebbi eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22.	Hitelevizonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23.	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	
24.	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	
25.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27.	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	
28.	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	57 611	54 977	52 448	49 920	47 459	44 862	42 333	39 804	37 326	34 747	32 217	29 689	27 183	24 632	22 103	9 282	0	0	0	0	
29.	Fizetési kötelezettséggel esőkikentett saját bevétel (9-28)	61 389	64 023	66 552	69 080	71 531	74 138	76 667	79 196	81 674	84 253	86 783	89 311	91 817	94 388	96 897	109 718	119 000	119 000	119 000	119 000	

