

4. Napirendi pont:

**Előterjesztés a Berekfürdő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítéséről,
a pénzmaradvány felosztásának jóváhagyására.**

BEREKFÜRDŐ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.

Tel/Fax: 59/519-002, E-mail: penzugy@berekfurdo.hu

ELŐTERJESZTÉS

Berekfürdő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2023. évi maradvány jóváhagyásáról (adatok ezer forintban)

Berekfürdő Községi Önkormányzat a Képviselő-testülete által jóváhagyott 2023. évi költségvetését a következők szerint teljesítette:

bevételi főösszeg: 1 477 728 eFt,
kiadási főösszeg: 789 353 eFt.

A módosított előirányzathoz viszonyítva

a bevételek 94 %-ra,
a kiadások 50 %-ra teljesültek.

I. Önkormányzati feladatok értékelése

Az Önkormányzat 2023. évben is eleget tett a feladat-ellátási kötelezettségének. A kötelező és önként vállalt feladatait saját bevételi forrásaiból, pályázaton elnyert támogatásból és költségvetési támogatásból valósította meg.

Önkormányzatunk és intézménye látta el az oktatással, neveléssel, kultúrával, művelődéssel kapcsolatos kötelező és önként vállalt feladatokat. A Kunmadarasi Közös Önkormányzati Hivatal Berekfürdői Kirendeltsége a szakmai irányítást, felügyeletet biztosítja mindehhez. A településműködtetési feladatok nagy részét az Önkormányzat 100 %-os tulajdonú gazdasági társasága a Berek-Víz Kft. látta el.

Az önkormányzat működtetett egy 40 férőhelyes óvodát 32 fő átlagléttszámmal valamint egy mini bölcsődét 7 fő átlagléttszámmal.

A házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés és a családsegítés alapfeladatokat a Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás látta el.

Kulturális tevékenységén belül közösségi színteret és könyvtárat működtetett. A feladat ellátásához hozzájárul a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft., melyben az Önkormányzatnak 50 %-os tulajdoni aránya van.

A település részt vesz 2012. évtől a Kistérségi Startmunka mintaprogramban, mely keretén belül konyhakerti növénytermesztés folyik valamint 2017. évtől térkövet gyárt közfoglalkoztatottak alkalmazásával. Szintén közfoglalkoztatás keretén belül indult el a Zöldség-, Gyümölcsfeldolgozó Üzem kivitelezése, melyet 2019. évben adtak át.

Az Önkormányzat 2023. év feladatait 28 fő átlagos létszámmal valósította meg, melyből 1 fő társadalmi megbízatású polgármester, 1 fő egészségügyi szolgálati jogviszonnyal rendelkezik

10 fő közalkalmazott, 7 fő munka törvénykönyv alá tartozó és 9 fő közfoglalkoztatott dolgozott az intézményeknél.

2015. január 1-vel jogszabályi előírás alapján megalakult a Kunmadarasi Közös Önkormányzati Hivatal. Az önálló Polgármesteri Hivatal helyett a Közös Hivatal Kirendeltséget működtet Berekfürdön.

II. Bevételi források teljesülése

Bevételi források

Teljesítési adatok ezer Ft-ban

	Bevételi jogcím	2022. év	2023. év
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	135 170	160 453
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	487 084	309 967
B 3	Közhatalmi bevételek	140 200	177 262
B 4	Működési bevételek	159 823	182 857
B 5	Felhalmozási bevételek	29 764	2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	869	17
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 091
B 8	Finanszírozási bevételek	233 234	643 981
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	37 865	59 991
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 186 144	1 477 728

A bevételek 125 %-kal növekedtek az előző évhez képest. Az önkormányzatnak három nagy bevételi forrása van, az önkormányzatok működési támogatásai, a közhatalmi bevételek valamint a működési bevételei.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovat magában foglalja az önkormányzatok működési támogatásait valamint az egyéb működési célú támogatások bevételeit. A közös hivatal megalakulása miatt a hivatal működtetésének állami támogatását a székhely település kapja.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről rovat beruházásokra, felújításokra kapott pályázati támogatásokat tartalmaz:

Támogatási előleg Belterületi közutak fejlesztése TOP PLUSZ-1.2.3-21-JN1	70 000 eFt
Támogatási előleg Berekfürdő 1/C erdőrésztlet turisztikai célú fejlesztése	39 967 eFt
Támogatási előleg Hévízkút forrása Berekfürdön	200 000 eFt
	309 967 eFt

A közhatalmi bevételek sor 19 %-kal nőtt az előző évhez képest. Az állami támogatások növekedtek a pedagógus béremelés, garantált bérminimum és a közüzemi kiadások növekedésének ellentételezése hatására.

A működési bevételek 3 %-kal növekedtek az előző évhez viszonyítva.

Felhalmozási bevételek soron a telekértékesítés jelenik meg.

Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz sor a háztartásoknak adott eseti támogatási kölcsönök visszatérülését tartalmazza.

Finanszírozási bevételek között a központi irányítószervi támogatás, az előző évi pénzmaradvány, 2023. év végén kapott államháztartási megelőlegezés szerepel és a 2023. évben felvett folyószámla-hitel hitelt tartalmazza.

III. Kiadások teljesülése

Kiadás

Teljesítési adatok ezer Ft-ban

	Kiadási jogcímek	2022. év	2023. év
K 1	Személyi juttatások	102 455	121 902
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 175	13 218
K 3	Dologi kiadások	195 106	256 740
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 968	7 083
K 5	Egyéb működési célú kiadások	104 910	128 637
K 6	Beruházások	138 143	123 808
K 7	Felújítások	7 964	16 676
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	300	38 126
K 9	Finanszírozási kiadások	50 195	83 163
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	37 865	59 991
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	616 216	789 353

A személyi juttatások 18 %-kal nőttek és a munkaadókat terhelő járulékok 19 %-kal növekedtek, a dologi kiadások 32 % növekedtek.

Ellátottak pénzbeli juttatásai növekedtek 19 %-kal. Ezen a soron mutatjuk ki az önkormányzat rendeletében megállapított juttatásokat (pl. utazási támogatás a nem helyi lakosú iskolás gyerekeknek, fürdőbérlet a bereki gyerekeknek, beiskolázási támogatás, nyugdíjasok támogatása stb...) valamint a települési támogatásokat (pl. lakásfenntartási támogatás, ápolási díj, születési támogatás, temetési segély stb...)

Az egyéb működési célú kiadások részletezését a 11. sz. melléklet tartalmazza.

A fejlesztések részletezése a 6. sz. mellékletben található.

Az egyéb felhalmozási kiadások 126 eFt pályázati támogatás visszafizetését valamint a Berek-Víz Kft-nek adott 38 000 eFt tagi kölcsönt tartalmazza.

A finanszírozási kiadások soron jelenik meg az irányító szervi támogatás az óvodának és az államháztartási megelőlegezések valamint a felvett folyószámla-hitel visszafizetése.

IV. A maradvány változása

Önkormányzati szinten a 2023. évi maradvány 688 373 987 Ft.

V. Eredménykimutatás

Önkormányzati szinten a 2023. évi eredmény – 52 045 732 Ft.

VI. A helyi önkormányzat adósságállománya

Berekfürdő Községi Önkormányzat 2023. év végén 9 000 000 Ft beruházási hitelállománnyal rendelkezett.

Készfizető kezességet vállalt 2014. december 23. napján a Berek-Víz Kft. 186 517 856 Ft tőketartozás és járulékai megfizetésére.

VII. A vagyon alakulása

Berekfürdő Községi Önkormányzat vagyona 2023. évben növekedett.

Eszközeink és annak forrásai: 5 351 911 714 Ft (+ 5 % az előző évhez viszonyítva).

VIII. A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása

A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettségek nem keletkezett.

Önkormányzat részesedések:

Berek Víz Kft. 100 %-os tulajdoni részesedés 68 340 000 Ft

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft. 50 %-os tulajdoni részesedés 1 560 000 Ft

Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. 1 db 10 000 Ft névértékű részvény, vételára 38 200 Ft

NHSZ Tisza Nonprofit Kft tulajdoni részesedés 15 000 Ft

INNOTERM Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság „kényszertörlesztés alatt” 100 000 Ft, melyre 100 000 Ft értékvesztés elszámolásra került.

Az előző években több nagyobb beruházás kezdődött el a településen, ezek egy része előkészítés alatt van másik részük már megvalósult pl. Külterületi út építés, Orvosi lakás Élhető település projekt, egyéb utépítések, felújítások stb... Az említett beruházások

pályázatok keretén belül valósulnak meg, melyekre a támogatást már megkapta önkormányzatunk. Ez az oka 2023. évben is a jelentős pénzmaradványnak.

A Közös Hivatal Berekfürdői Kirendeltségének teljesítése az alábbiak szerint alakult:

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
K 1	Személyi juttatások	42 875	45 736
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 097	6 160
K 3	Dologi kiadások	762	282
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
K 5	Egyéb működési célú kiadások		
K 6	Beruházások		
K 7	Felújítások		
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:		
	TARGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	49 734	52 178

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11.§ (2a) bekezdése alapján a vezetői nyilatkozatok az előterjesztés mellékletét képezik.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a zárszámadás megvitatására, majd elfogadására.

Berekfürdő, 2023. május 22.

Készítette: Nurievné Kocsis Veronika számviteli ügyintéző

Ellenőrizte: Potornainé Szűcs Katalin aljegyző

Jóváhagyta: Molnár János polgármester

NYILATKOZAT

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

A) Alulírott, **Molnár János**, a **Berekfürdő Községi Önkormányzat** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezetben belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

c) Kontrolltevékenységek:

d) Információs és kommunikációs rendszer:

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Berekfürdő, 2024. április 22.

P. H.

.....

aláírás



D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

NYILATKOZAT

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

A) Alulírott, **Szendreiné Kürti Judit, a Berekfürdői Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
 3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
 5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 8. az intézményi számviteli rendről,
 9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
 11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
 12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.
- A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

c) Kontrolltevékenységek:

d) Információs és kommunikációs rendszer:

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Berekfürdő, 2024. április 22.

P. H.

..... Szendrői Károly



aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2024.(V. ...) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról és a 2023. évi maradvány jóváhagyásáról

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) és k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:¹

1. §

(1) Berekfürdő Községi Önkormányzat a 2023. évi költségvetés végrehajtását 1 477 728 eFt bevétellel és 789 353 eFt kiadással a következőkben felsorolt számú mellékletekben foglalt részletezettséggel jóváhagyja.

(2) A rendelet mellékletei:

1. 1. melléklet: Bevételek és kiadások alakulása a módosított előirányzathoz viszonyítva
2. 2. melléklet: 2023. évi állami támogatások alakulása jogcímenként
3. 3. melléklet: Önkormányzat költségvetési szerveinek 2023. évi létszámkerete
4. 4. melléklet: Működési, felhalmozási bevételek és kiadások alakulása önkormányzati szinten és intézményenként
5. 5. melléklet: Az önkormányzat és költségvetési szerveinek kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatonkénti megoszlása
6. 6. melléklet: Az önkormányzat költségvetési szervei felújítási előirányzatai célonként, felhalmozási kiadásai feladatonként
7. 7. melléklet: Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban
8. 8. melléklet: 2023. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban
9. 9. melléklet: Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) összege
10. 10. melléklet: Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek 2023/2024/2025/2025. évi alakulását bemutató mérlege
11. 11. melléklet: Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások
12. 12. melléklet: Helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások
13. 13. melléklet: Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételei és kiadásai
14. 14. melléklet: 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és likviditási terve
15. 15. melléklet: Az önkormányzat Stabilitási tv. 3. §.(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig
16. 16. melléklet: Az önkormányzat 2023. évi fejlesztési céljai, melyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) 3. §. (1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik vagy válhat szükségessé
17. 17. melléklet: Mérleg
18. 18. melléklet: 2023. évi maradvány felosztás
19. 19. melléklet: 2023. évi Vagyongkimutatás
20. 20. melléklet: 2023. évi Maradványkimutatás
21. 21. melléklet: 2023. évi Eredménykimutatás

- (3) A Berekfürdő Községi Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítését
- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 160 453 eFt
 - b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 309 967 eFt
 - c) B3 Közhatalmi bevételek 177 262 eFt
 - d) B4 Működési bevételek 182 857 eFt
 - e) B5 Felhalmozási bevételek 2 100 eFt
 - f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök 17 eFt
 - g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1 091 eFt
 - h) B8 Finanszírozási bevételek 643 981 eFt
 - i) ebből központi, irányító szervei támogatás folyósítása 59 991 eFt
 - j) BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 1 477 728 eFt, a fenti részletezés szerint fogadja el.

- (4) A Berekfürdő Községi önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítését
- a) K1 Személyi juttatások 121 902 eFt
 - b) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 13 218 eFt
 - c) K3 Dologi kiadások 256 740 eFt
 - d) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 7 083 eFt
 - e) K5 Egyéb működési célú kiadások 128 637 eFt
 - f) K6 Beruházások 123 808 eFt
 - g) K7 Felújítások 16 676 eFt
 - h) K7 Egyéb felhalmozási kiadások 38 126 eFt
 - i) K8 Finanszírozási kiadások 83 163 eFt
 - j) ebből központi, irányító szervei támogatás folyósítása 59 991 eFt
 - k) TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 789 353 eFt, a fenti részletezés szerint fogadja el (adatok ezer forintban).

2. §

A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2023. december 31-i állapot szerinti vagyonát 5 351 911 714 Ft eszköz és forrás mérleg összegben állapítja meg a 17. melléklet szerinti összetételben

3. §

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi maradvány összegét 688 373 987 Ft szerint jóváhagyja.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából

Molnár János
polgármester

Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	160 453	160 453
	Önkormányzatok működési támogatásai	125 283	136 410	136 410
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 282	39 773	39 772
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 818	37 868	37 869
	Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti feladatainak támogatása	23 078	26 053	26 053
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	23 842	23 193	23 193
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 038	7 083	7 083
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	225	0	0
	Elszámolásból származó bevételek	0	2 440	2 440
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758	24 043	24 043
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	422 410	309 967
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	177 262
	Vagyoni típusú adók	50 000	50 000	57 506
	Építményadó	33 000	33 000	33 328
	Telekadó	6 000	6 000	11 889
	Magánszemélyek kommunális adója	11 000	11 000	12 289
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000	90 000	116 328
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	33 000	33 000	60 064
	Iparüzési adó	33 000	33 000	60 064
	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	57 000	57 000	56 264
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	57 000	57 000	56 264
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	1 500	3 428
	Igazgatási szolgáltatási díj	0	0	260
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	758
	Egyéb bírság	200	200	555
	Pótlék	100	100	902
	Egyéb	1 200	1 200	953
B 4	Működési bevételek	165 470	177 833	182 857
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	17
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	17
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	1 091
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	1 091
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	10 000	10 000	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	600 454	927 196	833 747
B 8	Finanszírozási bevételek	630 485	646 665	643 981
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	565 000	569 929	569 929
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök	0	9 170	9 170
	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata	65 485	62 675	59 991
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	4 891	4 891
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 573 861	1 477 728

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
	Működési költségvetés	580 256	595 089	527 580
K 1	Személyi juttatások	139 715	132 087	121 902
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 648	14 966	13 218
K 3	Dologi kiadások	213 363	265 950	256 740
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	7 150	7 083
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	205 030	174 936	128 637
	Elvonások és befizetések	0	2 805	2 805
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	48 920	52 138	41 963
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	81 376	83 869	83 869
	Tartalékok	74 734	36 124	0
	Felhalmozási költségvetés	571 196	892 925	178 610
K 6	Beruházások	542 061	810 109	123 808
K 7	Felújítások	27 635	43 190	16 676
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	39 626	38 126
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre	0	126	126
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	38 000	38 000
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 500	1 500	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 151 452	1 488 014	706 190
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	85 847	83 163
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000	9 000
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	9 170	9 170
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	62 675	59 991
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	5 002	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 573 861	789 353

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	160 453	160 453
	Önkormányzatok működési támogatásai	125 283	136 410	136 410
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 282	39 773	39 772
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 818	37 868	37 869
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	23 078	26 053	26 053
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	23 842	23 193	23 193
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 038	7 083	7 083
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	225		
	Elszámolásból származó bevételek		2 440	2 440
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758	24 043	24 043
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	422 410	309 967
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	177 262
	Vagyoni típusú adók	50 000	50 000	57 506
	Építményadó	33 000	33 000	33 328
	Telekadó	6 000	6 000	11 889
	Magánszemélyek kommunális adója	11 000	11 000	12 289
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000	90 000	116 328
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	33 000	33 000	60 064
	Iparűzési adó	33 000	33 000	60 064
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	57 000	57 000	56 264
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	57 000	57 000	56 264
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	1 500	3 428
	Igazgatási szolgáltatási díj			260
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			758
	Egyéb bírság	200	200	555
	Pótlék	100	100	902
	Egyéb	1 200	1 200	953
B 4	Működési bevételek	165 470	177 833	182 810
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	17
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			17
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	1 091
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			1 091
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	10 000	10 000	
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	600 454	927 196	833 700
B 8	Finanszírozási bevételek	565 000	583 798	583 798
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	565 000	569 737	569 737
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök		9 170	9 170
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések		4 891	4 891
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 165 454	1 510 994	1 417 498

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
	Működési költségvetés	515 771	532 682	468 026
K 1	Személyi juttatások	95 071	86 393	76 593
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 978	8 346	7 197
K 3	Dologi kiadások	200 192	255 857	248 516
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	7 150	7 083
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	205 030	174 936	128 637
	Elvonások és befizetések		2 805	2 805
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	48 920	52 138	41 963
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	81 376	83 869	83 869
	Tartalékok	74 734	36 124	
	Felhalmozási költségvetés	570 196	892 465	178 379
K 6	Beruházások	541 061	809 649	123 577
K 7	Felújítások	27 635	43 190	16 676
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	39 626	38 126
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre		126	126
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		38 000	38 000
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 500	1 500	
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 085 967	1 425 147	646 405
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	85 847	83 163
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000	9 000
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése		9 170	9 170
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	62 675	59 991
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	5 002	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 165 454	1 510 994	729 568

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
	Elszámolásból származó bevételek			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
	Vagyoni típusú adók	0	0	0
	Építményadó			
	Telekadó			
	Magánszemélyek kommunális adója			
	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0
	Iparüzési adó			
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó			
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság			
	Pótlék			
	Egyéb			
B 4	Működési bevételek			47
B 5	Felhalmozási bevételek			
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	47
B 8	Finanszírozási bevételek	65 485	62 867	60 183
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		192	192
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök			
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	65 485	62 675	59 991
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	65 485	62 867	60 230

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
	Működési költségvetés	64 485	62 407	59 554
K 1	Személyi juttatások	44 644	45 694	45 309
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 670	6 620	6 021
K 3	Dologi kiadások	13 171	10 093	8 224
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	0	0	0
	Elvonások és befizetések			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Tartalékok			
	Felhalmozási költségvetés	1 000	460	231
K 6	Beruházások	1 000	460	231
K 7	Felújítások			
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülré			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	65 485	62 867	59 785
K 9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	65 485	62 867	59 785

.../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

	Jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	19 991 000	19 991 000	19 991 000
1.1.1.2	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	5 678 400	5 678 400	5 678 400
1.1.1.3	Közvilágítás fenntartásának tám.	7 470 500	7 470 500	7 470 500
1.1.1.4	Közetmető fenntartással kapcs. fel. tám.	1 088 765	1 088 765	1 088 765
1.1.1.5	Közutak fenntartásának tám.	5 753 335	5 753 335	5 753 335
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok	8 500 000	8 500 000	8 500 000
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	35 700	35 700	35 700
1.1.4	Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	3 915 653	3 915 653
1.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatás	6 840 000	7 330 000	7 330 000
1.1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	39 282 353	39 772 353	39 772 353
1.2.1.1	Óvodaműk. Tám.	4 290 000	4 381 000	4 381 000
1.2.1.3	óvodaműködtetés kieg tám	5 410 000	1 660 000	1 660 000
1.2.2-1.2.5	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	26 117 550	27 072 560	27 072 560
	2023. évi bérintézkedés		4 754 910	4 754 910
1.2.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	35 817 550	37 868 470	37 868 470
1.3.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6 812 000	6 812 000	6 812 000
1.3.3.1.2	Bölcsőde bértámogatás	13 632 500	13 632 500	13 632 500
1.3.3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatás	2 633 000	3 550 170	3 550 170
	2023. évi bérintézkedés		2 058 000	2 058 000
1.4.1	Óvodai, iskolai étk. tám	23 763 137	22 183 548	22 183 548
	2023. évi bérintézkedés		1 008 909	1 008 909
1.4.2	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	79 002	0	0
1.3	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	46 919 639	49 245 127	49 245 127
1.5.2	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	3 038 449	3 038 449	3 038 449
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		3 057 845	3 057 845
	2023. évi bérintézkedés		987 000	987 000
1.5	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	3 038 449	7 083 294	7 083 294
4	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	224 609	224 609	224 609
	ÖSSZESEN	125 282 600	134 193 853	134 193 853

..2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

	Önkormányzat			Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde			Összesen		
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Munkajogi létszám (közfoglalkoztatott nélkül)	9	10	16	9	9	8	18	19	24
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	20	21	18	9	9	9	29	30	27
Ebből: Különleges közszolgálati jogviszony (Polgármester)							0	0	0
Ebből: Közfisztviselő							0	0	0
részmunkaidős							0	0	0
Ebből: Közalkalmazott	1	1	1	9	9	9	10	10	10
részmunkaidős	1	1	1				1	1	1
Egészségügyi szolgálati jogviszony	1	1	1				1		1
Ebből: Munka tv alá tartozó	7	8	7				7	8	7
Közfoglalkoztatott	11	11	9				11	11	9
Képviselők, külsős bizottsági tagok	7	7	7				7	7	7

..2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek				Kiadások		
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	422 410	309 967	Beruházások	542 061	810 109
Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	2 100	Felújítások	27 635	43 190
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	10 000	1 091	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	39 626
Finanszírozási bevételek	417 093	416 553	416 324	Finanszírozási kiadások	10 000	9 460
ÖSSZESEN:	564 536	863 963	729 482	ÖSSZESEN:	581 196	902 385
						187 841

**.../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

III. Működési célú (folyó) bevétel, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	160 453	160 453	Személyi juttatások	95 071	86 393	76 593
Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	177 262	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 978	8 346	7 197
Működési bevételek	165 470	177 833	182 810	Dologi kiadások	200 192	255 857	248 516
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	17	Ellátottak pénzbeni juttatása	6 500	7 150	7 083
Finanszírozási bevételek	148 907	167 705	167 705	Egyéb működési kiadások	205 030	174 936	128 637
				Finanszírozási kiadások	69 487	76 387	73 932
ÖSSZESEN:	601 918	647 491	688 247	ÖSSZESEN:	585 258	609 069	541 958

../2024.(....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek				Kiadások		
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	422 410	309 967	Beruházások	541 061	809 649
Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	2 100	Felújítások	27 635	43 190
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	10 000	1 091	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	39 626
Finanszírozási bevételek	416 093	416 093	416 093	Finanszírozási kiadások	10 000	9 460
ÖSSZESEN:	563 536	863 503	729 251	ÖSSZESEN:	580 196	901 925
						187 610

..2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

V. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÓVODA)

Bevételek			Kiadások			
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Személyi juttatások	44 644	45 694
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 670	6 620
Működési bevételek	-	-	-	Dologi kiadások	13 171	10 093
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	-	-
Finanszírozási bevételek	64 485	62 407	59 999	Egyéb működési kiadások	-	-
				Finanszírozási kiadások		
ÖSSZESEN:	64 485	62 407	59 999	ÖSSZESEN:	64 485	62 407
						59 554

..2024.(....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÓVODA)

Bevételek				Kiadások		
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Beruházások	1 000	460
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	-	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-
Finanszírozási bevételek	1 000	460	231	Finanszírozási kiadások	-	-
ÖSSZESEN:	1 000	460	231	ÖSSZESEN:	1 000	460
						231

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

		Teljesítés 2023-12-31			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2023-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160 453	0	0	160 453
	Önkormányzatok működési támogatásai	136 410	0	0	136 410
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 043	0	0	24 043
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	309 967	0	0	309 967
B 3	Közhatalmi bevételek	177 262	0	0	177 262
	Vagyoni típusú adók	57 506	0	0	57 506
	Termékek és szolgáltatások adói	116 328	0	0	116 328
	Egyéb közhatalmi bevételek	3 428	0	0	3 428
B 4	Működési bevételek	138 941	43 869	0	182 810
B 5	Felhalmozási bevételek	2 100	0	0	2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	17	0	0	17
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 091	0	0	1 091
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	789 831	43 869	0	833 700
B 8	Finanszírozási bevételek	644 028	0	0	644 028
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 433 859	43 869	0	1 477 728
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2023-12-31
	Működési költségvetés	483 711	43 869	0	527 580
K 1	Személyi juttatások	121 902	0	0	121 902
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 218	0	0	13 218
K 3	Dologi kiadások	256 740	0	0	256 740
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 083	0	0	7 083
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	84 768		0	128 637
	Felhalmozási költségvetés	178 610	0	0	178 610
K 6	Beruházások	123 808	0	0	123 808
K 7	Felújítások	16 676	0	0	16 676
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	38 126	0	0	38 126
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	662 321	43 869	0	706 190
K 9	Finanszírozási kiadások	83 163	0	0	83 163
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	0	0	9 000
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	59 991	0	0	59 991
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	0	0	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	745 484	43 869	0	789 353

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2023-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160 453	0	0	160 453
	Önkormányzatok működési támogatásai	136 410		0	136 410
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 043			24 043
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	309 967		0	309 967
B 3	Közhatalmi bevételek	177 262	0		177 262
	Vagyoni típusú adók	57 506			57 506
	Termékek és szolgáltatások adói	116 328			116 328
	Egyéb közhatalmi bevételek	3 428			3 428
B 4	Működési bevételek	138 941	43 869		182 810
B 5	Felhalmozási bevételek	2 100			2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	17			17
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 091			1 091
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	789 831	43 869	0	833 700
B 8	Finanszírozási bevételek	583 798			583 798
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 373 629	43 869	0	1 417 498

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2023-12-31
	Működési költségvetés	424 157	43 869	0	468 026
K 1	Személyi juttatások	76 593			76 593
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 197			7 197
K 3	Dologi kiadások	248 516			248 516
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 083			7 083
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	84 768	43 869		128 637
	Felhalmozási költségvetés	178 379			178 379
K 6	Beruházások	123 577			123 577
K 7	Felújítások	16 676			16 676
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	38 126			38 126
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	602 536	43 869	0	646 405
K 9	Finanszírozási kiadások	83 163	0	0	83 163
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000			9 000
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 170			9 170
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	59 991			59 991
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002			5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	685 699	43 869	0	729 568

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

CSICSERGO OVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2023-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai				
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	Vagyoni típusú adók				
	Termékek és szolgáltatások adói				
	Egyéb közhatalmi bevételek				
B 4	Működési bevételek				
B 5	Felhalmozási bevételek				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	60 230			60 230
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	60 230	0	0	60 230

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2023-12-31
	Működési költségvetés	59 554	0	0	59 554
K 1	Személyi juttatások	45 309			45 309
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 021			6 021
K 3	Dologi kiadások	8 224			8 224
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés	231	0	0	231
K 6	Beruházások	231			231
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	59 785	0	0	59 785
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	59 785	0	0	59 785

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

Felújítás célonként	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
MFP - Üveggyár épület felújítás			
MFP - Járdaeépítés, felújítás			
MFP- Önkormányzati utak felújítása (Hortobágyi u.)			
MFP- Önkormányzati utak felújítása (Nagy L. u.)			
MFP- Önkormányzati tul. lévő ing. fejl (Műv. Ház)			
MFP- Önk. Járdaeépítés/felújítás anyagktg. (Gyógyszertár után)			
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Cserhádi u.)	652	11 327	10 585
MFP-BJA/2021 - Önk. Járdaeép/felújítás anyagktg	34	34	44
MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő	22 949	27 949	6 060
MFP-UHK/2021 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Tulipán u.)			-13
Gázkazán csere költségelvv bérlakásoknál	4 000	3 880	
Összesen:	27 635	43 190	16 676
Felhalmozási kiadások feladatonként	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
Önkormányzat:	541 061	809 649	123 577
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	3 000	2 465	2 466
Feldolgozó eszközök		863	863
közfoglalkoztatás eszközök		918	918
Könyvtár			
Víz,- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	2 138	2 138	
MFP-OKE/2020 - Önkorm. Kerékpárút építése	1 824	1 729	1 092
MFP - Út, híd, kerékpárforg. lét ép. (Tulipán u.)			
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)	10 675		
MFP-ÖTIF/2022 - Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése (temető előtti parkoló kialakítása)	5 353	5 353	5 223
MFP-AEE/2020 - Orvosi eszköz beszerzés 2020			
MFP-KKE/2020 - Közterület eszközbeszerzés 2020			
TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Élhető települések- Élhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése)	342 253	310 398	12 535
TOP - Turizmusfejlesztés	2 597	2 597	
TOP -1.4.1-19-JN1-2019-00025 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása. (mini-bölcsőde építése)	52	52	
VP6-7.2.1.1-21 - Külsőterületi helyi közutak fejlesztése + önerő	172 183	172 183	98 748
Berek- Világ Vizi Világ	2	2	
Leader VP6-19.2.1-85-10-22 aggregátor beszerzés önerő	984	984	
TOP- Belterületi közút			995
Gárdonyi G. u. kerítés			737
Hévízkút fűrása		200 000	
Berekfürdő 1/C erdőrészlet turisztikai célú		39 967	
TOP PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00054 Belterület		70 000	
Óvoda:	1 000	460	231
tárgyi eszköz vásárlás (szőnyogháló, mennyezeti sín)	1 000	460	231
laminált parketta			
Összesen:	542 061	810 109	123 808

(adatok ezer forintban)
2023. év

Ezer forintban										
Sor- szám	Kötelezettség		Köt. váll. éve	2023. évi kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen (4+5+6+7+8)	
	jogcíme	2			2 024	2 025	2 026	2026. után		
1			3	4					5	6
1	1	Beruházás célonként		12 200		12 200				24 400
		Beruházási célú hitel (tőke+kamat)	2 019	12 200		12 200				24 400
2	2	Egyéb kötelezettség vállalások		500		500	500	500	500	2 500
		BURSA tanulmányi támogatottak	Folyamatos	500		500	500	500	500	2 500
		Arany Jánostehetséggondozottak	Folyamatos							

2023. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban
../2024.(...) önkorm. rendelethez

Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2 023	2 024	2 025	2025 után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.	Felhalmozási célú			18 000	9 000		
7.	Beruházási célú hitel	2 019	2024	18 000	9 000		
8.							
9.							
10.							
11.							
12.	Összesen (1+6)			18 000	9 000		

Ezer forintban

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

2023. ÉV

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	4
1.	Építményadó	1 953
2.	Telekadó	
3.	Magánszemélyek kommunális adója	3 180
4.	Beszedett idegenforgalmi adó	
5.	Idegenforgalmi adó építmény után	
6.	Helyi iparüzési adó	
7.	Termőföld bérbeadása utáni adó	
8.	Gépjárműadó	
10.	Pótlék	
11.	Bírság	
12.	Egyéb bevételek	
13.	Talajterhelési díj	
14.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének elengedése	
15.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
16.	Helységek, hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
17.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
15.	Összesen:	5 133

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2023/2024/2025/2026. évi alakulását bemutató mérleg
./2024.(...) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban</i>				
Megnevezés	2023. évre	2024. évre	2025. évre	2026. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160 453	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	177 262	140 000	140 000	140 000
Működési bevételek	182 810	165 000	165 000	165 000
Működési célra átvett pénzeszközök	17			
Finanszírozási bevételek	227 704	77 600	77 600	77 600
Működési célú bevételek összesen:	748 246	522 600	522 600	522 600
Személyi juttatások	121 902	140 000	140 000	140 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 218	16 000	16 000	16 000
Dologi kiadások	256 740	180 000	189 000	189 000
Ellátottak pénzbeni juttatása	7 083	6 000	6 000	6 000
Egyéb működési kiadások	128 637	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	73 932	35 000	35 000	35 000
Működési célú kiadások összesen:	601 512	497 000	506 000	506 000

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2023/2024/2025/2026. évi alakulását bemutató mérleg
./2024.(...) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban</i>				
Megnevezés		2024. évre	2025. évre	2026. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	309 967			
Felhalmozási bevételek	2 100	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1 091	400	400	400
Finanszírozási bevételek	416 324			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	729 482	10 400	10 400	10 400
Beruházások	123 808	19 000	19 000	19 000
Felújítások	16 676	6 000	6 000	6 000
Egyéb felhalmozási kiadások	38 126	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások	9 231	9 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	187 841	36 000	27 000	27 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 477 728	533 000	533 000	533 000
Önkormányzat kiadásai összesen:	789 353	533 000	533 000	533 000

../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
(adatok ezer forintban)

Működési célú	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
Államháztartáson belül			
Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ	48 920	51 100	40 925
Közös Hivatal támogatás	10 000	10 000	
BURSA	38 420	40 600	40 600
	500	500	325
	81 376	83 869	83 869
Civil keret	1 500	1 704	1 704
Berek-Víz Kft. támogatás	40 000	40 000	40 000
TDM	39 876	42 165	42 165
Felhalmozási célú			
Pénzeszköztartadás áht. belülré			
Pénzeszköztartadás áht. kívülre			
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel	1 500	1 500	
Első lakáshoz jutók kölcsönőne	1 500	1 500	
Összesen:	131 796	136 469	124 794

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

**Helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások
(adatok ezer forintban)**

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023-12-31
Önkormányzat			
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
Települési támogatás	2 500	3 500	3 500
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyv előírások alapján) adott más ellátás kiadásai	4 000	3 650	3 584
Összesen:	6 500	7 150	7 084

2023. ÉVI TELJESÍTÉS
(adatok ezer forintban)
../2024.(....) önkorm. rendelethez
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

Megnevezés	Teljesítés		
	Bevételi	Kiadás	Onerő
Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	2 597		
Bölcsődei férőhelyek létesítése Berekfürdőn TOP-1.4.1-19-JN1-2019-00025	52	52	
Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	44 703	122 913	78 210
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00017 Élhető Berekfürdő	342 252	21 736	
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00054 Belterületi közutak fejlesztése	70 000	1 472	
Összesen	459 604	146 173	-

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 372	160 453
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			112 443		70 000								
Közhatalmi bevételek	500	2 000	28 000	6 000	8 000	12 750	14 800	18 800	39 967		200 000		422 410
Működési bevételek	3 286	3 366	8 368	11 600	11 600	11 600	21 600	28 385	35 000	6 000	6 000	3 650	141 500
Felhalmozási bevételek									31 675	24 259	13 494	8 600	177 833
Működési célú átvett pénzeszközök					5 000	5 000	2 000				3 000		15 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Finanszírozási bevételek	188 122	40 215	40 215	40 215	45 144	40 215	40 215	49 385					10 000
Bevétel összesen:	205 279	58 952	212 397	71 186	153 115	82 936	91 986	109 941	160 228	83 845	276 079	42 295	646 665
Kiadások													
Személyi juttatások	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 010	132 087
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
Dologi kiadások	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 249	14 966
Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 168	265 950
Egyéb működési célú kiadások	596	596	596	596	596	596	596	596	596	596	596	594	7 150
Beruházások	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	174 936
Felújítások	45 000	45 000	45 000	115 000	45 000	45 000	46 134	45 000	46 000	45 000	242 975	45 000	810 109
Egyéb felhalmozási kiadások:						5 000	5000	17 635	4 880	10675			43 190
Finanszírozási kiadások	10 459	5 457	4 500	9 957	5 457	5 457	500	500	573				39 626
Kiadás összesen:	105 049	100 047	99 090	174 547	138 100	105 047	106 681	127 352	111 000	111 680	298 022	2 647	85 847
Záró pénzállomány	100 230	59 135	172 442	69 081	84 096	61 985	47 290	29 879	79 107	51 272	29 329	0	1 573 861

2023. év

[illegible]

Az önkormányzat 2023. évi fejlesztési céljai, melyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) 3.§(1) bek.szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik, vagy válhat szükségessé

16. melléklet

S.sz.	Fejlesztési cél		Fejlesztési saját forrás		Stabilitási tv.3.§(1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet	
	Megnevezése	Bekerülési költség előirányzata (eFt)	Megnevezése	Előirányzat összege (eFt)	Megnevezése	Fejlesztés bruttó forrásigény előirányzata (eFt)
		eredeti				eredeti
1.						
2.						
ÖSSZESEN:		0		0		0

2023. ÉVI TELJESÍTÉS
2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok forintban)

17. melléklet

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	438 500	0	343 460	
04	A/I Imateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	438 500	0	343 460	
05	A/I/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 180 519 900	0	4 159 417 159	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	148 189 185	0	133 855 076	
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	82 509 431	0	172 476 984	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 411 218 516	0	4 465 749 219	
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	69 953 200	0	69 953 200	
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	68 378 200	0	68 378 200	
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	1 575 000	0	1 575 000	
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	69 953 200	0	69 953 200	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	4 481 610 216	0	4 536 045 879	
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	10 575 567	0	12 979 146	
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	10 575 567	0	12 979 146	
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	10 575 567	0	12 979 146	
49	C/II/1 Forintpénztár	945 215	0	1 465 240	
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	945 215	0	1 465 240	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	184 880 364	0	308 916 177	
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	389 604 958	0	391 641 529	
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	574 485 322	0	700 557 706	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	575 430 537	0	702 022 946	
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	10 185 341	0	19 626 672	
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	4 025 061	0	8 643 244	
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 226 098	0	4 203 808	
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	4 934 182	0	6 779 620	
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	11 666 798	0	14 793 005	
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	8 805 012	0	11 243 138	
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	874 285	0	802 130	
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 970 499	0	2 712 727	
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	17 000	0	0	
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	2	0	35 010	
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	227 559	0	227 559	
83	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	227 559	0	227 559	
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=>D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	238 830	0	38 221 830	
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	238 830	0	38 221 830	
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (=>D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	2 832 943	0	1 741 767	
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 832 943	0	1 741 767	

2023. ÉVI TELJESÍTÉS
.../2024.(.....) önkorm. rendelethez
(adatok forintban)

17. melléklet

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	25 151 471	0	74 610 833	
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	20 592 757	0	25 167 046	
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	124 150	
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	20 592 757	0	25 042 896	
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	20 592 757	0	25 167 046	
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	8 397 677	0	1 029 513	
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	7 522 807	0	0	
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	620 000	0	1 029 513	
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	21 666	0	0	
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	233 204	0	0	
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	198 000	0	198 000	
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	11 776	
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	8 595 677	0	1 239 289	
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	54 339 905	0	101 017 168	
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 817 806	0	1 893 399	
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	1 817 806	0	1 893 399	
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-24 443 251	0	-2 706 100	
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-24 443 251	0	-2 706 100	
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-22 625 445	0	-812 701	
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	420 007	0	481 749	
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	159 499	0	177 527	
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	579 506	0	659 276	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 099 910 286	0	5 351 911 714	
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	3 856 279 649	0	3 856 279 649	
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	299 778 330	0	299 778 330	
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	42 010 774	0	42 010 774	
182	G/IV Felhalmozott eredmény	128 139 499	0	65 086 744	
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-63 052 755	0	-52 045 732	
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	4 263 155 497	0	4 211 109 765	
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	9 447 896	0	9 757 086	
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	23 002 320	0	13 891 402	
225	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	18 000 000	0	9 000 000	
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	5 002 320	0	4 891 402	
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	32 450 216	0	23 648 488	
236	H/III/1 Kapott előlegek	13 309 557	0	14 100 258	
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	13 200	0	13 200	
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	774 790	0	774 790	
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	14 097 547	0	14 888 248	
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	46 547 763	0	38 536 736	
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	666 741 163	
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 258 975	0	11 564 846	
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	780 948 051	0	423 959 204	
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	790 207 026	0	1 102 265 213	
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 099 910 286	0	5 351 911 714	

2023. évi maradvány felosztás
.../2024.(....) önkorm. rendelethez

(adatok forintban)

	Önkormányzat	Csicsergő Óvoda	Összesen
2023. évi Maradvány	687 929 198	444 789	688 373 987
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	667 847 762		667 847 762
Fel nem osztott összeg tartalékba helyezése	20 081 436	444 789	20 526 225

VAGYONKIMUTATÁS 2023.ÉV

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	4 481 610 216	4 536 045 879	101,21
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	438 500	343 460	78,33
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	438 500	343 460	78,33
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	438 500	343 460	78,33
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	4 411 218 516	4 465 749 219	101,24
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	4 180 519 900	4 159 417 159	99,50
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 404 084 917	1 426 208 100	101,58
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	21 419 598	21 634 866	101,01
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	1 346 320 589	1 313 948 319	97,60
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	1 408 694 796	1 397 625 874	99,21
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	148 189 185	133 855 076	90,33
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	10 824 246	4 259 946	39,36
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	137 364 939	129 595 130	94,34
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	82 509 431	172 476 984	209,04
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	82 509 431	172 476 984	209,04
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	69 953 200	69 953 200	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	69 953 200	69 953 200	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	38 200	38 200	100
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	69 915 000	69 915 000	100
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			

VAGYONKIMUTATÁS 2023.ÉV

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értékindex (%)
1	2	3	4	5
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	10 575 567	12 979 146	122,73
I. Készletek	B/I	10 575 567	12 979 146	122,73
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	575 430 537	702 022 946	122,00
I. Lékötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	945 215	1 465 240	155,02
III. Forintszámlák	C/III	574 485 322	700 557 706	121,95
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	54 339 905	101 017 168	185,90
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	25 151 471	74 610 833	296,65
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	20 592 757	25 167 046	122,21
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	8 595 677	1 239 289	14,42
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-22 625 445	-812 701	3,59
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	579 506	659 276	113,77
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	5 099 910 286	5 351 911 714	104,94
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	4 263 155 497	4 211 109 765	98,78
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	3 856 279 649	3 856 279 649	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	299 778 330	299 778 330	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	42 010 774	42 010 774	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	128 139 499	65 086 744	50,79
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-63 052 755	-52 045 732	82,54
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	46 547 763	38 536 736	82,79
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	32 450 216	23 648 488	72,88
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	14 097 547	14 888 248	105,61

VAGYONKIMUTATÁS 2023.ÉV

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	790 207 026	1 102 265 213	139,49
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	5 099 910 286	5 351 911 714	104,94
EGYÉB ADATOK ES MÉRLEGEN KIVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	379 886 618	393 039 166	103,46
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	51 155 769	51 790 595	101,24
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	7 486 833	7 486 833	100
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	652 747	-652 747	-100
Függő kötelezettségek	L/7	124 823	124 823	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

2023. ÉVI TELJESÍTÉS
.../2024.(....) önkorm. rendelethez
(adatok forintban)

20. melléklet

07/A - Maradványkimutatás			
#	Megnevezés		Összeg
1	2		3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	833 746 233
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	706 189 995
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	127 556 238
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	643 981 250
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	83 163 501
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	560 817 749
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	688 373 987
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	688 373 987
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	667 847 762
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	20 526 225

2023. ÉVI TELJESÍTÉS
.../2024.(....) önkorm. rendelethez
(adatok forintban)

21. melléklet

#	Megnevezés	13/A - Eredménykimutatás		
		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszámlázatú bevételek			
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó	161 758 565	0	194 762 044
	eredményszámlázatú bevételei	117 328 183	0	125 982 553
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele			
	(=01+02+03)	279 086 748	0	320 744 597
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-1 102 599	0	2 403 579
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	2 538 618	0	1 117 965
08	06 Központi működési célú támogatások	1 436 019	0	3 521 544
	eredményszámlázatú bevételei	149 710 211	0	196 401 132
09	07 Egyéb működési célú támogatások			
	eredményszámlázatú bevételei	23 107 023	0	24 043 421
10	08 Felhalmozási célú támogatások			
	eredményszámlázatú bevételei	8 372 432	0	214 584
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	40 343 998	0	19 594 590
12	III Egyéb eredményszámlázatú bevételek	221 533 664	0	240 253 727
	(=06+07+08+09)			
13	10 Anyagköltség			
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 877 299	0	16 958 793
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	93 954 297	0	103 451 615
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	8 417 939	0	16 614 624
18	14 Bérköltség	124 249 535	0	137 025 032
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	69 177 175	0	87 609 172
20	16 Bérjárulékok	34 182 106	0	36 180 527
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	11 644 653	0	13 635 997
22	VI Értékcsökkenési leírás	115 003 934	0	137 425 696
23	VII Egyéb ráfordítások	100 652 388	0	78 387 339
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	222 826 258	0	260 641 568
		-60 675 684	0	-48 959 767
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 377 071	0	3 085 965
	(=22+23+24+25+26)	2 377 071	0	3 085 965
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-2 377 071	0	-3 085 965
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-63 052 755	0	-52 045 732