

**Zalaszentgrót Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Zalaszentgrót Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1)-(4) bekezdéseiben, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezései alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ára figyelemmel Zalaszentgrót Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*

*A rendelet hatálya*

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Zalaszentgrót Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület) és annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat intézményeire (továbbiakban: intézmények).

**2. §**

- (1) A képviselő-testület a költségvetés címrendjét a (2)-(4) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat által fenntartott intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet.
- (3) Az önkormányzat külön címet alkot.
- (4) A címrendet az e rendelet részét képező 1. melléklet tartalmazza.

*II. Fejezet*

*A költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja*

**3. §**

(1) Zalaszentgrót Város Önkormányzata a 2024. évi összes bevételét 2.117.297eFt-ban, ezen belül a költségvetési bevételek összegét 1.650.173 eFt-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1.019.982 eFt
- b) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 44.740 eFt
- c) Közhatalmi bevételek 388.000 eFt
- d) Működési bevételek 153.233 eFt
- e) Felhalmozási bevételek 39.718 eFt
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 3.500 eFt
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.000 eFt

(2) Zalaszentgrót Város Önkormányzata a 2024. évi összes kiadását 2.117.927 eFt-ban, ezen belül a költségvetési kiadások összegét 2.090.699 eFt-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) Személyi juttatás 744.715 eFt
- b) Munkaadót terhelő járulékok 102.770 eFt
- c) Dologi kiadások 584.194 eFt
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 11.000 eFt
- e) Egyéb működési célú kiadások 382.348 eFt, amelyből a tartalékok összege 27.985 eFt
- f) Beruházások 105.414 eFt
- g) Felújítások 147.481 eFt
- h) Egyéb felhalmozási célú kiadások 12.777 eFt

(3) A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 440.526 eFt költségvetési hiány, a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege 140.405 eFt felhalmozási hiány, a működési bevételek és kiadások egyenlege 300.121 eFt működési hiány.

(4) A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évek maradványa szolgál finanszírozási bevételeként az alábbi összeggel:

- a) működési célra 326.719 eFt
- b) felhalmozási célra: 26.598 eFt

(5) Zalaszentgrót Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésében az összes finanszírozási bevétel 467.124 eFt, az összes működési célú finanszírozási kiadás 26.598 eFt

(6) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat, ezen belül a költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 2. melléklet tartalmazza.

(7) A bevételek főösszegét intézményenként a rendelet 3. melléklete; a kiadások főösszegét intézményenként a rendelet 4. melléklete tartalmazza. A 3. mellékletben szereplő bevételek a kötelező feladatok ellátásából származnak. A 4. melléklet tartalmazza az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésének a) pontja alapján a kötelező és önként vállalt feladatokat.

(8) A beruházási kiadásokat célonként a rendelet 5. melléklete, a felújításokat célonként a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(9) Az általános és céltartalék felsorolását a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(10) A bevételi és kiadási főösszegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten – tájékoztató jelleggel – a rendelet 8. melléklete tartalmazza. A rendelet 8. melléklete tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait, keretszámait kiemelt előirányzatokként.

### *III. Fejezet* *Adósságszolgálat, hitelfelvétel*

#### 4. §

Zalaszentgrót Város Önkormányzata hitellel nem rendelkezik, 2024. évre adósságot keletkeztető ügyletről nem döntött.

#### 5. §

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatának teljesülését a rendelet 9. mellékletében rögzített előirányzat felhasználási ütemterv tartalmazza.

#### *IV. Fejezet* *Önkormányzat bevételei*

##### 6. §

A gyermekétkeztetés térítési díjait a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

##### 7. §

Az önkormányzat a kommunális adót, a felhalmozási célra kapott támogatásokat, a felhalmozási célra átvett pénzeszközöket, a felhalmozási jellegű bevételeket, a közműrendszer használati díjából származó bevételeket valamint a költségvetési maradvány felhalmozási célú részét felhalmozási célú kiadásainak fedezetére fordítja.

##### 8. §

(1) Az önkormányzatnál és az általa fenntartott intézményekben a 2024. január 1-jei állapot szerint engedélyezett teljes munkaidőben foglalkoztatott létszámkeret 128,75 fő, amely 2024. március 1-től 129,7 főre változik.

(2) Az önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkereteit – intézményenként és állománycsoportonként – a rendelet 11. melléklete tartalmazza.

##### 9. §

(1) A 2024. évre megállapított köztisztviselői illetményalap 67.000 Ft, az illetménykiegészítés mértéke a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében az alapilletmény 30 %-a; a középfokú végzettségű köztisztviselők esetében az alapilletmény 20 %-a, a nettó cafeteria juttatás éves keretösszege 400 eFt/fő.

(2) Az önkormányzat a közalkalmazottak - valamint az egy évnél hosszabb időtartamra foglalkoztatottak - részére havi 10.000 Ft Széchenyi-pihenőkártya juttatás munkáltatói terhekkal növelt fedezetét biztosítja a költségvetésben.

(3) A munkabér pénzintézetnél nyitott bankszámlára utalásából adódó többletköltséget 12.000 Ft/év összeghatárig a munkáltatók a köztisztviselők és a közalkalmazottak, valamint az egy évnél tovább foglalkoztatottak részére megtérítik.

(4) Az önkormányzat a foglalkoztatottak részére lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatása címen 1.000 eFt összeget biztosít. A támogatás személyenkénti megállapítása a jegyző, illetve az intézményvezetők hatásköre, a közszolgálati és közalkalmazotti szabályzatban foglalt egységes feltételrendszer alapján.

(5) Az önkormányzati képviselő, a bizottsági elnök, a bizottsági tag, a tanácsnok tiszteletdíja, valamint a tanácsadó testület városrészi tagjának megbízási díja - 100 forintra kerekítve - az alábbiak szerint kerül megállapításra:

- a) az önkormányzati képviselő tiszteletdíja a polgármesteri alapilletmény 7 %-a
- b) a bizottsági elnök tiszteletdíja a polgármesteri alapilletmény 5 %-a
- c) a bizottsági tag tiszteletdíja a polgármesteri alapilletmény 2 %-a

- d) a tanácsnok tiszteletdíja a polgármesteri alapilletmény 20%-a
- e) a tanácsadó testület városrészi tagjának megbízási díja a polgármesteri alapilletmény 2 %-a.

*V. Fejezet*  
*A költségvetés végrehajtásának szabályai*

**Gazdálkodás**

**10. §**

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) Az intézmények költségvetése – bevételi elmaradás esetén – a bevételi és kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével módosítható.
- (3) A költségvetési szerv előirányzatának változtatását a költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a képviselő-testületnél.
- (4) A költségvetés előirányzatainak módosítását – az első negyedév kivételével – negyedévenként kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül kell a képviselő-testület elé terjeszteni.

**11. §**

- (1) Az intézmények költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért és a bevételek növeléséért – az alapfeladatok biztosításával – az intézmény vezetője a felelős.
- (2) Az intézmények felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (3) Az intézmények az intézményi működési bevételek, támogatásértékű bevételek és államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök többletbevétele, illetve bevétel elmaradása esetén saját hatáskörben módosíthatják költségvetési előirányzataikat.
- (4) Az intézményi működési bevételek jóváhagyott előirányzatát meghaladó többletbevételek esetében az intézmény által végrehajtott előirányzat módosítás sem a költségvetési évben, sem a következő években költségvetési támogatási igénnyel nem járhat.
- (5) Az intézmény vezetője a kiemelt kötött előirányzaton belül saját hatáskörben eltérhet.
- (6) Kifizetést csak a költségvetési rendeletben jóváhagyott célokra és feladatokra lehet teljesíteni. Többletfeladat csak a források egyidejű biztosításával - a fenntartóval történő előzetes egyeztetés után - és az előirányzat emelésével vállalható.
- (7) Intézmény működési bevétele terhére felhalmozási kiadást nem teljesíthet.
- (8) Az intézmény a rendelkezésére álló 2023. évi költségvetési maradványt – a maradvány összegének képviselő-testület általi jóváhagyását követően - köteles a költségvetésben meghatározott kiadásai fedezetére fordítani.

(9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet.

(10) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szervek esetében a költségvetési szerv vezetője az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) Korm. rendeletben meghatározott behajthatatlan követelések törlését saját hatáskörben engedélyezheti. Minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

## **Önkormányzati kincstár működtetése**

### **12. §**

(1) A Zalaszentgróti Napköziotthonos Óvoda- Bölcsőde intézmény esetében önkormányzati kincstárt a hivatal és a számlavezető bank közösen működteti.

(2) Az intézmény működésének költségvetési támogatását az igényeknek megfelelően naponta utólag kell finanszírozni. A havonta lehívott támogatás összege nem haladhatja meg az éves költségvetési támogatás 1/12-ed részét.

(3) Ha az intézmény a (2) bekezdéstől eltérően a számára engedélyezett támogatás havi 1/12-ed részénél két hónapon keresztül legalább 1.000 eFt-tal többet vesz igénybe, a kincstári finanszírozást a túlf finanszírozás visszavonásáig fel kell függeszteni. A következő hónapok finanszírozási összegéből a túlf finanszírozás összegét vissza kell vonni.

(4) Az intézmények a következő évi intézményfinanszírozás terhére utófinanszírozott pályázataik megelőlegezésére finanszírozási előleget kérhetnek. A finanszírozási előleg engedélyezése a polgármester hatásköre.

(5) Az önkormányzat pénzellátási kötelezettséget a képviselő-testület által elfogadott intézményfinanszírozási összeg erejéig vállal.

(6) Az intézmények használatában lévő ingó- és ingatlan vagyon biztosításáról az önkormányzat gondoskodik. A költségvetési szerv a használatában lévő ingatlan vagyontárgyakban bekövetkező változásokról a negyedévet követő hó 5. napjáig írásban köteles értesíteni a fenntartót.

### **13. §**

Az év utolsó banki szolgáltatási napján a hivatal teljesíti az alulfinanszírozást az intézmény számlájára, ugyanezen a napon az intézmény az igénybevett túlf finanszírozást köteles az önkormányzat számlájára visszautalni.

### **14. §**

(1) A képviselő-testület a városrészek 2024. évi bevételi-kiadási előirányzatát 8.076 eFt-ban állapítja meg, amelyet a rendelet 12. melléklete tartalmaz. A városrészi költségvetési előirányzaton túl a 7. számú mellékletben elkülönített 5.000 eFt összegű közösségi rendezvények tartalékkeret áll rendelkezésre, amelynek odaitéléséről – benyújtott írásbeli kérelem és költségvetési terv alapján - a városi és városrészi rendezvények összehangolásának felügyeletéért felelős tanácsnok javaslatára a polgármester dönt.

(2) A városrészek területén fekvő külterületi mezőgazdasági földterületek hasznosításából származó bevételek az adott városrészt illetik meg.

(3) A városrészek finanszírozása feladatfinanszírozás rendszerében történik, melynek keretében a célok meghatározására a tanácsnokok a tanácsadó testületi tagokkal együttműködésben tesznek javaslatot.

(4) A külterületi, valamint a zártkerti művelés alól kivett területek értékesítéséből származó bevételek külön céltartalékként elkülönítésre kerülnek a költségvetési rendeletben az önkormányzat tulajdonában lévő mezőgazdasági és hegyi utak legfeljebb 50 %-os önkormányzati részének finanszírozására.

### **Polgármesteri hatáskör**

#### **15. §**

(1) Az év közben keletkező civil- és sportszervezetek kérelmeinek anyagi támogatására 1200 eFt céltartalék szolgál, amelyről a polgármester rendelkezik.

(2) A városi, illetve egyéb rendezvények támogatására 1500 eFt -os keret áll rendelkezésre a központi céltartalékban, amely felett a polgármester rendelkezik.

(3) A hazai és külföldi tanulmányi- és sportversenyek résztvevőinek, valamint ifjúsági feladatok támogatására 1000 eFt -os keret áll rendelkezésre a központi céltartalékban, amely felett a polgármester rendelkezik.

(4) A városban működő sportszervezetek eseti támogatására 1200 eFt áll rendelkezésre, amely felett a polgármester rendelkezik.

(5) A beruházási és felújítási kiadások között betervezett tervezési és műszaki ellenőri díjak felhasználására – kiemelt előirányzaton belül –átcsoportosítására a polgármester döntését követően kerülhet sor.

(6) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a költségvetési rendelet soron következő módosításakor kell tájékoztatást adni a képviselő-testületnek.

### **Államháztartáson kívüli forrás átadására vonatkozó szabályok**

#### **16. §**

(1) Az államháztartás körébe nem tartozó jogi személyek és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek (a továbbiakban együtt: támogatott) részére nyújtandó költségvetési támogatásra vonatkozóan - a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel - jelen rendelet szabályait kell alkalmazni.

(2) A rendelet tárgyi hatálya nem terjed ki a tárgy szerinti külön önkormányzati rendeletekben meghatározott támogatásokra, így különösen a szociális ellátásokra, a szociálisan rászorultak részére megállapított pénzbeli támogatásokra, a lakáscélú támogatásokra, valamint a közfeladat ellátására kötött megállapodás keretében átadott pénzeszközökre.

(3) Jelen rendelet alkalmazásában államháztartáson kívüli forrás a természetes személyek és az államháztartás körébe nem tartozó jogi személyek és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek (a továbbiakban együtt: szervezet) részére átadott, illetve tőlük kapott pénzeszköz, ingó, valamint ingatlan.

(4) Támogatásnak minősül az önkormányzat által saját költségvetési bevétele terhére, valamint az államháztartás egyéb alrendszeréből az önkormányzaton keresztül bármilyen jogcímen nyújtott nem normatív, céljellegű, működésre és fejlesztésre adandó, szociális ellátásnak nem minősülő pénzbeli juttatás. A céljellegű támogatás lehet:

- a) eseti jellegű, amely meghatározott működési vagy fejlesztési feladat ellátásához, cél megvalósításához nyújt anyagi hozzájárulást,
- b) általános működési célú támogatás, ami a támogatott (az önkormányzat tulajdonosi részesedéssel rendelkező gazdasági társaságai, továbbá civil szervezetek) működéséhez biztosít pénzbeli támogatást.

## 17. §

(1) Támogatásban részesülhet az a támogatott

- a) amelynek javára az önkormányzat mindenkor költségvetési rendeletének előirányzatában címzett támogatás került megállapításra,
- b) amely szervezet az önkormányzathoz támogatás iránti kérelmet nyújtott be,
- c) amely a korábban kapott támogatással határidőre, hitelesített bizonylatokkal elszámolt, és
- d) amelynek a helyi és állami adóhatósággal szemben, illetve közüzemi lejárt tartozása nincs.

(2) A támogatásra vonatkozó döntésnek tartalmaznia kell a támogatott nevét, a támogatás összegét, valamint a támogatás célját.

(3) Az önkormányzat által nyújtott céljellegű, fejlesztési vagy működési célú támogatások esetén - értékhatárra vonatkozó korlátozás nélkül - a támogatás folyósítására megállapodást kell kötni a támogatottal. A megállapodásnak tartalmaznia kell:

- a) a megállapodó felek megnevezését, címét, a képviselőjükben eljáró személyeket,
- b) a forrás nyújtásáról szóló döntés számát,
- c) a forrás összegét,
- d) a forrás felhasználásának célját,
- e) a forrás felhasználásának feltételeit,
- f) a pénzügyi teljesítést,
- g) a teljesítés ütemezését,
- h) a nem cél szerinti felhasználás esetén a visszatérítési kötelezettséget, a visszatérítés időpontját, időtartamát és feltételeit,
- i) a pénzügyi elszámolás módját, helyét és idejét (működési támogatásról lehetőleg a tárgyévét követő év január 31-ig, illetve február 28-ig, a felhalmozási célú felhasználásokról az elszámolási határidőt a teljesítéshez kapcsolódóan kell meghatározni),
- j) a megállapodásban vállalt kötelezettségek nem teljesítésének következményeit.

(4) A támogatási megállapodásban rendelkezni kell arról is, hogy a támogatást a támogatott részére történő átutalás időpontjától a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamattal növelten kell visszafizetni, amennyiben a támogatott nem tud megfelelően elszámolni a támogatás felhasználásáról.

(5) A támogatott a kapott támogatási összeget kizárólag a támogatási megállapodásban megjelölt célokra fordíthatja, és más személy vagy szervezet részére támogatásként tovább nem adhatja.

(6) A támogatást a támogatási megállapodás mindkét fél általi aláírását követően kizárólag átutalással lehet teljesíteni.

(7) A támogatás célnak megfelelő felhasználását az önkormányzat a hivatal által tartott helyszíni ellenőrzés keretében jogosult vizsgálni.

## 18. §

(1) A nyújtott támogatás célnak megfelelő, jogszerű felhasználásáról a támogatott köteles a támogatási megállapodásban foglalt határidőig elszámolni.

(2) A támogatott köteles az eseti támogatások elszámolásához az alábbi dokumentumokat becsatolni:

- a) kitöltött Elszámoló lap
- b) a támogatott képviselője által hitelesített számlamásolatok
- c) a beszerzés megvalósítására megkötött szerződés, megrendelés vagy megállapodás egy-egy eredeti vagy a támogatott képviselője által hitelesített példánya
- d) építési munkák esetén a beszerzés tárgyára vonatkozó tételes költségvetés, mint szerződéses melléklet
- e) egyéb feltételek (pl. építési beruházás esetén a felelős kivitelezői nyilatkozat, műszaki átadási jegyzőkönyv, szolgáltatás megrendelése és árubeszerzés esetén teljesítésigazolás)

(3) A támogatott köteles az elszámolásához az alábbi dokumentumokat becsatolni:

- a) Az éves gazdálkodását és működését bemutató szöveges és számszaki beszámoló.
- b) Az önkormányzati támogatás felhasználását dokumentáló főkönyvi kivonat, naplófőkönyv kivonata.

(4) A támogatott a támogatás elszámolását az eseti támogatások elszámolására előírt módon köteles teljesíteni, amennyiben az elkülönített nyilvántartás feltételei nem biztosítottak.

(5) A támogatott a támogatás összegéről a támogatási megállapodásban rögzített határidőben köteles beszámolni. A támogatási megállapodásban az elszámolási határidő lehetőleg:

- a) a civil szervezetek esetében a tárgyévet követő év január 31.,
- b) az önkormányzat tulajdonosi részesedéssel rendelkező gazdasági társasága esetében a tárgyévet követő év május 31.,
- c) önkormányzat tulajdonosi részesedéssel nem rendelkező gazdasági társaságok esetében a tárgyévet követő év február 28.

(6) A támogatott különösen indokolt esetben kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását, vagy a célra fel nem használt támogatási összeg más célú hasznosítását. A kérelmet írásban kell benyújtani a támogatást nyújtónál, legkésőbb az eredeti elszámolási határidő lejártáig.

(7) A benyújtott elszámolásokat a hivatal illetékes szervezeti egységének megbízott dolgozója ellenőrizni köteles annak megállapítása végett, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A tartalmi és számszaki ellenőrzés tényét és annak elfogadását a benyújtott elszámoláson, illetve a beszámolón dokumentálni kell.

(8) Ha a támogatott a megállapodásban foglalt elszámolási határidőig nem, vagy nem szabályos módon számolt el a támogatás felhasználásáról, azonnal vissza kell fizettetni a kiutalt támogatást.

(9) A hivatal ellenőrzést végezhet az önkormányzat költségvetéséből juttatott támogatások felhasználásával kapcsolatosan a támogatottnál.

(10) Az elutasított, vagy a részben elutasított elszámolás esetén a támogatott köteles a támogatási összeget, vagy a támogatási összegnek az elszámolás el nem fogadott részére eső összegét az önkormányzat számlájára visszafizetni.



(11) Támogatást nyújtó a megállapodástól eláll, amennyiben a támogatott valótlan adatot szolgáltatott.

(12) A támogatási megállapodás módosítására a támogatott írásbeli kérelme alapján kerül sor. Módosításnak minősül különösen az elszámolási határidő meghosszabbítása.

### **Államháztartáson kívüli forrás átvételére vonatkozó szabályok**

#### **19. §**

Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről – az alapítványi forrás kivételével – a polgármester dönt, mely döntésről a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja.

### **Bankszámlavezetés rendje**

#### **20. §**

(1) Az önkormányzat és az intézmények bevételeiket és kiadásait az OTP Bank Nyrt. Zalaszentgróti Fiókjánál vezetett költségvetési számlájukon teljesíthetik.

(2) Az önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközeit betétbe, illetve értékpapírba helyezheti.

(3) A szabad pénzeszközök betétbe, értékpapírba helyezéséről a polgármester dönt, a biztonság és a minél nagyobb hozam elérésének szem előtt tartásával.

### *VI. Fejezet*

### *Vegyes és záró rendelkezések*

#### **21. §**

(1) Az intézmények működési és fejlesztési célú pályázataik benyújtása előtt a polgármestert kötelesek tájékoztatni az esetlegesen szükséges önerő megjelölésével.

(2) Az intézmény a hivatalos pályázati értesítés alapján, 8 napon belül írásban tájékoztatja a polgármestert a pályázat eredményéről.

(3) Az Áht. 24. § (4) bekezdésének c) pontjában előírtaknak megfelelően a rendelet 13. melléklete tartalmazza az önkormányzati közvetett támogatásokat.

(4) Az önkormányzat által átadott pénzeszközök, támogatások összegének részletezését a 14. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat által Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek tervezett kiadásait és finanszírozási forrását a 15. melléklet tartalmazza.

#### **22. §**


Hatályát veszti az önkormányzat 2024. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 27/2023. (XII. 21.) önkormányzati rendelet.

#### **23. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Baracska József  
polgármester



  
Dr. Simon Beáta  
jegyző



A rendelet 2024. február 15-én kihirdetésre került.

  
Dr. Simon Beáta  
jegyző



1. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1.mell.címrend.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2.mell.mérleg.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3.mell.bevételek.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4.mell.kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5.mell.beruházási kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6.mell.felújítások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7.mell.Működési tartalék..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8.mell.műk.,fejl.c.bev.kiad..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9.mell.felhaszn.ütemterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10.mell. Étkezési térítési díj 2024.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11.mell. 2024. évi létszám.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12.mell.városrészek kerete.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13.mell. Zgrót közvetett tám.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. mell. átadott pénzeszk.,támogatások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15.mell.EU-s támogatású projektek.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

## Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdésében foglalt szabályok szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a 2024. évi központi költségvetésről szóló 2023. évi LV. törvény határozza meg. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2)-(3) bekezdései alapján a jegyző által előkészített rendelettervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testület felé.

### Részletes indokolás

#### **Az 1. §-hoz**

A költségvetési rendelet hatálya Zalaszentgrót Város Önkormányzata Képviselő-testületére, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

#### **A 2. §-hoz**

A költségvetési rendelet címrendjét határozza meg.

#### **A 3. §-hoz**

Az önkormányzat 2024. évi költségvetése főösszegeit - összes bevétel, összes kiadás, költségvetési hiány, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek -, valamint azok számszaki részletezését tartalmazza.

#### **A 4. §-hoz**

A rendelet rögzíti, hogy Zalaszentgrót Város Önkormányzata hitellel nem rendelkezik, 2024. évre adósságot keletkeztető ügyletről nem döntött.

#### **Az 5. §-hoz**

A rendelet 9. mellékletben rögzített felhasználási ütemterv tartalmazza az év várható bevételi és kiadási előirányzatának teljesülését.

#### **A 6. §-hoz**

A gyermekétkeztetés térítési díjait a rendelet 10. melléklete részletesen tartalmazza.

#### **A 7. §-hoz**

Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásainak finanszírozását biztosító fedezetet szabályozza.

#### **A 8. §-hoz**

Az önkormányzat és az általa fenntartott intézmények létszámkeretét szabályozza, amit a 11. melléklet tartalmazza.

#### **A 9. §-hoz**

A szakaszban kerül leszabályozásra a 2024. évre megállapított köztisztviselői illetményalap, az illetménykiegészítés mértéke és a cafeteria juttatás éves keretösszege, továbbá a közalkalmazottak érdekeltségi alapjának megtervezése. A törvényi rendelkezések alapján betervezésre került a

munkabér pénzintézetnél nyitott bankszámlára utalásából adódó többletköltség összege, továbbá a lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatásának fedezete.

Jelen szakasz pontosan rögzíti az önkormányzati képviselő, a bizottsági elnök, a bizottsági tag, a tanácsnok tiszteletdíját, valamint a tanácsadó testület városrészi tagjának megbízási díját.

#### **A 10. §-hoz**

Az önkormányzati és intézményi költségvetési gazdálkodás alapvető szabályait, felelősök megnevezését szabályozza, kiemelve az előirányzatok módosításának időszakos kötelezettségét.

#### **A 11. §-hoz**

Az önkormányzati intézmények költségvetésének végrehajtására vonatkozó szabályokat részletezi.

#### **A 12. §-hoz és a 13. §-hoz**

Az önkormányzati kincstár működését szabályozza az intézményi finanszírozás részletezésével.

#### **A 14. §-hoz**

A városrészek bevételi-kiadási előirányzatát és felhasználásnak szabályait részletezi.

#### **A 15. §-hoz**

A polgármester hatáskörébe tartozó keretek összegét és felhasználásának szabályait rögzíti.

#### **A 16–19. §-hoz**

Az államháztartáson kívüli forrás átadására és átvételére vonatkozó részletes szabályokat határozza meg.

#### **A 20. §-hoz**

Az önkormányzat és az intézmények bankszámlavezetésének rendjét rögzíti az átmenetileg szabad pénzeszközök betétbe, illetve értékpapírba helyezésének lehetőségével.

#### **A 21. §-hoz**

Az intézményi pályázatok benyújtásával kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz. Jelen szakasz rendelkezik az önkormányzati közvetett támogatásokat, az önkormányzat által átadott támogatásokat, valamint az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek tervezett költségét és finanszírozási forrását tartalmazó mellékletek nevesítéséről.

#### **A 22. §-hoz és a 23. §-hoz**

A rendelet hatályba lépését tartalmazza az önkormányzat 2024. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 27/2023. (XII. 21.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezésével együtt.



1. melléklet a 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelethez

## C Í M R E N D

**Címszám:**      **Címnév:**

1. Városi Önkormányzat Egészségügyi Központja
2. Zalaszentgróti Napköziotthonos Óvoda-Bölcsőde
3. Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatal
5. Zalaszentgrót Város Önkormányzata





## Zalaszentgrót Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlege

adatok eFt-ban

Bevételek		2024. évi er.ei.	Kiadások	2024. évi er.ei.
I.	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 564 715 I.</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>1 825 027</b>
II/1	Működési c.támogatások áht-n belülről	1 019 982 II/1	Személyi juttatások	744 715
	Önkormányzatok működési támogatásai	758 867 II/2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	102 770
	Egyéb működési c.tám.áht-n belülről	261 115 II/3	Dologi kiadások	584 194
II/2	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>388 000 II/4</b>	<b>Előirányzott pénzügyi juttatásai</b>	<b>11 000</b>
	Vagyoni típusú adók	54 000 II/5	Egyéb működési célú kiadások	382 348
	Termékek szolgáltatások adói	331 500	Elvonások és befizetések	59 937
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 500	Működési c. visszatér.támogatások,kölcsönök nyújtása áht-n belülré	
II/3	<b>Működési bevételek</b>	<b>153 233</b>		
II/4	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>3 500</b>	Egyéb működési c.támogatások áht-n belülré	152 457
	Műk.c.visszatér.támogatások,kölcsönök visszatér.áht-kív.		Működési c. visszatér.támogatások,kölcsönök nyújtása áht-n kívülré	
	Egyéb műk.c.átvett pénzeszközök	3 500		
II.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>85 458</b>	Egyéb működési c.támogatások áht-n kívülré	141 969
III/1	<b>Felhalmozási c.támogatások áht-n belülről</b>	<b>44 740</b>	Tartalékok -cél	9 851
	Felhalmozási c.önkormányzati támogatások		-általános	18 134
	Egyéb felhal.c.tám.áht-n belülről	44 740 II.	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>265 672</b>
III/2	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>39 718 III/1</b>	<b>Beruházások</b>	<b>105 414</b>
	Ingatlanok értékesítése	39 718 III/2	Felújítások	147 481
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>12 777</b>
III/3	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 000</b>	Felhal.c.visszatér.tám.,kölcsönök nyújtása áht-n belülré	
	Felhalmozási c.tám.,kölcsönök visszatér.	1 000	Egyéb felhal.c.támogatások áht-n belülré	9 311
	Egyéb felhal.c.átvett pénzeszközök		Felhal.c.visszatér.tám.,kölcsönök nyújtása áht-n kívülré	1 000
	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>1 650 173</b>	Lakástámogatások	
	<b>Költségvetési bevételek (többlet + hiány,-)</b>	<b>-440 526</b>	Egyéb felhal.c.támogatások áht-n kívülré	2 466
III.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>467 124</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>2 090 699</b>
III/1	Belföldi értékpapírok bevételei		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>26 598</b>
III/2	Betétek megszüntetése		Belföldi értékpapírok kiadásai	
III/3	Előző évi működési c.maradvány igénybevétele	326 719 III.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
III/4	Előző évi felhalmozási c.maradvány igénybevétele	140 405 III/1	Egyéb finansz.kiad (állami megelőleg.visszafiz.)	26 598
III/5	Hitel felvétel pü-i vállalkozástól			
	<b>Finanszírozási egyenleg (többlet + hiány, -)</b>	<b>440 526 III/3</b>		
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 117 297</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 117 297</b>



## A 2024. évi költségvetés bevételeinek előirányzata címenként és rovatonként

adatok eFt-ban

Megnevezés	Kötségvetési bevételek										Finanszírozási bevételek				Összesen	
	Működési bevételek			Felhalmozási bevételek				Maradv. igénybev.	Irányító szervi tám.	Egyéb finansz. bev.	Felhalm. célú átvett pénzeszk. kölcsönök	Felhalm. célú átvett pénzeszk.	Felhalm. bevételek	Felhalm.c. tám. Áht-n belülről		
	Működési célú tám. Áht-n belülről	Közhat. bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszk.	Felhalm.c. tám. Áht-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk. kölcsönök									
1	Városi Önkormányzat Egészségügyi Központja	233 408		12 606									71 026	52 078		369 118
2	Zalaszentgróti Napköziotthonos Óvoda-Bölcsőde			4 485									10 738	286 125		301 348
3	Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatal	15 560		1 031									21 338	256 321		294 250
4	<b>Intézmények összesen</b>	<b>248 968</b>		<b>18 122</b>				<b>0</b>					<b>103 102</b>	<b>594 524</b>		<b>964 716</b>
5	Zalaszentgrót Város Önkormányzata	771 014	388 000	135 111	3 500	44 740	39 718	1 000	364 022							1 747 105
6	<b>Önkormányzat mindösszesen</b>	<b>1 019 982</b>	<b>388 000</b>	<b>153 233</b>	<b>3 500</b>	<b>44 740</b>	<b>39 718</b>	<b>1 000</b>	<b>467 124</b>							<b>2 711 821</b>



### A 2024. évi költségvetés kiadásainak előirányzata címenként és rovatonként

adatok eFt-ban

Megnevezés	Feladat jellege	Működési kiadások						Felhalmozási kiadások			Finansz. kiadások	Összesen
		Személyi juttatások	Munkaadót terh. járulékok és szoc. hj. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruh.	Felúj.	Egyéb felhalm. célú kiadások			
1	Városi Önkormányzat Egészségügyi Központja	243 197	26 468	52 324		460	8 603	38 066				369 118
2	Zalaszentgróti Napköziotthonos Óvoda- Bölcsőde	199 229	30 548	63 951			7 620					301 348
3	Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatal	227 628	35 828	27 249			3 545					294 250
4	<b>Intézmények összesen</b>	<b>670 054</b>	<b>92 844</b>	<b>143 524</b>		<b>460</b>	<b>19 768</b>	<b>38 066</b>				<b>964 716</b>
5	Zalaszentgrót Város Önkormányzata	74 661	9 926	440 670	11 000	381 888	85 646	109 415	12 777	621 122		1 747 105
	Ebből: kötelező feladatok	74 661	9 926	408 522	11 000	381 888	85 646	109 415	12 777	621 122		1 714 957
	Fürdő üzemeltetése			18 288								18 288
	Műsorszolg. és egyéb kiad.tev.			13 860								13 860
6	<b>Önkormányzat mindösszesen</b>	<b>744 715</b>	<b>102 770</b>	<b>584 194</b>	<b>11 000</b>	<b>382 348</b>	<b>105 414</b>	<b>147 481</b>	<b>12 777</b>	<b>621 122</b>		<b>2 711 821</b>

\* feladat jellege: 1 kötelező  
2 önként vállalt



**Beruházási kiadások 2024. évi előirányzata**

adatok eFt-ban

Intézmény	Cél megnevezése	Nettó	ÁFA	Bruttó
Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatal	Számítástechnikai és egyéb eszközök beszerzése	2 791	754	3 545
	<b>Összesen:</b>	<b>2 791</b>	<b>754</b>	<b>3 545</b>
Zalaszentgróti Napközi Otthonos Óvoda-Bölcsőde	Játszóterei elemek	6 000	1 620	7 620
	<b>Összesen:</b>	<b>6 000</b>	<b>1 620</b>	<b>7 620</b>
Városi Önkormányzat Egészségügyi Központja	TOP Pulsz 3.3.2-21 Zalaszentgróti Szkaellátó Központ Infrac. Fejlesztése eszközbeszerzés része	6 774	1 829	8 603
	<b>Összesen:</b>	<b>6 774</b>	<b>1 829</b>	<b>8 603</b>
Zalaszentgrót Város Önkormányzat	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>15 565</b>	<b>4 203</b>	<b>19 768</b>
	<b>TOP és egyéb pályázatok</b>			
	TOP- Plusz-2.1.1-21 Energetikai fejlesztés a Városi Önkormányzat Egészségügyi Központjában	13 983	3 775	17 758
	<b>TOP és egyéb pályázatok összesen:</b>	<b>13 983</b>	<b>3 775</b>	<b>17 758</b>
	<b>Egyéb önkormányzati beruházások</b>			
	Játszóterei elemek, közösségi terek fejlesztése	1 298	350	1 648
	Közterület megvásárlás SPAR	655		655
	<b>Utak</b>			
	Aranyodi gyalogátkelőhely tervezése	1 100	297	1 397
	Aranyodi gyalogátkelőhely kivitelezése	16 000	4 320	20 320
	<b>Temető</b>			
	Nagy temető bővítés - 1. ütem	8 031	2 168	10 199
	Nagy temető bővítés - 2. ütem	10 031	2 709	12 740
	Kegyeleti hűtő	3 000	810	3 810
	Köztéri alkotások	2 500	675	3 175
	<b>Egyéb</b>			
	Műszaki tervezési költségek	2 500	675	3 175
	Céltartlék 102/2023. hat.al. terület visszavás.	6 250	1 688	7 938
	Általános tartalék	2 831		2 831
	<b>Egyéb beruházás összesen:</b>	<b>54 196</b>	<b>13 692</b>	<b>67 888</b>
<b>Összesen:</b>	<b>68 179</b>	<b>17 467</b>	<b>85 646</b>	
<b>Önkormányzat mindösszesen:</b>	<b>83 744</b>	<b>21 670</b>	<b>105 414</b>	





## Felújítási kiadások 2024. évi előirányzata

adatok eFt-ban

Intézmény	Cél megnevezése	Nettó	ÁFA	Bruttó
Városi Önkormányzat Egészségügyi Központja	TOP Plusz 3.3.2-21 Zalaszentgróti Járóbeteg Szakellátó Közp. Infrastrukt.fejlesztés pályázat felújítás része	29 973	8 093	38 066
	<b>Összesen:</b>	<b>29 973</b>	<b>8 093</b>	<b>38 066</b>
	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>29 973</b>	<b>8 093</b>	<b>38 066</b>
Zalaszentgrót Város Önkormányzata	<b>Közműrendszer felújítási munkái</b>			
	<b>Szennyvízvezeték rendszer felújítási munkái</b>			
	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	2 121	573	2 694
	<b>Vízvezeték rendszer felújítási munkái</b>			
	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	2 426	655	3 081
	Ívóvízhálózat rekonstrukció	6 000	1 620	7 620
	<b>Összesen:</b>	<b>10 547</b>	<b>2 848</b>	<b>13 395</b>
	<b>Pályázatok</b>			
	Zala Termálvölgye Egyesület LEADER HACS területére kiírt Helyi fejlesztések támogatása (VP6-19.2.1.-99-14-23)	6249	1 687	7 936
	Zala Termálvölgye Egyesület LEADER HACS területére kiírt Helyi fejlesztések támogatása (VP6-19.2.1.-99-14-23) - önerő	329	89	418
	<b>Lakások</b>			
	Széchenyi út 8. statikai megerősítése	2 800	756	3 556
	<b>Ingatlanok</b>			
	Csáford orvosi rendelő szerelvényezés	200	54	254
	EÜ Központ szennyvízrendszer felújítása	3 371	910	4 281
	Fürdő - Gyermekmedence	5 800	1 566	7 366
	Inkubátorház ajtófelújítás	1 100	297	1 397
	Kisszentgróti mosdó felújítás	1 000	270	1 270
	Óvoda terasz tervezés	1 200	324	1 524
	VMK tetőszigetelés	2 200	594	2 794
	VMK villamos rendszer fejlesztése	2 500	675	3 175
	Zalakoppány - Művelődési ház tetőjavítás, szigetelés	1 285	347	1 632
	<b>Utak</b>			
	Útfelújítás - Mikszáth K. utca - meder nélkül	13 865	3 744	17 609
	Csapadékvíz elvezetés -Báthory u. - Bethlen u. kereszteződés	1 105	298	1 403
	Csapadékvíz elvezetés - Felsőaranyod rácsos áteresztés	1 570	424	1 994
	<b>Temető</b>			
	Nagy temető ravatalozó tető felúj.	600	162	762
	<b>Céltartalékok</b>			
	Közműrendszer céltartaléka	36 174		36 174
	Lakásfelújítás céltartaléka	2 475		2 475
	<b>Összesen:</b>	<b>83 823</b>	<b>12 197</b>	<b>96 020</b>
	<b>Önkormányzat összesen:</b>	<b>94 370</b>	<b>15 045</b>	<b>109 415</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>124 343</b>	<b>23 138</b>	<b>147 481</b>	



7. melléklet a 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelethez

## Működési tartalékok 2024. év

Adatok eFt-ban

Sor- szám	Megnevezés	Összeg
1.	Polgármesteri keret	1 200
2.	Sport támogatási keret	1 200
3.	Rendezvények támogatási kerete	1 500
4.	Versenyek, ifjúsági feladatok kerete	1 000
5.	Közösségi rendezvények kerete	5 000
6.	Környezetvéd.alap	500
7.	Letét, idegen bevételek,biztosítékok	4 451
8.	Általános működési tartalék	13 134
	<b>Összesen</b>	<b>27 985</b>



**Zalaszentgrót Város Önkormányzat működési és fejlesztési  
célú bevételeinek és kiadásainak várható  
alakulása a 2024-2027.években**

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat
Működési célú támogatások áht-n belülről	1 019 982	1 052 600	1 065 000	1 068 000
Közhatalmi bevételek (műk.célú)	366 000	398 000	402 000	408 000
Működési bevételek (műk.célú)	132 827	141 000	145 000	149 000
Működési célú átvett pénzeszközök	3 500			
Előző évi működési c.pénzmaradvány igénybevétele	326 719	285 000	275 000	275 000
Egyéb műk.c.finansz.bevételek /értékpapír/		-	-	-
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>1 849 028</b>	<b>1 876 600</b>	<b>1 887 000</b>	<b>1 900 000</b>
Személyi juttatás	744 715	752 000	757 000	761 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	102 770	108 000	109 500	112 000
Dologi kiadások	581 597	594 000	597 700	599 200
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000	11 000	10 200	9 200
Egyéb működési célú kiadások	382 348	385 000	386 000	392 000
Egyéb műk.c.finansz.kiad.	26 598	26 600	26 600	26 600
<b>Működési célú kiadások összesen:</b>	<b>1 849 028</b>	<b>1 876 600</b>	<b>1 887 000</b>	<b>1 900 000</b>
<b>Megnevezés</b>				
Felhalm.célú támogatások áht-n belülről	44 740			
Közhat.bev, műk.bev.(felhalm.c.)	42 406	43 000	45 000	48 000
Felhalmozási bev.	39 718	55 000	58 000	59 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000	1 000	1 000	1 000
Előző évi felhalm.célú maradvány igénybevét.	140 405	45 000	56 000	54 000
Egyéb felhalm.c.finansz.bev /értékpapír/		-	-	-
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>268 269</b>	<b>144 000</b>	<b>160 000</b>	<b>162 000</b>
Beruházási kiadások (ÁFA-val együtt)	105 414	102 000	85 000	82 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	147 481	41 000	74 000	79 000
Egyéb felhalm.célú kiadások	12 777	1 000	1 000	1 000
Felhalm.c.hitel,kölcsön törtl.				
Dologi kiadás felhalm.célú	2 597			
<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>268 269</b>	<b>144 000</b>	<b>160 000</b>	<b>162 000</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>2 117 297</b>	<b>2 020 600</b>	<b>2 047 000</b>	<b>2 062 000</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>2 117 297</b>	<b>2 020 600</b>	<b>2 047 000</b>	<b>2 062 000</b>



## Zalaszentgrót Város Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

adatok eFt-ban

<b>BEVÉTELEK</b>	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Műk.c.átvett pe.tám.	81 500	84 500	84 500	84 500	84 500	84 500	86 800	86 800	86 800	86 800	88 200	84 082	1 023 482
Felhalm.c.átvett pe. tám.	83	83	83	36 887	83	84	84	84	84	8 019	83	83	45 740
Közhatalmi bev.			26 400	4 500	145 000	6 000			160 800	22 500		22 800	388 000
Felhalm.bevétel				5 100	9 618			25 000					39 718
Működési bev.	11 800	12 400	13 400	12 900	13 100	13 100	13 100	13 100	12 900	12 500	12 500	12 433	153 233
Maradvány felh.	125 000	125 000	56 000	20 719		101 000	39 405						467 124
Központi ir.szervi tám.	46 200	46 800	46 900	48 200	49 500	49 500	51 300	52 000	52 000	51 200	51 000	49 924	594 524
Hitel,értékpapír, egyéb													
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>264 583</b>	<b>268 783</b>	<b>227 283</b>	<b>212 806</b>	<b>301 801</b>	<b>254 184</b>	<b>190 689</b>	<b>176 984</b>	<b>312 584</b>	<b>181 019</b>	<b>151 783</b>	<b>169 322</b>	<b>2 711 821</b>

<b>KIADÁSOK</b>	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési kiadások	140 000	140 000	145 000	148 000	158 000	156 000	158 000	159 000	159 000	155 000	155 000	152 027	1 825 027
Beruházások		10 199	12 740	7 620	17 758	8 603	23 000	3 500	3 175	6 350		12 469	105 414
Felújítások			7 366	3 556	38 066	6 400	17 000	17 524	8 000	13 395		36 174	147 481
Egyéb felhalm.c.kiad.	170			500		9 141	2 466			500			12 777
Ir.szervi tám.foly.	46 200	46 800	46 900	48 200	49 500	49 500	51 300	52 000	52 000	51 200	51 000	49 924	594 524
Egyéb finansz.kiad.	26 598												26 598
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>212 968</b>	<b>196 999</b>	<b>212 006</b>	<b>207 876</b>	<b>263 324</b>	<b>229 644</b>	<b>251 766</b>	<b>232 024</b>	<b>222 175</b>	<b>226 445</b>	<b>206 000</b>	<b>250 594</b>	<b>2 711 821</b>





## Közétkeztetés 2024. évi intézményi térítési díjai ÁFA-val

adatok Ft-ban

	<b>Térítési díj</b>
	<b>2024.01.01</b>
<b>Reggeli</b>	
Bölcsőde	95
Gyógypedagógiai intézmény kollégiuma	200
<b>Tízórai</b>	
Bölcsőde	30
Óvoda	120
Iskola	125
Gyógypedagógiai intézmény	125
<b>Ebéd</b>	
Bölcsőde	450
Óvoda	500
Iskola	630
Gyógypedagógiai intézmény	630
<b>Uzsonna</b>	
Bölcsőde	120
Óvoda	120
Iskola	120
Gyógypedagógiai intézmény	120
<b>Vacsora</b>	
Gyógypedagógiai intézmény kollégiuma	370
<b>Tájékoztató adat:</b>	
<b>Egésznapos ellátás</b>	
Bölcsőde	695
Óvoda	740
Iskola	875
Gyógypedagógiai intézmény kollégiuma	1445



## Engedélyezett létszámok intézményenként és állománycsoportonként 2024. év

Zalaszentgróti Napköziotthonos Óvoda-Bölcsőde	Engedélyezett létszám	Feladatellátás jellege*
	2024.01.01	
Óvodavezető	1	1
Óvodavezetőhelyettes	1	1
Óvónő	13	1
Óvoda titkár	1	1
Óvodai pedagógus asszisztens	2	1
Bölcsődei szakgondozó	6	1
Technikai dolgozó	10	1
<b>Összesen:</b>	<b>34</b>	

Városi Önkormányzat Egészségügyi Központja	Engedélyezett létszám		Feladat-ellátás jellege*
	2024.01.01	2024.03.01	
Orvos igazgató heti	0,8	1,0	1
Szakorvos	5,70	5,70	1
Szakedző	11,25	12,00	1
Adminisztratív (előjegyzés)	1	1	1
Technikai dolgozó	3	3	1
<b>Egészségfejlesztési Iroda (pályázat):</b>			
-heti 40 órás	2	4	1
-heti 20 órás 4 fő	2	0	1
<b>Összesen:</b>	<b>25,75</b>	<b>26,70</b>	

Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatal	Engedélyezett létszám	Feladatellátás jellege*
	2024.01.01	
Vezető	1	1
Osztályvezető	4	1
Ügyintéző	30	1
Technikai dolgozó	1	1
<b>Összesen:</b>	<b>36</b>	

Zalaszentgrót Város Önkormányzata	Engedélyezett létszám	Feladat-ellátás jellege*
	2024.01.01	
Polgármester	1	1
Ügyintéző	1	1
Fizikai alkalmazott	2	1
Közfoglalkoztatásban résztvevő	28	1
Pály. keretében foglalkoztatott	1	1
<b>Összesen:</b>	<b>33</b>	

Zalaszentgrót Város Önkormányzata összesen	Engedélyezett létszám	
	2024.01.01	2024.03.01
	<b>128,75</b>	<b>129,7</b>

Feladatellátás jellege\*

- 1: kötelező feladat
- 2: önként vállalt feladat



12. melléklet a 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelethez

### Városrészek 2024. évi költségvetési kerete

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024.évi támogatás átalány	támogatás orvosi rendelő fennt.-hoz	2023.évi költségvetési maradvány	2024.évi költségvetési keret
Aranyod	1 000		1 123	<b>2 123</b>
Csáford	1 000	300	-255	<b>1 045</b>
Kisszentgrót	1 000		158	<b>1 158</b>
Tüskeszentpéter	1 000		559	<b>1 559</b>
Zalakoppány	1 000	300	133	<b>1 433</b>
Zalaudvarnok	1 000	300	-542	<b>758</b>
<b>Összesen:</b>	<b>6 000</b>	<b>900</b>	<b>1 176</b>	<b>8 076</b>



## TÁJÉKOZTATÓ ZALASZENTGRÓT VÁROS

### a 2024. évi közvetett támogatásokról (Adókedvezmények, adómérséklések várható összege)

Adónem	Adott kedvezmény összege Ft-ban
Építményadó	3.050.000
Iparüzési adó	440.000
<b>Összesen:</b>	<b>3.490.000</b>

#### Építményadó

2024. évre az építmények után kivetésre kerülő 33.320.000 Ft összegű adóból a tervezett adókedvezmény összege 3.050.000 Ft. Az adózók száma várhatóan 689 fő, az adótárgyak száma 901 db.

*Az adókedvezmény jogcíme:*

Zalaszentgrót Város Önkormányzatának az építményadóról szóló többször módosított 8/1997.(XI.1.) számú rendeletének 5.§.-a alapján 50 % adókedvezmény illeti meg a Magyarországon lakóhellyel rendelkező magánszemélyt a nem üzleti célú építménye után. E kedvezmény várhatóan 298 adózót érint és **3.050.000** Ft adókedvezményt jelent.

#### Iparüzési adó

A helyi iparüzési adóról szóló 3/2016.(II.12.) számú rendelet 3. §.-a 50 %-os mértékű adókedvezményt biztosít a háziorvos, védőnő vállalkozóknak, amennyiben a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 39/C. § (3) bekezdésében előírt feltételeknek megfelelnek.

A rendelkezésünkre álló előző évi bevallások szerint a fenti kedvezmény várhatóan 6 adózót érint és **440.000** Ft adóbevétel kiesést jelent.





## Az önkormányzat által átadott pénzeszközök, támogatások 2024.év

adatok eFt-ban

Szervezet megnevezése	2024. évi terv
<b>Működési célra átadott pénzeszközök ÁHT-n kívülre</b>	
Zalaszentgróti Városvédő Polgárőr Egyesület	500
Csáfordi Polgárőr Egyesület	300
Zalakoppányi Polgárőr Egyesület	300
Önkormányzati Tűzoltóság Zalaszentgrót	2 000
Villanegra Művészeti Közhasznú Egyesület	100
SZIMAT Állatvédő Egyesület	800
Zalai Hazatérők Egyesülete	250
Zalaszentgróti Fúvószenekari Egyesület	500
Zalai Hazatérők Egyesülete - Zalaszentgrót Ifjúsági Önkormányzat tám.	700
Zalaszentgróti Művelődési és Sportegyesület	110
"Táncolj velünk" A Szentgrót Táncegyüttes és Utánpótlásának Támogatásáért Alapítvány	500
Zalaszentgróti Művészetpártolók Alapítványa	300
Tegyünk Együtt Szentgrótiért Egyesület	200
Zalaistvándi Evangélikus Egyházközösség	100
Zalaszentgrót Római Katolikus Plébánia	100
Ranger Kutyas Egyesület műk.tám.	250
NAK Magyarok Kenyere Nonprofit Közhasznú Kft.	50
Zalaszentgróti Fitness Klub tám.	150
Zalakanyar Hagyományőrző Egyesület	200
Mozgássérültek Zala Megyei Egyesülete	50
SZE-VA GRÓT nKft. közművelődési feladatellátás működési támogatása	121 409
<b>Összesen:</b>	<b>128 869</b>
<b>Sportszervezetek:</b>	
- Városi Futball Club	6 000
- Városi Futball Club - világítás	1 000
- Kézilabda Club	1 400
- Tekeklub	1 300
- Lövészklub	150
- Karate-do SE	500
<b>Sportszervezetek összesen:</b>	<b>10 350</b>
<b>Rendezvények támogatása</b>	
GRÓT-TRAPP	600
Karate-do SE- karate tábor tám.	100
Retro koncertsorozat-II.Vadvirág Pünkösdi fesztivál	1 500
Zalaszentgróti Fúvószenekari Egyesület-fúvóstalálkozó	150
OFF-ROAD találkozó	50
Quad találkozó	50
Árvácskák fellépése	300
<b>Rendezvények támogatása összesen:</b>	<b>2 750</b>
<b>Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre összesen:</b>	<b>141 969</b>

<b>Működési célú támogatás ÁHT-n belülre</b>	
Zgrót és körny. települések Intézményfennt. Társulása	150 397
BURSA ösztöndíj pályázat	1 400
Roma Nemzetiségi Önkormányzat	200
EÜ.Közp.Efi pályázati tám. maradvány visszafiz.	460
<b>Működési c. tám. ÁHT-n belülre összesen:</b>	<b>152 457</b>
<b>Működési c. támogatások mindösszesen:</b>	<b>294 426</b>
<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n belülre :</b>	
TOP Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak c. pályázati tám. maradvány visszafiz	8 284
VP6-7.2.1.1-21 Csáford-Alsóhegy pályázati tám.maradvány visszafiz.	857
KEHOP-2.2.2-15-2019-00147 c.pályázati tám.maradvány visszafiz.	170
<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n belülre összesen: :</b>	<b>9 311</b>
<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre:</b>	
MLSZ részére műfüves pálya felújításához hj.	2 466
Kamatmentes és dolgozói kölcsön:	1 000
<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre összesen: :</b>	<b>3 466</b>

15. melléklet az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

### Európai Unió támogatással megvalósuló projektek tervezett költségei és finanszírozási forrásai

Sor- szám	Cím	Klíró	Jelleg	Elnyert összeg	Saját erő	Össz- költség	Támoga- tási inten- zítás	Szerződés kötés éve	Össz- költség	2024. évben tervezett			
										forrása i			adatok eFt-ban
										Támogatás	2023. évi maradvány	Egyéb forrás	
1.	VP6-7.2.1.1-21 Kültéri helyi közutak fejlesztése-Cser- Zilai u. megújulása	EMVA	EU	36 804	2131	38 935	95%	2022.		36 804			
2.	TOP-PLUSZ-2.1.1-21 Energetikai fejlesztés a Városi Önkormányzat Egészségügyi Központjában	Magyarország Kormánya	EU	20 767	0	20 767	100%	2022.	19 687		19 687		
3.	TOP-PLUSZ-3.3.2-21-ZA1-2022-00002 Zalaszentgróti Járóbeteg Szakellátó Központ infrastrukturális fejlesztése	Magyarország Kormánya	EU	51 948	0	51 948	100%	2023.	51 948		51 948		

