

E L Ő T E R J E S Z T É S
Csanádpalota Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. február 15. napján tartandó rendkívüli, nyílt ülésére

Csanádpalota Városi Önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi költségvetésének
beterjesztése

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: központi költségvetés.) alapján elkészítettük Csanádpalota Városi Önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét. A törvény alapján megterveztük Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A költségvetési rendelet-tervezet alapján a költségvetési mérleg bevételi főösszege 985 703 645 Ft, kiadási főösszege 985 703 645 Ft, mely magában foglalja a finanszírozási bevételeket és kiadásokat is.

A költségvetési bevételek és kiadások bemutatása Csanádpalota Városi Önkormányzatnál:

BEVÉTELEK

Központi költségvetésből származó bevételek:

Az Önkormányzat 2024. évi bevételeinek döntő többségét a központi költségvetés feladatalapú támogatása teszi ki. Ezen a jogcímen a 508 695 598 forint támogatást kap az önkormányzat, melynek részletes bemutatás a 3. mellékletben történik.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a soron került megtervezésre 1 408 000 forint területalapú támogatás összege, 133 200 forint iskola-egészségügyi ellátás finanszírozása, valamint a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan 80 282 381 forint támogatási összeg, mely a 2024. március 1-től induló Start munkaprogram támogatását és a jelenleg futó (2024. február 29-ig tartó) hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás és Start munkaprogram támogatását tartalmazza.

Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat tervezett közhatalmi bevételei

- iparüzési adó	100 000 000 Ft
- pótlék, bírság,	100 000 Ft
- magánszemélyek kommunális adója	5 000 000 Ft
- telekadó	1 190 000 Ft

Működési bevételek:

Az önkormányzat működési bevétele 36 600 000 Ft, amely a lakás és nem lakás célját szolgáló helyiségek bérleti díjából, gyermekétkeztetésért fizetett térítési díjból, személyszállítási szolgáltatásból, sírhely megváltásból, szálláshely szolgáltatásból, fűnyírásból, mezőgazdasági szolgáltatásokból, termékértékesítésből tevődik össze.

Az önkormányzat 2024. évi saját bevételeit kormányzati funkciók szerinti bontásban az 5. melléklet részletezi.

Az Önkormányzat 2023. évi maradványa

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési maradványa 95 454 636 forint, melyből a felhalmozási célú maradvány összege 44 121 654 forint, a működési célú maradvány összege 51 332 982 forint. A felhalmozási célú maradvány kötelezettséggel terhelt, egyrészt a kerékpárút beruházás kapcsán fizetendő fordított ÁFA összegével 32 650 000 forinttal, másrészt a művelődési ház felújításához kapcsolódó jótállási biztosíték összegével 11 471 654 forinttal.

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak tervezése a szigorú takarékoság figyelembevételével történt, a kiadások kormányzati funkcióként kerültek megtervezésre, amelyből látható, hogy az egyes feladatok ellátásra (kormányzati funkciókra) mekkora összegű előirányzatot tervez a költségvetés.

Az önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzata összesen 828 863 815 Ft, amelyet - kiemelt előirányzatonként és kormányzati funkcióként - a 7. melléklet részletesen mutatnak be.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat 2024 évi kiadási előirányzatai között települési támogatásra összesen 13 045 000 Ft került betervezésre a rendszeres és rendkívüli települési támogatások kifizetéséhez. Az Önkormányzat költségvetése átadott pénzeszközei előirányzaton betervezett összeg terhére továbbra is biztosítja a BURSA HUNGARICA támogatás kifizetésének fedezetét.

A települési támogatásokat jogcímenként a 9. melléklet tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadások

Az átadott pénzeszközök összesen 235 489 740 Ft előirányzatának döntő többségét a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás részére a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény fenntartásához átadott pénzeszköz teszi ki. A 221 573 020 Ft összegű átadott pénzeszközből az intézmény feladatalapú támogatása 202 315 536 Ft, még Önkormányzatunknak az óvoda és bölcsőde fenntartásához 19 257 484 Ft-ot kell saját forrásból átadnia.

Az átadott pénzeszközök közé került még betervezésre a 2022. évi normatíva felhasználás helyszíni ellenőrzése alapján visszafizetendő 7 791 720 Ft normatív támogatás összege, a Makói Kistérség Többcélú Társulásának fizetendő 3 500 000 Ft, és a civil szervezetek támogatására tervezett 2 500 000 Ft előirányzat összege is.

Az átadott pénzeszközöket a 10. melléklet tartalmazza.

Tartalék

A 2024. évi költségvetésben 52 329 942 Forint tartalék került megtervezésre.

Beruházások

A költségvetésben szereplő beruházási kiadások összege 11 900 000 Ft, melyet beruházásonként a 11. melléklet részletesen tartalmaz.

**Csanádpalota Városi Önkormányzat irányítása alá tartozó
kötségvetési szervek**

B E V É T E L E K

A költségvetési szervek bevételeinek döntő többségét a fenntartó által adott intézményfinanszírozás biztosítja.

Az intézményi működési bevételek minden esetben az azt beszedő költségvetési szervet illetik meg, ezért ezen előirányzat betervezése az adott intézmény bevételi előirányzataként szerepel a költségvetésben.

Működési bevétel előirányzata kettő intézménynél került betervezésre:

- Könyvtár 89 000 Ft
- Művelődési Ház 200 000 Ft.

A 2023. évi költségvetési maradvány összege is betervezésre került a bevételi előirányzatok között.

KIADÁSOK KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNT

Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal

A három települési önkormányzat fenntartásában működő Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése Csanádpalota Városi Önkormányzat költségvetésébe épül be. Előirányzatai tartalmazzák a Hivatal királyhegyesi és kövegyi kirendeltségein foglalkoztatott köztisztviselők személyi juttatásait, annak munkaadót terhelő járulékait is.

A Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését kiemelt előirányzatonként a 8. melléklet mutatja be.

Csanádpalotai Városi Könyvtár

Az intézménynél a személyi juttatások, munkaadót terhelő járulék és a működéshez szükséges dologi kiadások kerültek betervezésre.

Könyvbeszerzésre 150 000 Ft-ot terveztünk annak érdekében, hogy a Könyvtár - a könyvállomány gyarapítása érdekében - részt tudjon venni az érdekeltségnövelő pályázaton.

Kelemen László Művelődési Ház


A Művelődési Házban 3 fő személyi juttatása, annak munkaadót terhelő járuléka és az intézmény működtetéséhez szükséges dologi kiadások kerültek betervezésre.

A városi rendezvények kiadási előirányzata az Önkormányzatnál került betervezésre.

A fentiek alapján kérem a tisztelt Képviselő-testületet a 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet elfogadására.

Csanádpalota, 2024. február 13.




Péter László
polgármester

Előterjesztést készítette:	Szigeti Ferencné pénzügyi csoportvezető Tóth Lászlóné főkönyvi könyvelő
Látta:	Besenyi Ildikó jegyző
Tárgyalta:	Pénzügyi, Városfejlesztési, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság
Döntéshozatal:	minősített többség
Melléklet:	Rendelet-tervezet

**CSANÁDPALOTA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

...../2024. (.....)
önkormányzati rendelete

Csanádpalota Városi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről

Záradék:

A rendelet megalkotás napja:

A rendelet kihirdetésének napja:

A rendelet hatályba lépés napja:

Besenyi Ildikó
jegyző

Csanádpalota Városi 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. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki. (1. melléklet)

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) Csanádpalota Városi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) Csanádpalota Városi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) és költségvetési szervei 2024. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	985 703 645 Ft-ban,
kiadási főösszegét	985 703 645 Ft-ban
ezen belül	
a működési célú költségvetési bevételek főösszegét	733 698 179 Ft-ban
a működési célú költségvetési kiadások főösszegét	799 719 621 Ft-ban
működési költségvetési egyenlegét	- 66 021 442 Ft-ban
a felhalmozási célú költségvetési bevételek főösszegét	0 Ft-ban
a felhalmozási célú költségvetési kiadások főösszegét	12 250 000 Ft-ban
a felhalmozási költségvetési egyenlegét	- 12 250 000 Ft-ban

252 005 466 Ft Finanszírozási bevétellel

173 734 024 Ft Finanszírozási kiadással

78 271 442 Ft Finanszírozási egyenleggel

állapítja meg.

- (2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását Önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat 2024. évi feladatalapú támogatásait a 3. melléklet mutatja be.
- (2) Az Önkormányzat 2024. évi önkormányzati és intézményi szintű bevételeit a 4. melléklet részletezi.

- (3) Az Önkormányzat 2024. évi bevételeit kormányzati funkcióként az 5. melléklet tartalmazza.
- (4) A Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal és az intézmények 2024. évi bevételeit kormányzati funkcióként a 6. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat 2024. évi kiadásait kormányzati funkcióként a 7. melléklet tartalmazza.
- (6) A Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal és az intézmények 2024. évi kiadásait kormányzati funkcióként a 8. melléklet tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat 2024.. évi szociális támogatásait a 9. melléklet részletezi.
- (8) Az Önkormányzat 2024. évi átadott pénzeszközeit a 10. melléklet részletezi.
- (9) Az Önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásait a 11. melléklet tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat 2024. évi tartalékát a 12. melléklet tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési egyenlegének bemutatását működési és felhalmozási összesített bevételei és kiadásai szerinti bontásban a 13. melléklet részletezi.
- (12) Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi létszámkeretét a 14. melléklet részletezi.
- (13) Az Önkormányzat 2024. évi összesített előirányzat-felhasználási ütemtervét a 15. melléklet mutatja be.
- (14) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (15) Az Önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait kötelező és önként vállalt feladatonkénti megbontásban a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (16) Az Önkormányzat által nyújtott 2024. évi közvetett támogatásokat a 18. melléklet mutatja be.
- (17) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 19. melléklet részletezi.
- (18) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében jelentkező több éves kihatású feladatok kiadásait a 20. melléklet részletezi.
- (19) Az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulását bemutató mérleget a 21. melléklet tartalmazza.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) Kiadási előirányzat felhasználására kizárólag a kötelezettségvállalók előzetes írásbeli engedélyezése után kerülhet sor. Az előírás minden költségvetési szervre és minden jogcímre vonatkozik.

- (4) A költségvetési hiány elkerülése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.
- (6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Csanádpalotai Köznevelési Önkormányzati Társulás által fenntartott Csanádpalotai Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény likviditásának biztosítása érdekében – amennyiben azt rendkívüli körülmény indokolja a – a társult önkormányzatok fizetésének késedelme esetén az intézmény működéséhez elengedhetetlenül szükséges összeget átmenetileg megelőlegezze.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát, mely esetenként az 3.000.000,- Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek felhalmozási kiadási előirányzataikat - többletbevételek terhére – csak a képviselő-testület jóváhagyását követően emelhetik fel.

- (6) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- (8) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy gondoskodjon az évközi állami támogatásokkal, többletbevételekkel kapcsolatos előirányzatok két költségvetési rendeletmódosítás közötti átcsoportosításáról. Az átcsoportosításokat a rendelet soron következő módosításakor át kell vezetni.
- (9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. A kiadási előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
- (10) Az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület a Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 46 380.-Ft-ban állapítja meg.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek vezetői a tárgyévi költségvetés terhére - beleértve többletbevételt is - csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével, az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget. Hosszú távú kötelezettség csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalható.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan mindazon szabályokat, amely szabályozási területek vonatkozásában a Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal szabályzatai az intézményre nincsenek kiterjesztve. Ezen szabályzatok szabályozásbeli hiányosságáért és naprakésziségéért a felelősség a mindenkorin intézményvezetőt terheli.
- (5) A Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni és arról – a jegyző rendelkezésének megfelelően adatot szolgáltatni.
- (6) Feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (7) Kötelezettségvállalást a polgármester sürgős, halaszthatatlan esetben, esetenként bruttó 2.000.000.-Ft összeghatárig vállalhat – a betervezett előirányzatokon belül – utólagos bejelentési kötelezettséggel a Képviselő-testület felé.

- (8) A Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal köteles a saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét, számviteli politikáját és a számlarendjét - a jegyző által meghatározott módon – a megállapodásokkal érintett költségvetési szervekre is elkészíteni.
- (9) A Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkori érvényes központi szabályozás figyelembevételével előkészíteni, illetve a szükséges módosításokat figyelemmel kísérni. A gazdálkodással kapcsolatos szabályozás naprakészségét a jegyző köteles biztosítani.
- (10) A Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal köteles a gazdálkodási feladatokat valamennyi megállapodással érintett költségvetési szerv vonatkozásában ellátni.
- (11) A szabályozás hiányosságaiért a felelősség a mindenkori jegyzőt terheli.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról Gajdán Leila e.v. (regisztrációs szám: 5113064) személyében gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2024. január 01. napjától kell alkalmazni.

Perneki László sk.
polgármester

Besenyi Ildikó sk.
jegyző

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, módosításáról és végrehajtásának rendjéről tárgyú Rendelet-tervezet

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő.

A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetési rendelet elfogadásával biztosítható Csanádpalota Város Önkormányzatának és szerveinek a jogszabályszerű, takarékos és biztonságos működése, valamint a szükséges támogatások biztosításának lehetősége.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1 §-hoz

A rendelet hatálya Csanádpalota Város Önkormányzatára és szerveire, a Közös Önkormányzati Hivatalra és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. §-hoz

A hatályos jogszabályoknak megfelelő meghatározásra kerültek a költségvetés bevételi és kiadási főösszegei, a költségvetési egyenleg.

3. §-hoz

Részletezi a rendelet mellékleteit.

4. §-hoz

Meghatározza a költségvetés végrehajtásának szabályait.

5. §-hoz

Tartalmazza az előirányzatok megváltoztatásának módját.

6. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési szervek gazdálkodásának főbb szabályait.

7. §-hoz

Meghatározza a költségvetés végrehajtásának ellenőrzési módját.

8. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

**„Rendelet-tervezet Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről”
tárgyú Rendelet-tervezethez**

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- I. társadalmi hatásai:** a tervezetnek társadalmi hatása van, meghatározza Csanádpalota város 2024. évi működését. Az éves költségvetés az önkormányzat és intézmények szempontjából döntő fontosságú. Meghatározásra kerülnek a kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok.
- II. gazdasági hatásai:** a tervezetnek gazdasági hatása van
- III. költségvetési hatásai:** a tervezet Csanádpalota város költségvetését tartalmazza 2024. évre vonatkozóan
- IV. környezeti következményei:** a tervezetnek környezeti hatása nincs
- V. egészségi következményei:** a tervezetnek egészségi hatása nincs
- VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** a tervezetnek adminisztratív hatása van. A költségvetés elfogadását követően, az ott meghatározott keretösszegek alapján készül el az elemi költségvetés.
- VII. megalkotásának szükségessége:** Csanádpalota Városi Önkormányzat gazdálkodási szabályainak és pénzügyi kereteinek megalapozása. Az állami támogatások utalás, a kötelezettségvállalások teljesítése miatt szükséges a költségvetés évenkénti megalkotása.
- VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.
- IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a költségvetési rendelet megalkotásával, a bevételi és kiadási előirányzatok betartásával biztosítható az önkormányzat működtetése. Az egész éves gazdálkodás végrehajtásához a személyi és tárgyi feltételek biztosítottak.

Csanádpalota, 2024. február 13.

1 melléklet az .../2024. (.....)önkormányzati rendelethez

Csanádpalota Városi Önkormányzat címrendje

Cím	Alcím	Költségvetési szerv neve
1		Csanádpalota Városi Önkormányzat
	1,1	Csanádpalota Városi Önkormányzat
	1,2	Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal
	1,3	Csanádpalotai Városi Könyvtár
	1,4	Kelemen László Művelődési Ház

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi összesített szintű mérlege

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Rovat	Önkormányzat	Intézmények	Összesen	Megnevezés	Rovat	Önkormányzat	Intézmények	Összesen
			2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat			2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
I.	Működési bevételek					Működési kiadások				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	508 695 598		508 695 598	Személyi juttatások	K1	120 524 720	127 607 640	248 132 360
2.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	B16	81 823 581		81 823 581	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 989 865	16 982 190	27 972 055
3.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	B2				Dologi kiadások	K3	210 850 524	11 900 000	222 750 524
4.	Közhatalmi bevételek	B3	106 290 000		106 290 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 045 000		13 045 000
5.	Működési bevételek	B4	36 600 000	289 000	36 889 000	Egyéb működési célú kiadások	K5	235 489 740		235 489 740
6.	Felhalmozási bevételek	B5				Tartalék	K513	52 329 942		52 329 942
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				Beruházások	K6	11 900 000	350 000	12 250 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				Felújítások	K7			
9.	Költségvetési bevételek	B1-B7	733 409 179	289 000	733 698 179	Költségvetési kiadások	K1-K7	655 129 791	156 839 830	811 969 621
10.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	95 454 636	872 352	96 326 988	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	18 055 546		18 055 546
11.	Intézmény finanszírozás	B816		155 678 478	155 678 478	Intézmény finanszírozás	K915	155 678 478		155 678 478
12.	Finanszírozási bevételek	B8	95 454 636	156 550 830	252 005 466	Finanszírozási kiadások	K9	173 734 024		173 734 024
13.	Mindösszesen bevétel:		828 863 815	156 839 830	985 703 645	Mindösszesen kiadás:		828 863 815	156 839 830	985 703 645
14	Technikai sor			-155 678 478	-155 678 478	Technikai sor		-155 678 478		-155 678 478
15	Mindösszesen bevétel:		828 863 815	1 161 352	830 025 167	Mindösszesen kiadás:		673 185 337	156 839 830	830 025 167

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi normatív bevételei

Jogcím száma	Megnevezés	Ft
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	121 713 275
1.1.1.2	Településüzemeltetés-zöldterület támogatása	8 395 400
1.1.1.3	Településüzemeltetés-közvilágítás támogatása	10 519 000
1.1.1.4	Településüzemeltetés-köztetető támogatása	1 458 260
1.1.1.5	Településüzemeltetés-közutak támogatása	7 675 605
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	35 700
1.1.2	Háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	1 500
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 610 011
1.1.5	Közvilágítás üzemeltetési támogatása	4 110 000
1.1	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	166 018 751
1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás-óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	19 650 636
1.2.2.1	Pedagógusok átlagbér alapú támogatása	92 929 200
1.2.3.1.1.1.1	Alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	717 000
1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	36 876 000
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 134 000
1.2	II. Köznevelési feladatok támogatása	151 306 836
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	13 045 000
1.3.2.1	Család-és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100
1.3.3.1.1	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	5 965 400
1.3.3.1.2	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	41 028 000
1.3.3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	4 015 300
1.3	III. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	70 696 800
1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatás	23 168 000
1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás	90 545 424
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	798 795
1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	114 512 219
1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	6 160 992
1.5	IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 160 992
	Összesen:	508 695 598

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

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi önkormányzati és intézményi szintű bevételei összesen

adatok Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Csanádpalota Városi Önkormányzat	Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal	Csanádpalotai Városi Könyvtár	Kelemen László Művelődési Ház	Összesen
		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	166 018 751				166 018 751
2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	151 306 836				151 306 836
3.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	185 209 019				185 209 019
4.	Kulturális feladatok támogatása	6 160 992				6 160 992
5.	Önkormányzatok működési támogatásai összesen (B1)	508 695 598				508 695 598
6.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	1 408 000				1 408 000
7.	Működési célú támogatás TB pénzügyi alapokból	133 200				133 200
8.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapokból	80 282 381				80 282 381
9.	Működési célú támogatás helyi önkormányzattól	-	-			-
10.	Működési célú támogatás társulástól		-			-
11.	Működési célú támogatás államháztartáson belül összesen (B16)	81 823 581	-			81 823 581
12.	Felhalmozási célú támogatás elkülönített állami pénzalapoktól					-
13.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					-
14.	Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000				5 000 000
15.	Helyi iparüzési adó	100 000 000				100 000 000
16.	Telekadó	1 190 000				1 190 000
17.	Talajterhelési díj					-
18.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem					-
19.	Egyéb pótlék, bírság	100 000				100 000
20.	Közhatalmi bevételek (B3)	106 290 000				106 290 000
21.	Készlet értékesítés	-				-
22.	Szolgáltatások ellenértéke	-		70 000	157 000	227 000
23.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-				-
24.	Tulajdonosi bevételek	-				-
25.	Ellátási díjak	-				-
26.	Kiszámlázott ÁFA	-		19 000	43 000	62 000
27.	Kamatbevételek	-				-
28.	Egyéb működési bevételek	36 600 000				36 600 000
29.	Működési bevételek (B4)	36 600 000		89 000	200 000	36 889 000
30.	Tárgyi eszköz értékesítés			-		-
31.	Felhalmozási bevételek (B5)			-		-
32.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					-
33.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)					-
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-B7)	733 409 179	-	89 000	200 000	733 698 179
35.	Működési célú maradvány	51 332 982	33 388	89 649	749 315	52 205 334
36.	Felhalmozási célú maradvány	44 121 654				44 121 654
37.	Központi irányítószervi támogatás		119 801 010	16 598 423	19 279 045	155 678 478
38.	Finanszírozási bevételek (B8)	95 454 636	119 834 398	16 688 072	20 028 360	252 005 466
39.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	828 863 815	119 834 398	16 777 072	20 228 360	985 703 645

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2023. évi bevételei cofog szerinti bontásban

adatok Ft-ban

Cím	Megnevezés	2024.évi eredeti előirányzat
A)	Működési bevételek	
I.	Önkormányzat	
I.1	Köztemető fenntartás és-működtetés (013320)	
I.1.1	Működési bevételek (B4)	2 100 000
I.2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)	
I.2.1	Működési bevételek (B4)	13 500 000
I.3	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	
I.3.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	508 695 598
I.5	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (041233)	
I.5.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	6 956 000
I.6	Közfoglalkoztatási mintaprogram (041237)	
I.6.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	73 326 381
I.6.2	Működési bevételek (B4)	5 000 000
I.7	Mezőgazdasági támogatások (042120)	
I.7.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 408 000
I.8	Egyéb szárazföldi személyszállítás (045150)	
I.8.1	Működési bevételek (B4)	800 000
I.9	Piac üzemeltetés (047120)	
I.9.1	Működési bevételek (B4)	450 000
I.10	Városellátással kapcsolatos közműépítése, fenntartása, üzemeltetése (063080)	
I.10.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0
I.11	Város-községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)	
I.11.1	Működési bevételek (B4)	5 500 000
I.12	Ifjúság- egészségügyi gondozás (074032)	
I.12.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	133 200
I.13	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése (081030)	
I.13.1	Működési bevételek (B4)	2 800 000
I.14	Üdülői Szálláshelyszolgáltatás és étkeztetés (081071)	
I.14.1	Működési bevételek (B4)	450 000
I.15	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015)	
I.15.1	Működési bevételek (B4)	6 000 000
I.16	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről (900020)	
I.16.1	Közhatalmi bevételek (B3)	106 290 000
Működési bevételek összesen:		733 409 179
B)	Finanszírozási bevételek	
I.4	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	
I.4.1	Finanszírozási bevételek (B8)	95 454 636
Finanszírozási bevételek összesen:		95 454 636
ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL:		828 863 815

**Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal és az önkormányzati intézmények
2024. évi bevételei cofog szerinti bontásban**

adatok Ft-ban

Cím	Megnevezés	2024.évi eredeti előirányzat
II.	Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal	
A)	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
II.1	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	
II.1.1	Támogatás értékű működési bevétel ÁHTN belülről (B16)	-
ÖSSZES MŰKÖDÉSI BEVÉTEL:		-
C)	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL	
III.2	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	
III.2.1	Pénzmaradvány 2023.évi	33 388
III.2.2	Finanszírozási bevétel(B8)	119 801 010
ÖSSZES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL:		119 834 398
Összes bevétel		119 834 398
III.	Csanádpalotai Városi Könyvtár	
A)	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
III.1	Könyvtári szolgáltatás (082044)	
III.1.1	Működési bevételek (B4)	89 000
ÖSSZES MŰKÖDÉSI BEVÉTEL:		89 000
B)	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
III.1.2	Felhalmozási bevétel (B5)	-
ÖSSZES FELHALMOZÁSI BEVÉTEL:		-
C)	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL	
III.2	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	
III.2.1	Pénzmaradvány 2023.évi	89 649
III.2.2	Finanszírozási bevétel(B8)	16 598 423
ÖSSZES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL:		16 688 072
Összes bevétel		16 777 072
IV.	Kelemen László Művelődési Ház	
A)	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
IV.1	Szolgáltatás bevétele (082091)	
IV.1.1	Működési bevételek (B4)	200 000
ÖSSZES MŰKÖDÉSI BEVÉTEL:		200 000
C)	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL	
IV.1	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	
IV.1.1	Pénzmaradvány 2023.évi	749 315
IV.1.2	Finanszírozási bevételek (B8)	19 279 045
Finanszírozási bevételek összesen:		20 028 360
Összes bevétel		20 228 360

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

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi kiadásai cofog szerinti bontásban

adatok Ft-ban

Cím	Megnevezés	2024.évi eredeti előirányzat
A)	MŰLŐDÉSI KIADÁSOK	
I.	Önkormányzat	
I.1	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130)	
I.1.1	Személyi juttatások (K1)	19 085 640
I.1.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2 481 133
I.1.3	Dologi kiadások (K3)	27 000 000
I.2	Köztemetőfenntartás és - működtetés (013320)	
I.2.1	Személyi juttatások (K1)	3 201 600
I.2.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	416 208
I.2.3	Dologi kiadások (K3)	250 000
I.3	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)	
I.3.1	Dologi kiadások (K3)	15 000 000
I.4	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények (016080)	
I.4.1	Dologi kiadások (K3)	3 000 000
I.5	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	
I.5.1	Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 791 720
I.5.2	Dologi kiadások (K3)	1 223 598
I.6	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	
I.6.1	Egyéb működési célú kiadások (K5)	225 198 020
I.7	Hosszabb időtartamú közfoglakoztatás (041233)	
I.7.1	Személyi juttatások (K1)	6 520 000
I.7.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	436 000
I.8	Közfoglakoztatási mintaprogram (041237)	
I.8.1	Személyi juttatások (K1)	64 598 680
I.8.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	4 197 380
I.8.3	Dologi kiadások (K3)	4 530 321
I.9	Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások (042130)	
I.9.1	Dologi kiadások (K3)	3 000 000
I.10	Városi és elővárosi közúti személyszállítás (045140)	
I.10.1	Dologi kiadások (K3)	32 650 000
I.11	Egyéb szárazföldi személyszállítás (045150)	
I.11.1	Személyi juttatások (K1)	450 000
I.11.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	58 500
I.11.3	Dologi kiadások (K3)	1 150 000
I.12	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása (045160)	
I.12.1	Dologi kiadások (K3)	7 675 605
I.13	Turizmus fejlesztés (047320)	
I.13.1	Dologi kiadások (K3)	208 800
I.14	Ár és -belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek (047410)	
I.14.1	Dologi kiadások (K3)	100 000

I.15	Vízellátással kapcsolatos közmű építése fenntartása üzemeltetése (063080)	
I.15.1	Dologi kiadások (K3)	1 000 000
I.16	Közvilágítás (064010)	
I.16.1	Dologi kiadások (K3)	14 629 000
I.17	Zöldterület kezelés (066010)	
I.17.1	Dologi kiadások (K3)	2 000 000
I.18	Város-községgazdálkodási egyéb szolgáltatás (066020)	
I.18.1	Személyi juttatások (K1)	16 752 800
I.18.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2 163 564
I.18.3	Dologi kiadások (K3)	10 000 000
I.18.4	Tartalék (K5)	52 329 942
I.19	Ifjúság és egészségügy gondozás (074032)	
I.19.1	Dologi kiadások (K3)	133 200
I.20	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése (081030)	
I.20.1	Dologi kiadások (K3)	2 800 000
I.21	Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkezés (081071)	
I.21.1	Személyi juttatások (K1)	0
I.21.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	0
I.21.3	Dologi kiadások (K3)	1 000 000
I.22	Civil szervezetek működési támogatása (084031)	
I.22.1	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 500 000
I.23	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015)	
I.23.1	Dologi Kiadások (K3)	68 000 000
I.24	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogvatékosok nappali intézményében (104035)	
I.24.1	Dologi kiadások (K3)	12 000 000
I.25	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (104037)	
I.25.1	Dologi kiadások (K3)	1 500 000
I.26	Család és Gyermekejóléti szolgálat (104042)	
I.26.1	Személyi juttatások (K1)	9 916 000
I.26.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	1 237 080
I.26.3	Dologi kiadások (K3)	2 000 000
I.27	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatások (107060)	
I.27.1	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	13 045 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		643 229 791
B)	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
I.28	Város-községgazdálkodási egyéb szolgáltatás (066020)	
I.28.1	Beruházások (K6)	11 900 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		11 900 000
C)	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
I.37	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	
I.37.1	Belföldi finanszírozási kiadások (K9)	18 055 546
I.38	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	
I.38.1	Belföldi finanszírozási kiadások (K9)	155 678 478
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		173 734 024
ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS:		828 863 815

**Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal és az önkormányzati intézmények
2024. évi kiadásai cofog szerinti bontásban**

adatok Ft-ban

Cím	Megnevezés	2024.évi eredeti előirányzat
II.	Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal	
A)	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
II.1	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége(011130)	
II.1.1	Személyi juttatások (K1)	104 461 240
II.1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	13 973 158
II.1.3	Dologi kiadások (K3)	1 400 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		119 834 398
ÖSSZES KIADÁS		119 834 398
III.	Csanádpalotai Városi Könyvtár	
A)	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
III.1	Könyvtár állomány gyarapítása, nyilvántartása (082042)	
III.1.1	Dologi kiadások (K3)	
III.2	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme (082043)	
III.2.1	Személyi juttatások (K1)	11 174 400
III.2.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 452 672
III.2.3	Dologi kiadások (K3)	4 000 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		16 627 072
B)	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
III.3	Könyvtár állomány gyarapítása, nyilvántartása (082042)	
III.3.1	Beruházások (K6)	-
III.4	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme (082043)	
III.4.1	Beruházások (K6)	150 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		150 000
ÖSSZES KIADÁS		16 777 072
IV.	Kelemen László Művelődési Ház	
A)	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
IV.1	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése (082091)	
IV.1.1	Személyi juttatások (K1)	3 260 000
IV.1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	423 800
IV.2	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)	
IV.2.1	Személyi juttatások (K1)	8 712 000
IV.2.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 132 560
IV.3	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése (086020)	
IV.3.1	Dologi kiadások (K3)	6 500 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		20 028 360
B)	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
IV.4	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)	
IV.4.1	Beruházások (K6)	200 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		200 000
ÖSSZES KIADÁS		20 228 360

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

Csanádpalota Városi Önkormányzat szociális támogatások 2024. évi kiadásai

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
I.	Települési támogatások:	4 450 000
1.	Lakhatási támogatás	1 300 000
2.	Gyógyszertámogatás	400 000
3.	Rendkívüli települési támogatás	1 800 000
4.	Temetési segély	750 000
5.	Pénzintézeti tevékenységnek nem minősülő kamatmentes kölcsön	200 000
II.	Önkormányzat rendeletében megállapított juttatások:	8 595 000
1.	Köztemetés	500 000
2.	Újszülöttek támogatása	1 000 000
3.	Tanszertámogatás	350 000
4.	Beiskolázási támogatás	1 150 000
5.	Gyermeknevelési támogatás	2 375 000
6.	Időskorúak támogatása	3 060 000
7.	Speciális oktatási nevelési intézménybe járók utazási támogatása	160 000
	Mindösszesen:	13 045 000

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi működési célú átadott pénzeszközei

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
I.	Elvonások és befizetések	7 791 720
1.	MÁK 2022.év helyszíni ellenőrzés jkv.alapján visszafiz.kötelezettség	7 791 720
II.	Egyéb működési célú támogatások Áht-on belülre	225 198 020
1.	Bursa Hungarica	125 000
2.	Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás	221 573 020
3.	Nagyér Térségi Szociális Önkormányzati Társulás	-
5.	Makói Kistérség Többcélú Társulása	3 500 000
III.	Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-on kívülre	2 500 000
1.	Civil szervezetek támogatása	2 500 000
	Mindösszesen:	235 489 740

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

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásai

adatok Ft-ban

Sorsz	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	TOP-2.1.2-16-2018 Kelermen László Művelődési Ház és környezete felújítása, átalakítása közösségi és szolgáltató térre PÓTMUNKA	7 000 000
2.	52/2022.(02.15.) Kt. Határozat alapján eszközbeszerzés kondigépek	2 500 000
3.	Orvosi rendelőbe 2 db EKG készülék+ 2 db laptop	2 000 000
4.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	400 000
5.	Összesen:	11 900 000

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési egyenlegének bemutatása működési és felhalmozási bevételei és kiadásai szerinti bontásban

adatok Ft

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat		Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
I.	Működési bevételek		I.	Működési kiadások	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	508 695 598	1.	Személyi juttatások	248 132 360
2.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	81 823 581	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 972 055
3.	Közhatalmi bevételek	106 290 000	3.	Dologi kiadások	222 750 524
4.	Működési bevételek	36 889 000	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 045 000
5.	Felhalmozási bevételek	0	5.	Egyéb működési célú kiadások	235 489 740
6.	Finanszírozási bevétel (maradvány felhasználása)	13 691 500			
7.	Költségvetési bevételek	747 389 679	6.	Költségvetési kiadások	747 389 679
8.			7.	Finanszírozási kiadások - tartalék	52 329 942
9.	Finanszírozási bevétel felhasználása - finanszírozási kiadásokra	70 385 488	8.	Finanszírozási kiadások	18 055 546
10.	Működési bevételek összesen.	817 775 167	9.	Működési kiadások összesen:	817 775 167
II.	Felhalmozási bevételek		II.	Felhalmozási kiadások	
1.	Finanszírozási bevétel (maradvány felhasználása)	12 250 000	1.	Beruházások	12 250 000
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel		2.	Felújítások	
3.			3.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
4.	Felhalmozási bevételek összesen:	12 250 000	4.	Felhalmozási kiadások összesen:	12 250 000
III.	Önkormányzat bevételei összesen:	830 025 167	III.	Önkormányzat kiadásai összesen:	830 025 167

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

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi cél -és általános tartaléka

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	Általános tartalék	52 329 942
2.	Céltartalék	0
3.	Tartalék összesen:	52 329 942

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

Csanádpalota Városi Önkormányzat 2024. évi engedélyezett létszámkerete

adatok Fő

Megnevezés	Választott tisztségviselő	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Közfoglalkoztatott	Munka törvénykönyves	Engedélyezett létszám összesen
Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal		24				24
Csanádpalota Városi Önkormányzat	2		5	38	2	47
Kelemen László Művelődési Ház					3	3
Csanádpalota Városi Könyvtár					2	2
Összesen:	2	24	5	38	7	76

Csanádpalota Városi Önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi összesített előirányzat felhasználási ütemterve

adatok Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Önk. működési támogatása	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	42 391 300	508 695 598
Működési célú támogatások Áht-én belülről.	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	6 818 632	81 823 581
Közhatalmi bevételek	0	0	53 145 000	0	0	0	0	0	53 145 000	0	0	0	106 290 000
Működési bevételek	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	3 074 083	36 889 000
Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről													
Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétel)	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 027 249	8 024 467	96 326 988
Intézmény finanszírozás	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 973 207	12 975 989	155 678 478
Bevételek összesen	73 284 470	73 284 470	126 429 470	73 284 470	73 284 470	73 284 470	73 284 470	73 284 470	126 429 470	73 284 470	73 284 470	73 284 471	985 703 645
Személyi jellegű juttatások	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	20 677 697	248 132 360
Munkaadót terhelő járulékok	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	2 331 005	27 972 055
Dologi kiadások	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	18 562 544	222 750 524
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	1 087 083	13 045 000
Működési célú pénzeszköz átadás	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	19 624 145	235 489 740
Beruházási kiadás	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	1 020 833	12 250 000
Felújítási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalék	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 360 829	4 358 046	52 329 942
Finanszírozási kiadások	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 477 835	14 480 618	173 734 024
Kiadás összesen	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 970	82 141 971	985 703 645

Csanádpalota Városi Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló projektjei**adatok Ft-ban**

Sorszám:	Megnevezés:	Beruházás összköltsége	Tárgyévi tervezett beruházás támogatásból	Tárgyévi tervezett beruházás saját forrásból	Befejezés időpontja
1.	TOP-3.1.1-15-CS2-2019-00001 Pitvaros-Csanádpalota kerékpárút	1 831 291 679	32 650 000	-	2023.12.31

Csanádpalota Városi Önkormányzat és Intézményeinek kiadásai és bevételei kötelező valamint önként vállalt feladatainak 2024. évi megbontásai Ft-ban

Jogcím	A	B	C	E	G	I	K
Sorszám	Megnevezés/Intézmény felhasználó megnevezése	Feladat	Csanádpalotai Városi Önkormányzat	Csanádpalotai Közös Önkormányzati	Csanádpalotai Városi Könyvtár	Kelemen László Művelődési Ház	Mindösszesen
			2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
1							
2		Kötelező	120 074 720	104 461 240	11 174 400	11 972 000	247 682 360
3		Önként vállalt	450 000	-	-	-	450 000
4	Személyi jellegű ráfordítások K1	Mindösszesen	120 524 720	104 461 240	11 174 400	11 972 000	248 132 360
5		Kötelező	10 931 365	13 973 158	1 452 672	1 556 360	27 913 555
6		Önként vállalt	58 500	-	-	-	58 500
7	Munkaadókat terhelő járulékok K2	Mindösszesen	10 989 865	13 973 158	1 452 672	1 556 360	27 972 055
8		Kötelező	202 525 112	1 400 000	4 000 000	6 500 000	214 425 112
9		Önként vállalt	8 358 800	-	-	-	8 358 800
10	Dologi kiadások K3	Mindösszesen	210 883 912	1 400 000	4 047 000	6 500 000	222 783 912
11	Ellátottak pénzbeli ellátása K4	Kötelező	13 045 000	-	-	-	13 045 000
12		Kötelező	285 286 294	-	-	-	285 286 294
13		Önként vállalt	2 500 000	-	-	-	2 500 000
14	Egyéb működési kiadások K5	Mindösszesen	287 786 294	-	-	-	287 786 294
15	Beruházások K6	Kötelező	11 900 000	-	150 000	200 000	12 250 000
16	Felújítások K7	Kötelező	-	-	-	-	-
17	Finanszírozási kiadások K9	Kötelező	173 734 024	-	-	-	173 734 024
18		Kötelező	817 496 515	119 834 398	16 777 072	20 228 360	974 336 345
19		Önként vállalt	11 367 300	-	-	-	11 367 300
20	Mindösszesen kiadás intézmény:	Mindösszesen	828 863 815	119 834 398	16 777 072	20 228 360	985 703 645
21	Önkormányzatok működési támogatása B11	Kötelező	508 695 598	-	-	-	508 695 598
22	Működési célú bevételek B16	Kötelező	81 823 581	-	-	-	81 823 581
23	Közhatalmi bevétel B3	Kötelező	106 290 000	-	-	-	106 290 000
24		Kötelező	34 900 000	-	89 000	200 000	35 189 000
25		Önként vállalt	1 700 000	-	-	-	1 700 000
26	Működési bevételek B4	Mindösszesen	36 600 000	-	89 000	200 000	36 889 000
27	Tárgyi eszköz értékesítés B5	Kötelező	-	-	-	-	-
28	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele B813	Kötelező	95 454 636	33 388	89 649	749 315	96 326 988
29	Központi, irányítószervi támogatás B816	Kötelező	-	119 801 010	16 598 423	19 279 045	155 678 478
30		Önként vállalt	-	-	-	-	-
31		Mindösszesen	-	119 801 010	16 598 423	19 279 045	155 678 478
32		Kötelező	827 163 815	119 834 398	16 777 072	20 228 360	984 003 645
33		Önként vállalt	1 700 000	-	-	-	1 700 000
34	Mindösszesen bevétel intézmény:	Mindösszesen	828 863 815	119 834 398	16 777 072	20 228 360	985 703 645

Csanádpalota Városi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
1. Ellátottak térítési díjának ill. kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése.	0
2. Lakosság részére, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege:	0
3. Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételéből nyújtott kölcsönök elengedésének összege:	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:	0
Közvetett támogatások összesen:	0

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN
		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	01	106 190 000	108 313 800	110 480 076	112 689 678	437 673 554
Osztalék, koncessziós díjak	02					
Díjak, pótlékok, bírságok	03	100 000	102 000	104 040	106 121	412 161
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származóbevétel	04					0
Részvények, részesedések értékesítése	05					0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					0
Saját bevételek (01+... +07)	08	106 290 000	108 415 800	110 584 116	112 795 798	438 085 714
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	53 145 000	54 207 900	55 292 058	56 397 899	219 042 857
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+....+17)	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					0
Adott váltó	14					0
Pénzügyi lízing	15					0
Halasztott fizetés	16					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyvet terhelő fizetési kötelezettség (19+....+25)	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					0
Adott váltó	22					0
Pénzügyi lízing	23					0
Halasztott fizetés	24					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	53 145 000	54 207 900	55 292 058	56 397 899	219 042 857

Csanádpalota Városi Önkormányzata költségvetését érintő többéves kihatással járó döntések

						adatok Ft-ban
Sorszám	Kötelezettség jogcíme	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	Lejárat éve
1.	Mezei-Vill International Kft.	6 284 856	6 284 856	6 284 856	6 284 856	2032. év
2.	Humán-Mezőhegyes Számviteli és Munkavédelmi Bt.	198 120	198 120	198 120	198 120	határozatlan
3.	Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.-vagyonbiztosítás	2 054 000	2 054 000	2 054 000	2 054 000	határozatlan
4.	Allianz Hungária Zrt. YMA515 kgfb.	16 680	16 680	16 680	16 680	határozatlan
5.	Allianz Hungária Zrt. YLP295 kgfb	18 480	18 480	18 480	18 480	határozatlan
6.	Allianz Hungária Zrt. M021301 kgfb.	10 560	10 560	10 560	10 560	határozatlan
7.	Allianz Hungária Zrt. YMC543 kgfb	21 360	21 360	21 360	21 360	határozatlan
8.	Allianz Hungária Zrt. PZP206 kgfb	44 160	44 160	44 160	44 160	határozatlan
9.	Allianz Hungária Zrt. YHL350 kgfb	11 640	11 640	11 640	11 640	határozatlan
10.	Allianz Hungária Zrt. XPX101 kgfb	5 640	5 640	5 640	5 640	határozatlan
11.	Allianz Hungária Zrt. NLV818 kgfb	49 680	49 680	49 680	49 680	határozatlan
12.	Allianz Hungária Zrt. IDA679 kgfb	312 832	312 832	312 832	312 832	határozatlan
13.	Allianz Hungária Zrt. IDA679 Casco	271 920	271 920	271 920	271 920	határozatlan
14.	Allianz Hungária Zrt. KSD998 kgfb	21 168	21 168	21 168	21 168	határozatlan
15.	Generali Biztosító Zrt. XUX003 kgfb.	9 265	9 265	9 265	9 265	határozatlan
16.	Allianz Hungária Zrt. YMP035 kgfb	11 160	11 160	11 160	11 160	határozatlan
17.	Allianz Hungária Zrt. M023253 kgfb bobcat	11 520	11 520	11 520	11 520	határozatlan
18.	Signal Iduna Biztosító Zrt. YJS528 kgfb.	9 480	9 480	9 480	9 480	határozatlan
19.	LIFT-tec Kft.	304 000	304 000	304 000	304 000	határozatlan
20.	Alföldvíz Zrt.-közüzemi díj	2 895 000	2 895 000	2 895 000	2 895 000	határozatlan
21.	MVM Next-közüzemi díj	26 441 000	26 441 000	26 441 000	26 441 000	határozatlan
22.	Munkabérek és járulékaik	79 558 680	79 558 680	79 558 680	79 558 680	határozatlan
	Összesen:	118 561 201	118 561 201	118 561 201	118 561 201	

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

Csanádpalota Városi Önkormányzatának működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2024.-2027.

adatok Ft-ban

	Megnevezés	2024. év	2025. év	2026.év	2027.év
1.	Bevételek				
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	508 695 598	518 869 510	529 246 900	539 831 838
3.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	81 823 581	83 460 053	85 129 254	86 831 839
4.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről				
5.	Közhatalmi bevételek	106 290 000	108 415 800	110 584 116	112 795 798
6.	Működési bevételek	36 889 000	37 626 780	38 379 316	39 146 902
7.	Felhalmozási bevételek				
8.	Működési célú átvett pénzeszközök				
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
10.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	96 326 988	63 500 000	64 770 000	66 065 400
11.	Finanszírozási bevételek	155 678 478	158 792 048	161 967 889	165 207 246
12.	Bevétel összesen:	985 703 645	970 664 190	990 077 474	1 009 879 023
13.	Kiadások				
14.	Működési célú kiadások	799 719 621	800 000 000	816 000 000	832 320 000
15.	Felhalmozási célú kiadások	12 250 000	12 495 000	12 744 900	12 999 798
16.	Finanszírozási kiadások	173 734 024	158 203 246	161 367 311	164 594 657
17.	Kiadás összesen:	985 703 645	970 698 246	990 112 211	1 009 914 455