

Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
6/2025.(V.29.) önkormányzati rendelete

a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról és a 2024. évi maradvány jóváhagyásáról

[1] A zárszámadási rendelet megalkotásának célja, hogy beszámoljon a költségvetés végrehajtásáról, a vagyoni, pénzügyi helyzet alakulásáról, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet, valamint dönteni kell a költségvetési maradványok sorsáról, továbbá jogszabályi kötelezettség, hogy a helyi önkormányzat fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadási rendeletét úgy, hogy az a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

[2] 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) Berekfürdő Községi Önkormányzat a 2024. évi költségvetés végrehajtását 1 631 579 eFt bevétellel és 1 330 556 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: 2024. évi állami támogatások alakulása jogcímenként
3. 3. melléklet: Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. 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: 2024. 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 2024/2025/2026/2027. 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: 2024. 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 2024. évi fejlesztési céljai, melyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) 3. §. (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik vagy válhat szükségessé
17. 17. melléklet: Mérleg
18. 18. melléklet: 2024. évi maradvány felosztás
19. 19. melléklet: 2024. évi Vagyongkimutatás
20. 20. melléklet: 2024. évi Maradványkimutatás
21. 21. melléklet: 2024. évi Eredménykimutatás

(3) A Berekfürdő Községi Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítését

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 172 570 eFt
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 144 190 eFt
- c) B3 Közhatalmi bevételek 182 154 eFt
- d) B4 Működési bevételek 168 639 eFt
- e) B5 Felhalmozási bevételek 2 100 eFt
- f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök 12 eFt
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1 704 eFt
- h) B8 Finanszírozási bevételek 960 210 eFt
- i) ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása 70 659 eFt
- j) BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 1 631 579 eFt, a fenti részletezés szerint fogadja el.

(4) A Berekfürdő Községi önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítését

- a) K1 Személyi juttatások 135 726 eFt
- b) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 15 274 eFt
- c) K3 Dologi kiadások 212 547 eFt
- d) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 6 815 eFt
- e) K5 Egyéb működési célú kiadások 137 537 eFt
- f) K6 Beruházások 164 855 eFt
- g) K7 Felújítások 22 201 eFt
- h) K8 Egyéb felhalmozási kiadások 354 376 eFt
- i) K8 Finanszírozási kiadások 281 225 eFt
- j) ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása 70 659 eFt
- k) TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 1 330 556 eFt, a fenti részletezés szerint fogadja el (adatok ezer forintban).

2. §

A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti vagyonát 5 844 937 789 Ft eszköz és forrás mérleg összegben állapítja meg a 17. melléklet szerinti összetételben.

3. §

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi maradvány összegét 301 022 978 Ft szerint jóváhagyja.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Hosszu András
polgármester



dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából



Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző

Záradék:

A rendelet a helyben szokásos módon, az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetésre került.
Berekfürdő, 2025. május 29.



dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából



Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző

Bevételek és kiadások alakulása a módosított előirányzathoz viszonyítva (adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN				
	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	172 570	172 570
	Önkormányzatok működési támogatásai	137 328	147 297	147 297
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 684	39 734	39 734
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 521	45 211	45 211
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 057	27 568	27 568
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	22 007	27 246	27 246
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 059	7 538	7 538
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 333	25 273	25 273
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	144 190	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	182 154
	Vagyoni típusú adók	57 000	57 000	60 951
	Építményadó	33 500	33 500	34 673
	Telekadó	11 000	11 000	13 065
	Magánszemélyek kommunális adója	12 500	12 500	13 213
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	111 000	116 780
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000	60 017
	Iparűzési adó	55 000	55 000	60 017
	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0

	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000	56 763
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000	56 763
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600	3 600	4 423
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	0
	Egyéb bírság	300	300	676
	Pótlék	500	500	1 289
	Egyéb	2 800	2 800	2 458
B 4	Működési bevételek	178 631	178 631	168 639
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	12
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	12
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	1 704
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	404
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	1 300
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	607 020	666 991	671 369
B 8	Finanszírozási bevételek	752 544	962 095	960 210
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	680 000	688 374	688 374
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	72 544	72 544	70 659
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	0	0
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	196 675	196 675
	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0	4 502	4 502
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 359 564	1 629 086	1 631 579

	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
	Működési költségvetés	545 448	548 889	507 899
K 1	Személyi juttatások	128 471	136 219	135 726
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 899	15 540	15 274
K 3	Dologi kiadások	210 896	222 887	212 547
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	7 800	6 815
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	183 382	166 443	137 537
	Elvonások és befizetések	0	3 329	3 329
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 500	0	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	58 023	50 448	50 448
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	76 900	83 760	83 760
	Tartalékok	46 959	28 906	0
	Felhalmozási költségvetés	727 680	797 087	541 432
K 6	Beruházások	699 309	415 640	164 855
K 7	Felújítások	26 871	25 871	22 201
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	355 576	354 376
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht belülre	0	354 076	354 076
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht kívülre	1 500	1 500	300
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 273 128	1 345 976	1 049 331
K 9	Finanszírozási kiadások	86 436	283 110	281 225
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000	9 000
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	196 674	196 674
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	72 544	72 544	70 659
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892	4 892	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 359 564	1 629 086	1 330 556
	ÖNKORMÁNYZAT			

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	172 570	172 570
	Önkormányzatok működési támogatásai	137 328	147 297	147 297
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 684	39 734	39 734
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 521	45 211	45 211
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 057	27 568	27 568
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	22 007	27 246	27 246
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 059	7 538	7 538
	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	24 333	25 273	25 273
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	144 190	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	182 154
	Vagyoni típusú adók	57 000	57 000	60 951
	Építményadó	33 500	33 500	34 673
	Telekadó	11 000	11 000	13 065
	Magánszemélyek kommunális adója	12 500	12 500	13 213
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	111 000	116 780
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000	60 017
	Iparűzési adó	55 000	55 000	60 017
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000	56 763
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000	56 763
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600	3 600	4 423
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			

	Egyéb bírság	300	300	676
	Pótlék	500	500	1 289
	Egyéb	2 800	2 800	2 458
B 4	Működési bevételek	178 631	178 631	168 637
B 5	Felhalmozási bevételek			2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	12
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			12
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	1 704
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			404
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata			1 300
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	607 020	666 991	671 367
B 8	Finanszírozási bevételek	680 000	889 106	889 106
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	680 000	687 929	687 929
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése		196 675	196 675
	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		4 502	4 502
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 287 020	1 556 097	1 560 473

	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
	Működési költségvetés	473 904	477 585	438 766
K 1	Személyi juttatások	74 643	80 605	80 594
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 737	7 865	7 865
K 3	Dologi kiadások	200 342	214 872	205 955
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	7 800	6 815
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	183 382	166 443	137 537
	Elvonások és befizetések		3 329	3 329
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 500		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	58 023	50 448	50 448
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	76 900	83 760	83 760
	Tartalékok	46 959	28 906	0
	Felhalmozási költségvetés	726 680	795 402	539 800
K 6	Beruházások	698 309	413 955	163 223
K 7	Felújítások	26 871	25 871	22 201
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	355 576	354 376
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht belülre		354 076	354 076
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht kívülre	1 500	1 500	300
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 200 584	1 272 987	978 566
K 9	Finanszírozási kiadások	86 436	283 110	281 225
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000	9 000
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése		196 674	196 674
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	72 544	72 544	70 659
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892	4 892	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 287 020	1 556 097	1 259 791
CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE				

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
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
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság			

	Pótlék			
	Egyéb			
B 4	Működési bevételek			2
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	2
B 8	Finanszírozási bevételek	72 544	72 989	71 104
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		445	445
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	72 544	72 544	70 659
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	72 544	72 989	71 106

	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
	Működési költségvetés	71 544	71 304	69 133
K 1	Személyi juttatások	53 828	55 614	55 132
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 162	7 675	7 409
K 3	Dologi kiadások	10 554	8 015	6 592
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	1 685	1 632
K 6	Beruházások	1 000	1 685	1 632
K 7	Felújítások			
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht belülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	72 544	72 989	70 765
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	72 544	72 989	70 765

2024. évi állami támogatások alakulása jogcímenként (adatok ezer forintban)

	Jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	26 238 000	27 288 000	27 288 000
1.1.1.2	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	5 678 400	5 678 400	5 678 400
1.1.1.3.1	Közvilágítás fenntartásának tám. - alaptámogatás	7 537 500	7 537 500	7 537 500
1.1.1.3.2	Közvilágítás fenntartásának tám.	6 180 000	7 230 000	7 230 000
1.1.1.4	Közműellátás fenntartással kapcs. fel. tám.	1 088 765	1 088 765	1 088 765
1.1.1.5	Közüthak 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	30 600	30 600	30 600
1.1.4	Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	3 915 653	3 915 653
1.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatás			
1.1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	38 684 253	39 734 253	39 734 253
1.2.1.1	Óvodaműk. Tám.	5 343 594	5 343 594	5 343 594
1.2.1.3	óvodaműködtetés kieg tám	580 000	270 000	270 000
1.2.2-1.2.5	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	39 597 600	39 597 600	39 597 600
1.2.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	45 521 194	45 211 194	45 211 194
1.3.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	8 119 000	8 119 000	8 119 000
1.3.3.1.2	Bölcsőde bértámogatás	17 095 000	17 095 000	17 095 000
1.3.3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatás	2 842 400	2 354 200	2 354 200
1.4.1	Óvodai, iskolai étk. tám	22 007 249	27 246 041	27 246 041
1.4.2	A rászoruló gyermekek intézményen			

	Jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
	kívüli szünidei étkeztetésének támogatása			
1.3	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	50 063 649	54 814 241	54 814 241
1.5.2	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	3 058 366	7 538 035	7 538 035
1.5	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	3 058 366	7 538 035	7 538 035
4	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	-1 230 353	-1 230 353	-1 230 353
	ÖSSZESEN	136 097 109	146 067 370	146 067 370

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi létszámkerete

	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	9	14	8	8	8	17	17	22
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	20	21	18	8	8	8	28	29	26
Ebből: Különleges közszolgálati jogviszony (Polgármester)		1	1				0	1	1
Ebből: Köztisztviselő							0	0	0
részmunkaidős							0	0	0
Ebből: Közalkalmazott	1	1	1	8	3	3	9	4	4
részmunkaidős	1	1	1				1	1	1
Egészségügyi szolgálati jogviszony	1	1	1				1	1	1
Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony					5	5		5	5
Ebből: Munka tv alá tartozó	7	7	7				7	7	7
Közfoglalkoztatott	11	11	8				11	11	8
Képviselők, külsős bizottsági tagok	7	6	6				7	6	6

Működési, felhalmozási bevételek és kiadások alakulása önkormányzati szinten és intézményenként (adatok ezer forintban)

I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege							
(ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN)							
Bevételek	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31	Megnevezés	Kiadások	
						2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		161 661	172 570	172 570	Személyi juttatások	128 471	136 219
Közhatalmi bevételek		171 600	171 600	182 154	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 899	15 540
Működési bevételek		178 631	178 631	168 639	Dologi kiadások	210 896	222 887
Működési célra átvett pénzeszközök		-	-	12	Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	7 800
Finanszírozási bevételek		118 132	326 998	325 166	Egyéb működési kiadások	183 382	166 443
					Finanszírozási kiadások	76 436	273 110
ÖSSZESEN:		630 024	849 799	848 541	ÖSSZESEN:	621 884	821 999
							781 009

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)								
Bevételek	Kiadások							
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		95 128	144 190	144 190	Beruházások	699 309	415 640	164 855
Felhalmozási bevételek		-	-	2 100	Felújítások	26 871	25 871	22 201
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		-	-	1 704	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	355 576	354 376
Finanszírozási bevételek		634 412	635 097	635 044	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000	8 115
ÖSSZESEN:		729 540	779 287	783 038	ÖSSZESEN:	737 680	807 087	549 547

III. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)							
Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31	Kiadások			
				Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	172 570	172 570	Személyi juttatások	74 643	80 605	80 594
Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	182 154	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 737	7 865	7 865
Működési bevételek	178 631	178 631	168 637	Dologi kiadások	200 342	214 872	205 955
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	12	Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	7 800	6 815
Finanszírozási bevételek	46 588	255 694	255 694	Egyéb működési kiadások	183 382	166 443	137 537
				Finanszírozási kiadások	76 436	273 110	273 110
ÖSSZESEN:	558 480	778 495	779 067	ÖSSZESEN:	550 340	750 695	711 876

IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)							
Bevételek		Kiadások					
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat t	2024. évi módosított előirányzat t	Teljesítés 2024-12- 31
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	144 190	144 190	Beruházások	698 309	413 955	163 223
Felhalmozási bevételek	-	-	2 100	Felújítások	26 871	25 871	22 201
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	1 704	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	355 576	354 376
Finanszírozási bevételek	633 412	633 412	633 412	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000	8 115
ÖSSZESEN:	728 540	777 602	781 406	ÖSSZESEN:	736 680	805 402	547 915

V. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÖVODA)							
Bevételek	Kiadások						
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat t	2024. évi módosított előirányza t	Teljesítés 2024-12- 31
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	- Személyi juttatások	53 828	55 614	55 132
Közhatalmi bevételek	-	-	-	- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 162	7 675	7 409
Működési bevételek	-	-	-	2 Dologi kiadások	10 554	8 015	6 592
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	- Ellátottak pénzbeni juttatása	-	-	-
Finanszírozási bevételek	71 544	71 304	69 472	Egyéb működési kiadások	-	-	-
				Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:	71 544	71 304	69 474	ÖSSZESEN:	71 544	71 304	69 133

VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÓVODA)								
Bevételek	Kiadások							
	Megnevezés	Teljesítés 2024-12-31	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		-	-	-	Beruházások	1 000	1 685	1 632
Felhalmozási bevételek		-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
Finanszírozási bevételek		1 000	1 685	1 632	Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:		1 000	1 685	1 632	ÖSSZESEN:	1 000	1 685	1 632

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatonkénti megoszlása (adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN					
		Teljesítés 2024-12-31			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2024-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 570	0	0	172 570
	Önkormányzatok működési támogatásai	147 297	0	0	147 297
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 273	0	0	25 273
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	144 190	0	0	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	182 154	0	0	182 154
	Vagyoni típusú adók	60 951	0	0	60 951
	Termékek és szolgáltatások adói	116 780	0	0	116 780
	Egyéb közhatalmi bevételek	4 423	0	0	4 423
B 4	Működési bevételek	119 879	48 760	0	168 639
B 5	Felhalmozási bevételek	2 100	0	0	2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	12	0	0	12
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 704	0	0	1 704
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	622 609	48 760	0	671 369
B 8	Finanszírozási bevételek	960 210	0	0	960 210
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 582 819	48 760	0	1 631 579

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2024-12-31
	Működési költségvetés	459 139	48 760	0	507 899
K 1	Személyi juttatások	135 726	0	0	135 726
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 274	0	0	15 274
K 3	Dologi kiadások	212 547	0	0	212 547
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 815	0	0	6 815
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	88 777		0	137 537
	Felhalmozási költségvetés	541 432	0	0	541 432
K 6	Beruházások	164 855	0	0	164 855
K 7	Felújítások	22 201	0	0	22 201
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	354 376	0	0	354 376
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 000 571	48 760	0	1 049 331
K 9	Finanszírozási kiadások	281 225	0	0	281 225
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	0	0	9 000
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	196 674	0	0	196 674
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	70 659	0	0	70 659
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892	0	0	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 281 796	48 760	0	1 330 556

ÖNKORMÁNYZAT					
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2024-12-31
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 570	0	0	172 570
	Önkormányzatok működési támogatásai	147 297		0	147 297
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 273			25 273
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	144 190		0	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	182 154	0		182 154
	Vagyoni típusú adók	60 951			60 951
	Termékek és szolgáltatások adói	116 780			116 780
	Egyéb közhatalmi bevételek	4 423			4 423
B 4	Működési bevételek	119 877	48 760		168 637
B 5	Felhalmozási bevételek	2 100			2 100
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	12			12
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 704			1 704
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	622 607	48 760	0	671 367
B 8	Finanszírozási bevételek	889 106			889 106
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 511 713	48 760	0	1 560 473

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2024-12-31
	Működési költségvetés	390 006	48 760	0	438 766
K 1	Személyi juttatások	80 594			80 594
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 865			7 865
K 3	Dologi kiadások	205 955			205 955
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 815			6 815
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	88 777	48 760		137 537
	Felhalmozási költségvetés	539 800			539 800
K 6	Beruházások	163 223			163 223
K 7	Felújítások	22 201			22 201
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	354 376			354 376
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	929 806	48 760	0	978 566
K 9	Finanszírozási kiadások	281 225	0	0	281 225
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000			9 000
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	196 674			196 674
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	70 659			70 659
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892			4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 211 031	48 760	0	1 259 791

CSICSERGŐ ÓVODA					
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2024-12-31
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	2			2
B 5	Felhalmozási bevételek				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	2	0	0	2
B 8	Finanszírozási bevételek	71 104			71 104
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	71 106	0	0	71 106

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	Teljesítés 2024-12-31
	Működési költségvetés	69 133	0	0	69 133
K 1	Személyi juttatások	55 132			55 132
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 409			7 409
K 3	Dologi kiadások	6 592			6 592
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés	1 632	0	0	1 632
K 6	Beruházások	1 632			1 632
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	70 765	0	0	70 765
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	0			0
					0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	70 765	0	0	70 765

Az önkormányzat költségvetési szervei felújítási előirányzatai célonként, felhalmozási kiadásai feladatonként (adatok ezer forintban)

Felújítás célonként	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
MFP-UHK/2021 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Tulipán u.)			
MFP-BJA/2021 - Önk. Járdap/felújítás anyagktg			
MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő	21 346	20 892	17 836
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)	128	128	
MFP-ÖTU/2020 Önkorm tul út ép/felúj (üveggyár előtt, Tűzoltó utca))	127	127	
Sportöltöző tetőjavítás	1 270	1 270	911
Szociális bérlakás felújítás	1 000		
Szennyvíztelep Kessener kefe	3 000	3 454	3 454
Gázkazán csere költségelvű bérlakásoknál			
Összesen:	26 871	25 871	22 201

Felhalmozási kiadások feladatonként	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
Önkormányzat:	698 309	413 957	163 223
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	2 000	2 000	1 504
tárgyi eszköz (szociális bérlakás)			
Víz,- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	2 138	942	
MFP-OKE/2020 - Önkorm. Kerékpárút építése			
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)			
MFP-ÖTIFB/2024 - Önkormányzati eszközbeszerzés Berekfürdőn		3 535	3 535
TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Élhető települések- Élhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése) + önerő (tervezés)	324 962	15 394	4 445
TOP - Turizmusfejlesztés	2 597	2 597	
TOP -1.4.1-19-JN1-2019-00025 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása. (mini-bölcsőde építése)			
VP6-7.2.1.1-21 - Külterületi helyi közutak fejlesztése + önerő	20 000	5 249	5 249
TOP PLUSZ - Belterületi utak fejlesztése + önerő (tervezés)	72 973	72 338	47 723
Berek- Világ Vízi Világ	2	2	
Leader VP6-19.2.1-85-10-22 aggregátor beszerzés önerő			
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Hévízkút fűrása) + önerő	225 400	223 495	53 443
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Berekfürdő 1/C erdőrésztlet turisztikai célú fejlesztése)	39 967	40 214	40 214
Kressz táblák	1 270		
Játszótér (ütéscsillapítás)	2 000	684	
útépítés	5 000		
VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése (piac)		44 678	4 280
hévízkút elektromos mérőhely kialakítás		867	868
szivattyú szennyvíz		1 962	1 962
Óvoda:	1 000	1 685	1 632
tárgyi eszköz vásárlás	1 000	1 685	1 632
Összesen:	699 309	415 642	164 855

Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban (adatok ezer forintban)

	Kötelezettség	Köt. váll.	2024. évi	Kiadás vonzata évenként							Összesen	
Sor-szám	jogcíme	éve	kifizetés	2 025	2 026	2 027	2024. után	(4+5+6+7+8)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
1	Beruházás célonként		9 820					9 820				
	Beruházási célú hitel (tőke+kamat)	2 019	9 820					9 820				
2	Egyéb kötelezettség vállalások		575	500	500	500	500	2 575				
	BURSA tanulmányi támogatottak	Folyamatos	575	500	500	500	500	2 575				
	Arany Jánostehetséggondozottak	Folyamatos										
	Összesen (1+2+3)		10 395	500	500	500	500	12 395				

2024. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban (adatok ezer forintban)

		Felvétel	Lejárat	Hitel állomány január 1-jén			
Sor- szám	Hitel jellege	éve	éve	2 024	2 025	2 026	2026 után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.	Felhalmozási célú			9 000			
7.	Beruházási célú hitel	2 019	2024	9 000			
8.							
9.							
10.							
11.							
12.	Összesen (1+6)			9 000			

Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) összege (adatok ezer forintban)

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	4
1.	Építményadó	2 549
2.	Telekadó	
3.	Magánszemélyek kommunális adója	2 980
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:	5 529

Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek 2024/2025/2026/2027. évi alakulását bemutató mérlege (adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
Megnevezés	2024. évre	2025. évre	2026. évre	2027. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 570	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	182 154	175 000	175 000	175 000
Működési bevételek	168 639	180 000	180 000	180 000
Működési célra átvett pénzeszközök	12			
Finanszírozási bevételek	325 166	77 600	77 600	77 600
Működési célú bevételek összesen:	848 541	572 600	572 600	572 600
Személyi juttatások	135 726	150 000	150 000	150 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 274	19 000	19 000	19 000
Dologi kiadások	212 547	198 600	198 600	198 600
Ellátottak pénzbeni juttatása	6 815	9 000	9 000	9 000
Egyéb működési kiadások	137 537	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	273 110	35 000	35 000	35 000
Működési célú kiadások összesen:	781 009	531 600	531 600	531 600
ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				

Megnevezés	2024. évre	2025. évre	2026. évre	2027. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	144 190			
Felhalmozási bevételek	2 100	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1 704			
Finanszírozási bevételek	635 044			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	783 038	10 000	10 000	10 000
Beruházások	164 855	30 000	35 000	35 000
Felújítások	22 201	10 000	14 000	14 000
Egyéb felhalmozási kiadások	354 376	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások	8 115	9 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	549 547	51 000	51 000	51 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 631 579	582 600	582 600	582 600
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 330 556	582 600	582 600	582 600

Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások (adatok ezer forintban)

	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
Működési célú			
Államháztartáson belül	134 923	134 208	134 208
Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ	58 023	50 448	50 448
	10 000		
Közös Hivatal támogatás	47 523	49 873	49 873
BURSA	500	575	575
Államháztartáson kívül	76 900	83 760	83 760
Civil keret	1 900	1 950	1 950
Berek- Víz Kft. támogatás	35 000	35 000	35 000
TDM	40 000	46 810	46 810
Felhalmozási célú	1 500	355 576	354 376
Államháztartáson belül		354 076	354 076
támogatás visszautalás - TOP Plusz-1.2.1-21-JN1-2022-00017 (Élhető település)		307 634	307 634
támogatás visszautalás- TOP Plusz-1.2.3-21-JN1-2022-00054 (Belterületi utak fejlesztése)		46 441	46 441
támogatás visszautalás - MFP-ÖTIF/2022 (temető parkoló)		1	1
Államháztartáson kívül	1 500	1 500	300
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel			
Első lakáshoz jutók kölcsönőne nem visszafizetendő	1 500	1 500	300

		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
Működési célú		134 923	134 208	134 208
Államháztartáson belül		58 023	50 448	50 448
Összesen:		136 423	489 784	488 584

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

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024-12-31
Önkormányzat			
Középfokú okt-ban résztv. Juttatásai (Arany J.Teh.Gond.)			
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
Települési támogatás	4 000	4 000	3 129
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyv előírások alapján) adott más ellátás kiadásai	3 800	3 800	3 687
Összesen:	7 800	7 800	6 816

Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételei és kiadásai (adatok ezer forintban)

Megnevezés	Teljesítés		
	Bevételi	Kiadás	- ebből önerő
Berekfürdő Turisztikai főtérnek színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	2 597		
Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	56 443	6 905	6 905
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00017 Élhető Berekfürdő	320 517	315 231	4 001
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1 Belterületi utak fejlesztése	114 968	95 786	
VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	45 992	1 314	1 314
Összesen	540 517	322 136	10 906

2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és likviditási terve (adatok ezer forintban)

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptem-- ber	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 380	14 380	172 570
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				3 535							91 118	49 537	144 190
Közhatalmi bevételek	5 000	6 000	35 000	8 000	10 000	14 000	17 000	19 000	37 000	12 000	5 000	3 600	171 600
Működési bevételek	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	27 550	27 550	26 600	26 600	10 400	8 931	178 631
Felhalmozási bevételek													0
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Finanszírozási bevételek	61 338	26 952	52 835	27 383	40 152	34 828	26 992	39 781	360 121	35 570	6 045	250 098	962 095
Bevétel összesen:	89 219	55 833	110 61 799	73 033	71 709	85 923	100 712	438 102	88 551	126 943	326 546	1 629 086	
Kiadások													
Személyi juttatások	11 352	11 352	11 352	11 352	11 352	11 352	11 352	11 351	11 351	11 351	11 351	11 351	136 219
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	15 540
Dologi kiadások	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 573	222 887
Ellátottak pénzbeli juttatásai	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	7 800
Egyéb működési célú kiadások	5 585	5 585	18 585	14 585	5 585	5 585	13 585	12 585	28 585	12 586	11 586	32 006	166 443
Beruházások			4 000	100	4 555	100	1 139	1 000	100	30 000	30 000	344 646	415 640

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptem-- ber	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Felújítások	17 835								1 000	2525	1 000	3 511	25 871
Egyéb felhalmozási kiadások:									354 076			1 500	355 576
Finanszírozási kiadások	10 937	26 952	52 835	27 383	35 857	34 828	25 853	39 781	10 545	6 045	6 045	6 049	283 110
Kiadás összesen:	66 228	64 408	107 291	73 939	77 868	72 384	72 448	85 236	426 176	83 026	80 501	419 581	1 629 086
Záró pénzállomány	22 991	14 416	17 841	5 701	866	191	13 666	29 142	41 068	46 593	93 035	0	

[illegible]

[illegible]

Az önkormányzat 2024. évi fejlesztési céljai, melyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik vagy válhat szükségessé

S.sz.	Megnevezése	Bekerülési költség előirányzata (eFt)	Megnevezése	Előirányzat összege (eFt)	Megnevezése	Fejlesztés bruttó forrásigény előirányzata (eFt)
		eredeti			eredeti	eredeti
1.						
2.						
	ÖSSZESEN:	0		0		0

Mérleg (adatok ezer forintban)

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	343 460	0	275 589
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	343 460	0	275 589
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 159 417 159	0	5 016 651 782
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	133 855 076	0	214 783 122
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	172 476 984	0	124 557 562
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 465 749 219	0	5 355 992 466
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)	4 536 045 879	0	5 426 221 255
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	12 979 146	0	10 858 075
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	12 979 146	0	10 858 075
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=	12 979 146	0	10 858 075

	B/I+B/II)			
49	C/II/1 Forintpénztár	1 465 240	0	1 491 220
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 465 240	0	1 491 220
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	308 916 177	0	239 802 874
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	391 641 529	0	71 742 000
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	700 557 706	0	311 544 874
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	702 022 946	0	313 036 094
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	19 626 672	0	13 255 788
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	8 643 244	0	4 273 999
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	4 203 808	0	1 848 758
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	6 779 620	0	7 133 031
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	14 793 005	0	7 841 505
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	11 243 138	0	5 906 463
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	802 130	0	638 393
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott	2 712 727	0	1 261 639

	általános forgalmi adóra			
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	35 010	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 ($\geq$ D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	38 221 830	0	38 209 830
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	38 221 830	0	38 209 830
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq$ D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	1 741 767	0	1 338 284
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 741 767	0	1 338 284
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	74 610 833	0	60 872 966
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	25 167 046	0	26 895 038
112	D/II/3d - ebből: költségvetési	124 150	0	960 000

	évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra			
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	25 042 896	0	25 935 038
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	25 167 046	0	26 895 038
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 029 513	0	12 083 936
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	10 938 490
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	1 029 513	0	1 145 446
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	198 000	0	198 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	11 776	0	51 680
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 239 289	0	12 333 616
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	101 017 168	0	100 101 620
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 893 399	0	54 162 163
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	1 893 399	0	54 162 163
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-2 706 100	0	-60 258 907
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-2 706 100	0	-60 258 907
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-812 701	0	-6 096 744

174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	481 749	0	544 859
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	177 527	0	272 630
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	659 276	0	817 489
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 351 911 714	0	5 844 937 789
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	684 889 492
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	42 010 774	0	42 010 774
182	G/IV Felhalmozott eredmény	65 086 744	0	433 616 001
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-52 045 732	0	-92 300 359
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	4 211 109 765	0	4 924 495 557
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	9 757 086	0	11 752 867
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	13 891 402	0	4 501 603
225	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	9 000 000	0	0
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	4 891 402	0	4 501 603
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes	23 648 488	0	16 254 470

	kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)			
236	H/III/1 Kapott előlegek	14 100 258	0	24 333 532
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	0
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	14 888 248	0	24 346 732
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	38 536 736	0	40 601 202
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	666 741 163	0	314 677 556
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 564 846	0	13 555 470
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	423 959 204	0	551 608 004
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 102 265 213	0	879 841 030
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 351 911 714	0	5 844 937 789

2024. évi maradvány felosztás (adatok ezer forintban)

	Önkormányzat	Csicsergő Óvoda	Összesen
2024. évi Maradvány	300 682 507	340 471	301 022 978
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	236 305 902		236 305 902
Fel nem osztott összeg tartalékba helyezése	64 376 605	340 471	64 717 076

2024. évi Vagyongkimutatás

				Értéktípus : Forint
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	4 536 045 879	5 426 221 255	120
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	343 460	275 589	80
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	343 460	275 589	80
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	343 460	275 589	80
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	4 465 749 219	5 355 992 466	120
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	4 159 417 159	5 016 651 782	121
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 426 208 100	1 583 004 784	111
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	21 634 866	51 977 576	240
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	1 313 948 319	1 995 749 557	152
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	1 397 625 874	1 385 919 865	99
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	133 855 076	214 783 122	160
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt	A/II/2/b	0	0	0

jelentőségű törzsvagyon				
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	4 259 946	4 117 396	97
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	129 595 130	210 665 726	163
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	172 476 984	124 557 562	72
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	172 476 984	124 557 562	72
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			0
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	0	0	0
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	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0

IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	12 979 146	10 858 075	84
I. Készletek	B/I	12 979 146	10 858 075	84
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	702 022 946	313 036 094	45
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	1 465 240	1 491 220	102
III. Forintszámlák	C/III	700 557 706	311 544 874	44
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	101 017 168	100 101 620	99
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	74 610 833	60 872 966	82
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	25 167 046	26 895 038	107
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1 239 289	12 333 616	995
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-812 701	-6 096 744	750
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	659 276	817 489	124
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	5 351 911 714	5 844 937 789	109
				0
FORRÁSOK				0
G/ SAJÁT TŐKE	G	4 211 109 765	4 924 495 557	117
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	684 889 492	228
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	42 010 774	42 010 774	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	65 086 744	433 616 001	666

V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-52 045 732	-92 300 359	177
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	38 536 736	40 601 202	105
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	23 648 488	16 254 470	69
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	14 888 248	24 346 732	164
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1 102 265 213	879 841 030	80
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	5 351 911 714	5 844 937 789	109
				0
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			0
0-ra írt eszközök	L/1	393 039 166	211 006 427	54
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	51 790 595	54 547 651	105
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
Függő követelések	L/6	-652 747	-652 747	100
Függő kötelezettségek	L/7	124 823	124 823	100

2024. évi Maradványkimutatás (adatok ezer forintban)

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	671 370 556
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 049 331 766
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-377 961 210
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	960 208 805
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	281 224 617
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	678 984 188
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	301 022 978
15	C) Összes maradvány (=A+B)	301 022 978
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	301 022 978

2024. évi Eredménykimutatás (adatok ezer forintban)

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	194 762 044	0	177 463 722
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	125 982 553	0	119 950 297
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	320 744 597	0	297 414 019
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	2 403 579	0	-2 121 071
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 117 965	0	2 065 521
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	3 521 544	0	-55 550
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	196 401 132	0	217 956 623
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	24 043 421	0	25 273 218
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	214 584	0	369 905 080
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	19 594 590	0	17 926 890
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	240 253 727	0	631 061 811
13	10 Anyagköltség	16 958 793	0	15 384 654
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	103 451 615	0	113 417 176
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16 614 624	0	11 882 895
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	137 025 032	0	140 684 725
18	14 Bérköltség	87 609 172	0	98 540 800
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	36 180 527	0	38 677 169
20	16 Bérjárulékok	13 635 997	0	15 772 997

21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	137 425 696	0	152 990 966
22	VI Értékcsökkenési leírás	78 387 339	0	84 031 070
23	VII Egyéb ráfordítások	260 641 568	0	640 810 527
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-48 959 767	0	-90 097 008
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 085 965	0	2 203 351
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	3 085 965	0	2 203 351
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-3 085 965	0	-2 203 351
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-52 045 732	0	-92 300 359

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi törvény 91. § (1) alapján (továbbiakban Áht.) „ a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

A zárszámadási rendeletnek a költségvetési rendelettel azonos formában kell készülnie.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az 1. § a 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegének teljesülését valamint a rendelet mellékleteit állapítja meg.

A 2. §-hoz

A 2. § Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti vagyonát összevontan állapítja meg.

A 3. §-hoz

A 3. § Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi pénzmaradványát összevontan állapítja meg

A 4. §-hoz

Az 4. § a rendelet hatályba lépése időpontjaként a kihirdetés napját határozza meg.