

**Berekfürdő Községi Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének**  
**3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete**

**Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról**

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*  
**ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**1. Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések**

**1. §**

E rendelet alkalmazásában:

- a) *adósságotkeletkeztető ügylet*: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdésében meghatározott ügylet,
- b) *előirányzat-átcsoportosítás*: a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlanlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,
- c) *előirányzatomódosítás*: a bevételi előirányzatok vagy a kiadási előirányzatok növelése vagy csökkentése,
- d) *likvidhitel*: a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel,
- e) *zárolás*: a kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése.

**2. A rendelet hatálya**

**2. §**

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat által fenntartott önállóan működő költségvetési szervekre.

*II. Fejezet*  
**A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI**

**3. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 1 359 564 ezer Ft bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.
- (2) Költségvetési bevételek összesen 607 020 ezer Ft.
- (3) Költségvetési kiadások összesen 1 273 128 ezer Ft.
- (4) Finanszírozási bevételek összesen 752 544 ezer Ft.
- (5) Finanszírozási kiadások összesen 86 436 ezer Ft.
- (6) Tárgyévi költségvetési hiány 680 000 ezer Ft.

(7) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek: Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele

- a) működési célra: 46 588 ezer Ft,
- b) felhalmozási célra: 633 412 ezer Ft.

(8) Költségvetési hiány külső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek: Hitelek:

- a) Működési célú hitelfelvétel: - ezer Ft,
- b) Felhalmozási célú hitel felvétele: - ezer Ft,
- c) Működési célú hiteltörlesztés: - ezer Ft,
- d) Felhalmozási célú hiteltörlesztés: - ezer Ft.

### **3. A költségvetés részletezése**

#### **4. §**

(1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg önkormányzati és költségvetési szervei bevételi forrásonkénti bontását főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) Az állami támogatások jogcímenkénti bontását a 2. melléklet mutatja.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szervének a 2024. évi létszámkeretét és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat, az önkormányzat intézményének a működési és felhalmozási bevételeinek-kiadásainak mérlegét a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat és az önkormányzati önállóan működő költségvetési szerv költségvetésének kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatonkénti megoszlását a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését és a felújítási kiadások célonkénti ütemezését a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 7. melléklet szerint fogadja el.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat által felvett hitelállományt lejárat szerinti beosztásban jóváhagyja a 8. melléklet szerint.

(10) A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) összegét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek 2024/2025/2026/2027. évi alakulását bemutató mérleget a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az önkormányzat egyéb működési és felhalmozási célú kiadásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A Képviselő-testület a lakosság részére a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételi, kiadási előirányzatát a 13. melléklet tartalmazza.

(15) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és likviditási tervét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) Berekfürdő Községi Önkormányzat a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig a 15. melléklet tartalmazza.

(17) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik vagy válhat szükségessé a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(18) A Képviselő-testület a tartalék összegét 46 959 ezer Ft-ban hagyja jóvá a következő részletezettséggel

- a) általános tartalék 12 523 ezer Ft,
- b) céltartalék: 34 436 ezer Ft,
  - ba) költségelvű bérlakás költségei: 18 236 ezer Ft,
  - bb) víziközmű alszámla: 3 735 ezer Ft,
  - bc) szennyvíz-szolgáltatás alszámla: 1 057 ezer Ft,
  - bd) talajterhelési díj: 3 030 ezer Ft,
  - be) Identitás pályázat: 80 ezer Ft,
  - bf) jólteljesítési biztosíték: 8 298 ezer Ft.
- c) A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.
- d) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

#### **4. Az előirányzatok módosítása**

##### **5. §**

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel, a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az 1. mellékletekben, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a Polgármester számára felhatalmazást ad.

(3) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 43/A. § (3) bekezdése irányadó.

(4) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait az Ávr. 42. §-ában meghatározott eseteiben a helyi önkormányzati költségvetési szerv, saját hatáskörében megemelheti. A Polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról, a Képviselő-testületet a költségvetés során következő módosításakor tájékoztatja.

#### **5. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok**

##### **6. §**

(1) A Képviselő-testület jóváhagyja az átmenetileg szabad pénzeszközök kamatozó betétbe történő helyezését.

(2) Az önkormányzat a részére jelen rendeletben jóváhagyott 1. mellékletben felsorolt kiemelt kiadási előirányzatát nem lépheti túl, és a saját hatáskörben is csak a jogszabályban meghatározott módon módosíthatja.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv az Ávr. 35. § szerinti költségvetési bevételi előirányzat 50 %-áig a többletbevételét felhasználhatja. Ez esetben az irányítószerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.

(4) A (2) bekezdés az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervére is kiterjed.

(5) A költségvetés kiadási előirányzatai között nem tervezett évközben felmerülő kiadási szükségletek a pénzügyi fedezet megteremtéséig ideiglenesen sem finanszírozhatók. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Áht.) szabályozott különleges esetek e szabály alól kivételt képeznek.

(6) Az önkormányzat felhívja költségvetési szerveinek figyelmét a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, valamint előirányzat felhasználásra. Év közben pótelőirányzat csak az intézmény belső tartalékainak feltárása és az intézmény gazdasági helyzetének elemzése után végső esetben igényelhető.

(7) Minden intézmény gazdálkodni köteles az energiahordozók mennyiségével és költségével, valamint a kommunális szolgáltatások mennyiségével és költségével. Kiugróan magas energia- és szolgáltatás-felhasználás esetén fel kell tární a magas felhasználás okát, és az ok ismeretében a megfelelő szervezési és egyéb intézkedéseket meg kell tenni.

(8) A teljes- és részmunkaidőben foglalkoztatottakra megállapított létszámkerettől eltérni kizárólag a közfoglalkoztatás keretében ideiglenesen (éven belül) lehet.

## 7. §

(1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket az önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.

(2) A költségvetési szervek saját nevükben az Áht. 41. § (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel:

- a) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,
- b) garanciát és kezességet nem vállalhatnak,
- c) faktoringot magában foglaló szerződést nem köthetnek,
- d) értékpapírt - törvényben meghatározott kivétellel - nem szerezhetnek meg és nem bocsáthatnak ki.

(3) Az önkormányzat és intézményénél foglalkoztatott dolgozók részére OTP SZÉP kártyán max. 12 500 Ft/fő/hó pénzösszeget biztosíthat az önkormányzat pénzügyi stabilitásának függvényében.

(4) Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Kunmadarasi Közös Önkormányzati Hivatal Berekfürdői Kirendeltségén foglalkoztatott köztisztviselők részére havi 1 000 Ft/fő bankszámla-hozzájárulást nyújt 2024. évre.

## 8. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át vagy az 5 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a Polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a Polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezheti. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a Polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.

## 9. §

(1) A költségvetési szervek irányítószervi támogatása – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben történhet.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait – a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(3) A zárolás nem vonatkozhat:

- a) az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,
- b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás,
- c) a részben vagy teljes körűen fejlesztési célú hitel igénybevételével megvalósuló beruházások, felújítások, valamint
- d) a segélyek előirányzataira.

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

## 10. §

Az információs önrendelkezési jogról és az információk szabadságáról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglaltak szerinti – a gazdálkodási adatokra vonatkozó – közzétételi kötelezettséget a Jegyző az önkormányzat honlapján teljesíti.

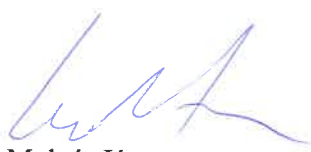
## 11. §

Az Önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, valamint magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljellel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, valamint magánszemély az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

### III. Fejezet ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

## 12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Molnár János  
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, 2024. február 22.

dr. Vincze Anita jegyző  
nevében és megbízásából

  
Potornainé Szűcs Katalin  
aljegyző



**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)**

**ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN**

|            | Bevételi jogcím                                                                                                | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>B 1</b> | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                     | <b>146 041</b>                      | <b>161 661</b>                      |
|            | Önkormányzatok működési támogatásai                                                                            | 125 283                             | 137 328                             |
|            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                          | 39 282                              | 38 684                              |
|            | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                            | 35 818                              | 45 521                              |
|            | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása                                     | 23 078                              | 28 057                              |
|            | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                                           | 23 842                              | 22 007                              |
|            | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                   | 3 038                               | 3 059                               |
|            | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                                              | 225                                 | 0                                   |
|            | Elszámolásból származó bevételek                                                                               | 0                                   | 0                                   |
|            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről                  | 0                                   | 0                                   |
|            | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                            | 20 758                              | 24 333                              |
| <b>B 2</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                 | <b>112 443</b>                      | <b>95 128</b>                       |
| <b>B 3</b> | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                                    | <b>141 500</b>                      | <b>171 600</b>                      |
|            | Vagyoni típusú adók                                                                                            | 50 000                              | 57 000                              |
|            | Építményadó                                                                                                    | 33 000                              | 33 500                              |
|            | Telekadó                                                                                                       | 6 000                               | 11 000                              |
|            | Magánszemélyek kommunális adója                                                                                | 11 000                              | 12 500                              |
|            | Termékek és szolgáltatások adói                                                                                | 90 000                              | 111 000                             |
|            | Értékesítési és forgalmi adók előirányzata                                                                     | 33 000                              | 55 000                              |
|            | Iparüzési adó                                                                                                  | 33 000                              | 55 000                              |
|            | Gépjárműadók előirányzata                                                                                      | 0                                   | 0                                   |
|            | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata                                                         | 57 000                              | 56 000                              |
|            | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó                                                                           | 57 000                              | 56 000                              |
|            | Talajterhelési díj                                                                                             | 0                                   | 0                                   |
|            | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                                     | 1 500                               | 3 600                               |
|            | Szabálysértési, közigazgatási bírság                                                                           | 0                                   | 0                                   |
|            | Egyéb bírság                                                                                                   | 200                                 | 300                                 |
|            | Pótlék                                                                                                         | 100                                 | 500                                 |
|            | Egyéb                                                                                                          | 1 200                               | 2 800                               |
| <b>B 4</b> | <b>Működési bevételek</b>                                                                                      | <b>165 470</b>                      | <b>178 631</b>                      |
| <b>B 5</b> | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                                  | <b>25 000</b>                       | <b>0</b>                            |
| <b>B 6</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
|            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata     | 0                                   | 0                                   |
|            | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata                                                           | 0                                   | 0                                   |
| <b>B 7</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                                   | <b>10 000</b>                       | <b>0</b>                            |
|            | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata | 0                                   | 0                                   |
|            | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata                                                       | 10 000                              | 0                                   |
|            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>                                                                     | <b>600 454</b>                      | <b>607 020</b>                      |
| <b>B 8</b> | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                                                | <b>630 485</b>                      | <b>752 544</b>                      |
|            | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata                                                | 565 000                             | 680 000                             |
|            | Központi, irányító szervi támogatás előirányzata                                                               | 65 485                              | 72 544                              |
|            | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése                               | 0                                   | 0                                   |
|            | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                                                                                  | <b>1 230 939</b>                    | <b>1 359 564</b>                    |

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)**

|     | Kiadási jogcímek                                                                           | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|     | <b>Működési költségvetés</b>                                                               | <b>580 256</b>                      | <b>545 448</b>                      |
| K 1 | Személyi juttatások                                                                        | 139 715                             | 128 471                             |
| K 2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                               | 15 648                              | 14 899                              |
| K 3 | Dologi kiadások                                                                            | 213 363                             | 210 896                             |
| K 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                             | 6 500                               | 7 800                               |
| K 5 | Egyéb működési célú kiadások:                                                              | 205 030                             | 183 382                             |
|     | Elvonások és befizetések                                                                   | 0                                   | 0                                   |
|     | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | 0                                   | 1 500                               |
|     | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | 48 920                              | 58 023                              |
|     | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | 81 376                              | 76 900                              |
|     | Tartalékok                                                                                 | 74 734                              | 46 959                              |
|     | <b>Felhalmozási költségvetés</b>                                                           | <b>571 196</b>                      | <b>727 680</b>                      |
| K 6 | Beruházások                                                                                | 542 061                             | 699 309                             |
| K 7 | Felújítások                                                                                | 27 635                              | 26 871                              |
| K 8 | Egyéb felhalmozási kiadások:                                                               | 1 500                               | 1 500                               |
|     | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | 0                                   | 0                                   |
|     | Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre                                            | 1 500                               | 1 500                               |
|     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)</b>                                                  | <b>1 151 452</b>                    | <b>1 273 128</b>                    |
| K 9 | Finanszírozási kiadások                                                                    | 79 487                              | 86 436                              |
|     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                             | 9 000                               | 9 000                               |
|     | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása                                            | 65 485                              | 72 544                              |
|     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                     | 5 002                               | 4 892                               |
|     | <b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                                                      | <b>1 230 939</b>                    | <b>1 359 564</b>                    |

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)

ÖNKORMÁNYZAT

|            | Bevételi jogcím                                                                                                | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>B 1</b> | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                     | <b>146 041</b>                      | <b>161 661</b>                      |
|            | Önkormányzatok működési támogatásai                                                                            | 125 283                             | 137 328                             |
|            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                          | 39 282                              | 38 684                              |
|            | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                            | 35 818                              | 45 521                              |
|            | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása                                     | 23 078                              | 28 057                              |
|            | Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                                            | 23 842                              | 22 007                              |
|            | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                   | 3 038                               | 3 059                               |
|            | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                                              | 225                                 |                                     |
|            | Elszámolásból származó bevételek                                                                               |                                     |                                     |
|            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről                  |                                     |                                     |
|            | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                            | 20 758                              | 24 333                              |
| <b>B 2</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                 | <b>112 443</b>                      | <b>95 128</b>                       |
| <b>B 3</b> | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                                    | <b>141 500</b>                      | <b>171 600</b>                      |
|            | Vagyoni típusú adók                                                                                            | 50 000                              | 57 000                              |
|            | Építményadó                                                                                                    | 33 000                              | 33 500                              |
|            | Telekadó                                                                                                       | 6 000                               | 11 000                              |
|            | Magánszemélyek kommunális adója                                                                                | 11 000                              | 12 500                              |
|            | Termékek és szolgáltatások adói                                                                                | 90 000                              | 111 000                             |
|            | Értékesítési és forgalmi adók előirányzata                                                                     | 33 000                              | 55 000                              |
|            | Iparűzési adó                                                                                                  | 33 000                              | 55 000                              |
|            | Gépjárműadók előirányzata                                                                                      |                                     |                                     |
|            | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata                                                         | 57 000                              | 56 000                              |
|            | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó                                                                           | 57 000                              | 56 000                              |
|            | Talajterhelési díj                                                                                             |                                     |                                     |
|            | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                                     | 1 500                               | 3 600                               |
|            | Igazgatási szolgáltatási díj                                                                                   |                                     |                                     |
|            | Szabálysértési, közigazgatási bírság                                                                           |                                     |                                     |
|            | Egyéb bírság                                                                                                   | 200                                 | 300                                 |
|            | Pótlék                                                                                                         | 100                                 | 500                                 |
|            | Egyéb                                                                                                          | 1 200                               | 2 800                               |
| <b>B 4</b> | <b>Működési bevételek</b>                                                                                      | <b>165 470</b>                      | <b>178 631</b>                      |
| <b>B 5</b> | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                                  | <b>25 000</b>                       |                                     |
| <b>B 6</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
|            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata     |                                     |                                     |
|            | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata                                                           |                                     |                                     |
| <b>B 7</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                                   | <b>10 000</b>                       | <b>0</b>                            |
|            | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata |                                     |                                     |
|            | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata                                                       | 10 000                              |                                     |
|            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>                                                                     | <b>600 454</b>                      | <b>607 020</b>                      |
| <b>B 8</b> | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                                                | <b>565 000</b>                      | <b>680 000</b>                      |
|            | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata                                                | 565 000                             | 680 000                             |
|            | Központi, irányító szervi támogatás előirányzata                                                               |                                     |                                     |
|            | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése                               |                                     |                                     |
|            | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                                                                                  | <b>1 165 454</b>                    | <b>1 287 020</b>                    |

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)**

|     | Kiadási jogcímek                                                                           | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|     | <b>Működési költségvetés</b>                                                               | <b>515 771</b>                      | <b>473 904</b>                      |
| K 1 | Személyi juttatások                                                                        | 95 071                              | 74 643                              |
| K 2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                               | 8 978                               | 7 737                               |
| K 3 | Dologi kiadások                                                                            | 200 192                             | 200 342                             |
| K 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                             | 6 500                               | 7 800                               |
| K 5 | Egyéb működési célú kiadások:                                                              | 205 030                             | 183 382                             |
|     | Elvonások és befizetések                                                                   |                                     |                                     |
|     | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     |                                     | 1 500                               |
|     | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | 48 920                              | 58 023                              |
|     | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | 81 376                              | 76 900                              |
|     | Tartalékok                                                                                 | 74 734                              | 46 959                              |
|     | <b>Felhalmozási költségvetés</b>                                                           | <b>570 196</b>                      | <b>726 680</b>                      |
| K 6 | Beruházások                                                                                | 541 061                             | 698 309                             |
| K 7 | Felújítások                                                                                | 27 635                              | 26 871                              |
| K 8 | Egyéb felhalmozási kiadások:                                                               | 1 500                               | 1 500                               |
|     | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre |                                     |                                     |
|     | Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre                                            | 1 500                               | 1 500                               |
|     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)</b>                                                  | <b>1 085 967</b>                    | <b>1 200 584</b>                    |
| K 9 | Finanszírozási kiadások                                                                    | 79 487                              | 86 436                              |
|     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                             | 9 000                               | 9 000                               |
|     | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása                                            | 65 485                              | 72 544                              |
|     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                     | 5 002                               | 4 892                               |
|     | <b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                                                      | <b>1 165 454</b>                    | <b>1 287 020</b>                    |

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)**

**CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE**

|            | Bevételi jogcím                                                                                                | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>B 1</b> | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                     | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
|            | Önkormányzatok működési támogatásai                                                                            | 0                                   | 0                                   |
|            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                          |                                     |                                     |
|            | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                            |                                     |                                     |
|            | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása                                     |                                     |                                     |
|            | Települési önkormányzatok gyermekéktézeti 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>B 2</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                 |                                     |                                     |
| <b>B 3</b> | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                                    | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
|            | Vagyoni típusú adók                                                                                            | 0                                   | 0                                   |
|            | Építményadó                                                                                                    |                                     |                                     |
|            | Telekadó                                                                                                       |                                     |                                     |
|            | Magánszemélyek kommunális adója                                                                                |                                     |                                     |
|            | Termékek és szolgáltatások adói                                                                                | 0                                   | 0                                   |
|            | Értékesítési és forgalmi adók előirányzata                                                                     | 0                                   | 0                                   |
|            | Iparüzési adó                                                                                                  |                                     |                                     |
|            | Gépjárműadók előirányzata                                                                                      |                                     |                                     |
|            | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata                                                         | 0                                   | 0                                   |
|            | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó                                                                           |                                     |                                     |
|            | Talajterhelési díj                                                                                             |                                     |                                     |
|            | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                                     | 0                                   | 0                                   |
|            | Szabálysértési, közigazgatási bírság                                                                           |                                     |                                     |
|            | Egyéb bírság                                                                                                   |                                     |                                     |
|            | Pótlék                                                                                                         |                                     |                                     |
|            | Egyéb                                                                                                          |                                     |                                     |
| <b>B 4</b> | <b>Működési bevételek</b>                                                                                      |                                     |                                     |
| <b>B 5</b> | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                                  |                                     |                                     |
| <b>B 6</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
|            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata     |                                     |                                     |
|            | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata                                                           |                                     |                                     |
| <b>B 7</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                                   | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
|            | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata |                                     |                                     |
|            | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                                    |                                     |                                     |
|            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>                                                                     | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            |
| <b>B 8</b> | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                                                | <b>65 485</b>                       | <b>72 544</b>                       |
|            | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata                                                |                                     |                                     |
|            | Központi, irányító szervi támogatás előirányzata                                                               | 65 485                              | 72 544                              |
|            |                                                                                                                |                                     |                                     |
|            | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                                                                                  | <b>65 485</b>                       | <b>72 544</b>                       |

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)**

|     | Kiadási jogcímek                                                                           | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|     | <b>Működési költségvetés</b>                                                               | <b>64 485</b>                       | <b>71 544</b>                       |
| K 1 | Személyi juttatások                                                                        | 44 644                              | 53 828                              |
| K 2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                               | 6 670                               | 7 162                               |
| K 3 | Dologi kiadások                                                                            | 13 171                              | 10 554                              |
| K 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                             |                                     |                                     |
| K 5 | Egyéb működési célú kiadások:                                                              | 0                                   | 0                                   |
|     | Elvonások és befizetések                                                                   |                                     |                                     |
|     | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     |                                     |                                     |
|     | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   |                                     |                                     |
|     | Tartalékok                                                                                 |                                     |                                     |
|     | <b>Felhalmozási költségvetés</b>                                                           | <b>1 000</b>                        | <b>1 000</b>                        |
| K 6 | Beruházások                                                                                | 1 000                               | 1 000                               |
| K 7 | Felújítások                                                                                |                                     |                                     |
| K 8 | Egyéb felhalmozási kiadások:                                                               | 0                                   | 0                                   |
|     | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre |                                     |                                     |
|     | Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre                                            |                                     |                                     |
|     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)</b>                                                  | <b>65 485</b>                       | <b>72 544</b>                       |
| K 9 | Finanszírozási kiadások                                                                    | 0                                   | 0                                   |
|     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                             |                                     |                                     |
|     | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása                                            |                                     |                                     |
|     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                     |                                     |                                     |
|     | <b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                                                      | <b>65 485</b>                       | <b>72 544</b>                       |

**2024. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT**  
**ÁLLAMI TÁMOGATÁS**  
**3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez**  
**(adatok Ft-ban)**

|             | Jogcím                                                                                           | 2023. évi eredeti előirányzat | 2024. évi eredeti előirányzat |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|             |                                                                                                  | Összesen (Ft)                 | Összesen (Ft)                 |
| 1.1.1.1     | Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                                     |                               |                               |
|             | Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása                                    | 26 831 000                    | 26 238 000                    |
| 1.1.1.2     | Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása                                                  | 5 678 400                     | 5 678 400                     |
| 1.1.1.3.1   | Közüvilágítás fenntartásának tám. - alaptámogatás                                                | 7 470 500                     | 7 537 500                     |
| 1.1.1.3.2   | Közüvilágítás fenntartásának tám.                                                                | 6 840 000                     | 6 180 000                     |
| 1.1.1.4     | Közütemető fenntartással kapcs. fel. tám.                                                        | 1 088 765                     | 1 088 765                     |
| 1.1.1.5     | Közüutak fenntartásának tám.                                                                     | 5 753 335                     | 5 753 335                     |
| 1.1.1.6     | Egyéb önkormányzati feladatok                                                                    | 8 500 000                     | 8 500 000                     |
| 1.1.1.7     | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                            | 35 700                        | 30 600                        |
| 1.1.4       | Polgármesteri illetmény támogatása                                                               | 3 915 653                     | 3 915 653                     |
| 1.1.5       | Közüvilágítás kiegészítő támogatás                                                               | 6 840 000                     |                               |
| 1.1         | HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA                                            | 46 122 353                    | 38 684 253                    |
| 1.2.1.1     | Óvodaműk. Tám.                                                                                   | 4 290 000                     | 5 343 594                     |
| 1.2.1.3     | óvodaműködtetés kieg tám                                                                         | 5 410 000                     | 580 000                       |
| 1.2.2-1.2.5 | Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.                                                     | 26 117 550                    | 39 597 600                    |
| 1.2.        | TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA                              | 35 817 550                    | 45 521 194                    |
| 1.3.1       | Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                | 6 812 000                     | 8 119 000                     |
| 1.3.3.1.2   | Bölcsőde bértámogatás                                                                            | 13 632 500                    | 17 095 000                    |
| 1.3.3.2     | Bölcsőde üzemeltetési támogatás                                                                  | 2 633 000                     | 2 842 400                     |
| 1.4.1       | Óvodai, iskolai étk. tám                                                                         | 23 763 137                    | 22 007 249                    |
| 1.4.2       | A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása                      | 79 002                        |                               |
| 1.3         | TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | 46 919 639                    | 50 063 649                    |
| 1.5.2       | Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása                                            | 3 038 449                     | 3 058 366                     |
| 1.5         | A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA                                   | 3 038 449                     | 3 058 366                     |
| 4           | Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás                                                         | -224 609                      | -1 230 353                    |
|             | ÖSSZESEN                                                                                         | 131 673 382                   | 136 097 109                   |

|                                                              | Önkormányzat | Csicsergő Óvoda és<br>Mini Bölcsőde | Összesen    |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|-------------|
|                                                              | Eredeti ei.  | Eredeti ei.                         | Eredeti ei. |
| Munkajogi létszám<br>(közfoglalkoztatott nélkül)             | 9            | 8                                   | 17          |
| Létszámkeret /átlagos állományi<br>létszám/ (fő)             | 20           | 8                                   | 28          |
| Ebből: Különleges közszolgálati<br>jogviszony (Polgármester) |              |                                     | 0           |
| Ebből: Köztisztviselő                                        |              |                                     | 0           |
| részmunkaidős                                                |              |                                     | 0           |
| Ebből: Közalkalmazott                                        | 1            | 8                                   | 9           |
| részmunkaidős                                                | 1            |                                     | 1           |
| Egészségügyi szolgálati jogviszony                           | 1            |                                     | 1           |
| Ebből: Munka tv alá tartozó                                  | 7            |                                     | 7           |
| Közfoglalkoztatott                                           | 11           |                                     | 11          |
| Képviselők, külsős bizottsági tagok                          | 7            |                                     | 7           |

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)

I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege  
(ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN)

| Bevételek                                           |                                     |                                     | Kiadások                                                     |                                     |                                     |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Megnevezés                                          | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Megnevezés                                                   | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 146 041                             | 161 661                             | Személyi juttatások                                          | 139 715                             | 128 471                             |
| Közhatalmi bevételek                                | 141 500                             | 171 600                             | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 15 648                              | 14 899                              |
| Működési bevételek                                  | 165 470                             | 178 631                             | Dologi kiadások                                              | 213 363                             | 210 896                             |
| Működési célra átvett pénzeszközök                  | -                                   | -                                   | Ellátottak pénzbeni juttatása                                | 6 500                               | 7 800                               |
| Finanszírozási bevételek                            | 213 392                             | 118 132                             | Egyéb működési kiadások                                      | 205 030                             | 183 382                             |
|                                                     |                                     |                                     | Finanszírozási kiadások                                      | 69 487                              | 76 436                              |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
| ÖSSZESEN:                                           | 666 403                             | 630 024                             | ÖSSZESEN:                                                    | 649 743                             | 621 884                             |

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege  
(ÖNKORMÁNYZAT)

| Bevételek                                               |                                     |                                     | Kiadások                    |                                     |                                     |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Megnevezés                                              | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Megnevezés                  | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 112 443                             | 95 128                              | Beruházások                 | 542 061                             | 699 309                             |
| Felhalmozási bevételek                                  | 25 000                              | -                                   | Felújítások                 | 27 635                              | 26 871                              |
| Felhalmozási célra átvett pénzeszközök                  | 10 000                              | -                                   | Egyéb felhalmozási kiadások | 1 500                               | 1 500                               |
| Finanszírozási bevételek                                | 417 093                             | 634 412                             | Finanszírozási kiadások     | 10 000                              | 10 000                              |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
| ÖSSZESEN:                                               | 564 536                             | 729 540                             | ÖSSZESEN:                   | 581 196                             | 737 680                             |

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

| Bevételek                                           |                                     |                                     | Kiadások                                                     |                                     |                                     |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Megnevezés                                          | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Megnevezés                                                   | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 146 041                             | 161 661                             | Személyi juttatások                                          | 95 071                              | 74 643                              |
| Közhatalmi bevételek                                | 141 500                             | 171 600                             | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 8 978                               | 7 737                               |
| Működési bevételek                                  | 165 470                             | 178 631                             | Dologi kiadások                                              | 200 192                             | 200 342                             |
| Működési célra átvett pénzeszközök                  | -                                   | -                                   | Ellátottak pénzbeni juttatása                                | 6 500                               | 7 800                               |
| Finanszírozási bevételek                            | 148 907                             | 46 588                              | Egyéb működési kiadások                                      | 205 030                             | 183 382                             |
|                                                     |                                     |                                     | Finanszírozási kiadások                                      | 69 487                              | 76 436                              |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                              |                                     |                                     |
| ÖSSZESEN:                                           | 601 918                             | 558 480                             | ÖSSZESEN:                                                    | 585 258                             | 550 340                             |

IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege  
(ÖNKORMÁNYZAT)

| Bevételek                                               |                                     |                                     | Kiadások                    |                                     |                                     |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Megnevezés                                              | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Megnevezés                  | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 112 443                             | 95 128                              | Beruházások                 | 541 061                             | 698 309                             |
| Felhalmozási bevételek                                  | 25 000                              | -                                   | Felújítások                 | 27 635                              | 26 871                              |
| Felhalmozási célra átvett pénzeszközök                  | 10 000                              | -                                   | Egyéb felhalmozási kiadások | 1 500                               | 1 500                               |
| Finanszírozási bevételek                                | 416 093                             | 633 412                             | Finanszírozási kiadások     | 10 000                              | 10 000                              |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
| ÖSSZESEN:                                               | 563 536                             | 728 540                             | ÖSSZESEN:                   | 580 196                             | 736 680                             |

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

| Bevételek                                           |                                     | Kiadások                            |                                                                 |                                     |                                     |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Megnevezés                                          | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Megnevezés                                                      | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | -                                   | -                                   | Személyi juttatások                                             | 44 644                              | 53 828                              |
| Közhatalmi bevételek                                | -                                   | -                                   | Munkaadókat terhelő járulékok és<br>szociális hozzájárulási adó | 6 670                               | 7 162                               |
| Működési bevételek                                  | -                                   | -                                   | Dologi kiadások                                                 | 13 171                              | 10 554                              |
| Működési célra átvett pénzeszközök                  | -                                   | -                                   | Ellátottak pénzbeni juttatása                                   | -                                   | -                                   |
| Finanszírozási bevételek                            | 64 485                              | 71 544                              | Egyéb működési kiadások                                         | -                                   | -                                   |
|                                                     |                                     |                                     | Finanszírozási kiadások                                         |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                                 |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                                 |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                                 |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                                 |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                                 |                                     |                                     |
|                                                     |                                     |                                     |                                                                 |                                     |                                     |
| ÖSSZESEN:                                           | 64 485                              | 71 544                              | ÖSSZESEN:                                                       | 64 485                              | 71 544                              |

VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege  
(ÓVODA)

| Bevételek                                               |                                     | Kiadások                            |                             |                                     |                                     |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Megnevezés                                              | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Megnevezés                  | 2023. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | -                                   | -                                   | Beruházások                 | 1 000                               | 1 000                               |
| Felhalmozási bevételek                                  | -                                   | -                                   | Felújítások                 | -                                   | -                                   |
| Felhalmozási célra átvett pénzeszközök                  | -                                   | -                                   | Egyéb felhalmozási kiadások | -                                   | -                                   |
| Finanszírozási bevételek                                | 1 000                               | 1 000                               | Finanszírozási kiadások     |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
|                                                         |                                     |                                     |                             |                                     |                                     |
| ÖSSZESEN:                                               | 1 000                               | 1 000                               | ÖSSZESEN:                   | 1 000                               | 1 000                               |

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)**

## ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

|     |                                                                                               | 2024. évi eredeti előirányzat |                        |                                  |                               |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
|     | Bevételi jogcím                                                                               | Kötelező feladat              | Önként vállalt feladat | Állami (államigazgatási feladat) | 2024. évi eredeti előirányzat |
| B 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                           | 161 661                       | 0                      | 0                                | 161 661                       |
|     | Önkormányzatok működési támogatásai                                                           | 137 328                       | 0                      | 0                                | 137 328                       |
|     | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0                             | 0                      | 0                                | 0                             |
|     | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                           | 24 333                        | 0                      | 0                                | 24 333                        |
| B 2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                                       | 95 128                        | 0                      | 0                                | 95 128                        |
| B 3 | Közhatalmi bevételek                                                                          | 171 600                       | 0                      | 0                                | 171 600                       |
|     | Vagyoni típusú adók                                                                           | 57 000                        | 0                      | 0                                | 57 000                        |
|     | Termékek és szolgáltatások adói                                                               | 111 000                       | 0                      | 0                                | 111 000                       |
|     | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                    | 3 600                         | 0                      | 0                                | 3 600                         |
| B 4 | Működési bevételek                                                                            | 136 731                       | 41 900                 | 0                                | 178 631                       |
| B 5 | Felhalmozási bevételek                                                                        | 0                             | 0                      | 0                                | 0                             |
| B 6 | Működési célú átvett pénzeszközök                                                             | 0                             | 0                      | 0                                | 0                             |
| B 7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                         | 0                             | 0                      | 0                                | 0                             |
|     | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)                                                           | 565 120                       | 41 900                 | 0                                | 607 020                       |
| B 8 | Finanszírozási bevételek                                                                      | 752 544                       | 0                      | 0                                | 752 544                       |
|     |                                                                                               |                               |                        |                                  | 0                             |
|     | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN                                                                        | 1 317 664                     | 41 900                 | 0                                | 1 359 564                     |
|     |                                                                                               |                               |                        |                                  |                               |
|     | Kiadási jogcímek                                                                              | Kötelező feladat              | Önként vállalt feladat | Állami (államigazgatási feladat) | 2024. évi eredeti előirányzat |
|     | Működési költségvetés                                                                         | 503 548                       | 41 900                 | 0                                | 545 448                       |
| K 1 | Személyi juttatások                                                                           | 128 471                       | 0                      | 0                                | 128 471                       |
| K 2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                  | 14 899                        | 0                      | 0                                | 14 899                        |
| K 3 | Dologi kiadások                                                                               | 210 896                       | 0                      | 0                                | 210 896                       |
| K 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                                | 7 800                         | 0                      | 0                                | 7 800                         |
| K 5 | Egyéb működési célú kiadások:                                                                 | 141 482                       |                        | 0                                | 183 382                       |
|     | Felhalmozási költségvetés                                                                     | 727 680                       | 0                      | 0                                | 727 680                       |
| K 6 | Beruházások                                                                                   | 699 309                       | 0                      | 0                                | 699 309                       |
| K 7 | Felújítások                                                                                   | 26 871                        | 0                      | 0                                | 26 871                        |
| K 8 | Egyéb felhalmozási kiadások:                                                                  | 1 500                         | 0                      | 0                                | 1 500                         |
|     | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)                                                            | 1 231 228                     | 41 900                 | 0                                | 1 273 128                     |
| K 9 | Finanszírozási kiadások                                                                       | 86 436                        | 0                      | 0                                | 86 436                        |
|     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                                | 9 000                         | 0                      | 0                                | 9 000                         |
|     | Központi, irányító szervei támogatás folyósítása                                              | 72 544                        | 0                      | 0                                | 72 544                        |
|     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                        | 4 892                         | 0                      | 0                                | 4 892                         |
|     | TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN                                                                | 1 317 664                     | 41 900                 | 0                                | 1 359 564                     |

**ÖNKORMÁNYZAT**

|            | Bevételi jogcím                                                                               | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Állami (államigazgatási feladat) | 2024. évi eredeti előirányzat |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>B 1</b> | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                           | 161 661          | 0                      | 0                                | 161 661                       |
|            | Önkormányzatok működési támogatásai                                                           | 137 328          |                        | 0                                | 137 328                       |
|            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről |                  |                        |                                  |                               |
|            | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                           | 24 333           |                        |                                  | 24 333                        |
| <b>B 2</b> | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                                       | 95 128           |                        | 0                                | 95 128                        |
| <b>B 3</b> | Közhatalmi bevételek                                                                          | 171 600          | 0                      |                                  | 171 600                       |
|            | Vagyoni típusú adók                                                                           | 57 000           |                        |                                  | 57 000                        |
|            | Termékek és szolgáltatások adói                                                               | 111 000          |                        |                                  | 111 000                       |
|            | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                    | 3 600            |                        |                                  | 3 600                         |
| <b>B 4</b> | Működési bevételek                                                                            | 136 731          | 41 900                 |                                  | 178 631                       |
| <b>B 5</b> | Felhalmozási bevételek                                                                        | 0                |                        |                                  | 0                             |
| <b>B 6</b> | Működési célú átvett pénzeszközök                                                             | 0                |                        |                                  | 0                             |
| <b>B 7</b> | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                         | 0                |                        |                                  | 0                             |
|            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>                                                    | <b>565 120</b>   | <b>41 900</b>          | <b>0</b>                         | <b>607 020</b>                |
| <b>B 8</b> | Finanszírozási bevételek                                                                      | 680 000          |                        |                                  | 680 000                       |
|            |                                                                                               |                  |                        |                                  |                               |
|            | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                                                                 | <b>1 245 120</b> | <b>41 900</b>          | <b>0</b>                         | <b>1 287 020</b>              |

|            | Kiadási jogcímek                                             | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Állami (államigazgatási feladat) | 2024. évi eredeti előirányzat |
|------------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
|            | Működési költségvetés                                        | 432 004          | 41 900                 | 0                                | 473 904                       |
| <b>K 1</b> | Személyi juttatások                                          | 74 643           |                        |                                  | 74 643                        |
| <b>K 2</b> | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 737            |                        |                                  | 7 737                         |
| <b>K 3</b> | Dologi kiadások                                              | 200 342          |                        |                                  | 200 342                       |
| <b>K 4</b> | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 7 800            |                        |                                  | 7 800                         |
| <b>K 5</b> | Egyéb működési célú kiadások:                                | 141 482          | 41 900                 |                                  | 183 382                       |
|            | Felhalmozási költségvetés                                    | 726 680          |                        |                                  | 726 680                       |
| <b>K 6</b> | Beruházások                                                  | 698 309          |                        |                                  | 698 309                       |
| <b>K 7</b> | Felújítások                                                  | 26 871           |                        |                                  | 26 871                        |
| <b>K 8</b> | Egyéb felhalmozási kiadások:                                 | 1 500            |                        |                                  | 1 500                         |
|            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)</b>                    | <b>1 158 684</b> | <b>41 900</b>          | <b>0</b>                         | <b>1 200 584</b>              |
| <b>K 9</b> | Finanszírozási kiadások                                      | 86 436           | 0                      | 0                                | 86 436                        |
|            | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése               | 9 000            |                        |                                  | 9 000                         |
|            | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása              | 72 544           |                        |                                  | 72 544                        |
|            | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | 4 892            |                        |                                  | 4 892                         |
|            | <b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                        | <b>1 245 120</b> | <b>41 900</b>          | <b>0</b>                         | <b>1 287 020</b>              |

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)**

**CSICSERGŐ OVODA**

|            | Bevételi jogcím                                                                               | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Állami (államigazgatási feladat) | 2024. évi eredeti előirányzat |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>B 1</b> | 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>B 2</b> | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                                       |                  |                        |                                  |                               |
| <b>B 3</b> | Közhatalmi bevételek                                                                          | 0                | 0                      | 0                                | 0                             |
|            | Vagyoni típusú adók                                                                           |                  |                        |                                  |                               |
|            | Termékek és szolgáltatások adói                                                               |                  |                        |                                  |                               |
|            | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                    |                  |                        |                                  |                               |
| <b>B 4</b> | Működési bevételek                                                                            |                  |                        |                                  |                               |
| <b>B 5</b> | Felhalmozási bevételek                                                                        |                  |                        |                                  |                               |
| <b>B 6</b> | Működési célú átvett pénzeszközök                                                             |                  |                        |                                  |                               |
| <b>B 7</b> | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                         |                  |                        |                                  | 0                             |
|            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>                                                    | 0                | 0                      | 0                                | 0                             |
| <b>B 8</b> | Finanszírozási bevételek                                                                      | 72 544           |                        |                                  | 72 544                        |
|            | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                                                                 | 72 544           | 0                      | 0                                | 72 544                        |

|            | Kiadási jogcímek                                             | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Állami (államigazgatási feladat) | 2024. évi eredeti előirányzat |
|------------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
|            | Működési költségvetés                                        | 71 544           | 0                      | 0                                | 71 544                        |
| <b>K 1</b> | Személyi juttatások                                          | 53 828           |                        |                                  | 53 828                        |
| <b>K 2</b> | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 162            |                        |                                  | 7 162                         |
| <b>K 3</b> | Dologi kiadások                                              | 10 554           |                        |                                  | 10 554                        |
| <b>K 4</b> | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                  |                        |                                  |                               |
| <b>K 5</b> | Egyéb működési célú kiadások:                                |                  |                        |                                  | 0                             |
|            | Felhalmozási költségvetés                                    | 1 000            | 0                      | 0                                | 1 000                         |
| <b>K 6</b> | Beruházások                                                  | 1 000            |                        |                                  | 1 000                         |
| <b>K 7</b> | Felújítások                                                  |                  |                        |                                  | 0                             |
| <b>K 8</b> | Egyéb felhalmozási kiadások:                                 |                  |                        |                                  | 0                             |
|            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)</b>                    | 72 544           | 0                      | 0                                | 72 544                        |
| <b>K 9</b> | Finanszírozási kiadások                                      | 0                |                        |                                  | 0                             |
|            | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése               |                  |                        |                                  |                               |
|            | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása              |                  |                        |                                  |                               |
|            | <b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                        | 72 544           | 0                      | 0                                | 72 544                        |

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
EREDETI ELŐIRÁNYZAT  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
(adatok ezer Ft-ban)**

| Felújítás célonként                                                                                                                        | 2023. évi eredeti előirányzat | 2024. évi eredeti előirányzat |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| MFP-UHK/2021 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Tulipán u.)                                                                                 | 652                           |                               |
| MFP-BJA/2021 - Önk. Járdaép/felújítás anyagktg                                                                                             | 34                            |                               |
| MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő     | 22 949                        | 21 346                        |
| MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)                   |                               | 128                           |
| MFP-ÖTU/2020 Önkorm tul út ép/felúj (üveggyár előtt, Tüzoltó utca))                                                                        |                               | 127                           |
| Sportöltöző tetőjavítás                                                                                                                    |                               | 1 270                         |
| Szociális bérlakás felújítás                                                                                                               |                               | 1 000                         |
| Szennyvíztelep Kessener kefe                                                                                                               |                               | 3 000                         |
| Gázkazán csere költségelvi bérlakásoknál                                                                                                   | 4 000                         |                               |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                                           | <b>27 635</b>                 | <b>26 871</b>                 |
|                                                                                                                                            |                               |                               |
| Felhalmozási kiadások feladatonként                                                                                                        | 2023. évi eredeti előirányzat | 2024. évi eredeti előirányzat |
| <b>Önkormányzat:</b>                                                                                                                       | <b>541 061</b>                | <b>698 309</b>                |
| tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)                                                                                                | 3 000                         | 2 000                         |
| Víz,- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)                                                                                             | 2 138                         | 2 138                         |
| MFP-OKE/2020 - Önkorm. Kerékpárút építése                                                                                                  | 1 824                         |                               |
| 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                         |                               |
| TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Élhető települések- Élhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése) + önerő (tervezés) | 342 253                       | 324 962                       |
| TOP - Turizmusfejlesztés                                                                                                                   | 2 597                         | 2 597                         |
| TOP -1.4.1-19-JN1-2019-00025 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása. (mini-bölcsőde építése)                                                   | 52                            |                               |
| VP6-7.2.1.1-21 - Külterületi helyi közutak fejlesztése + önerő                                                                             | 172 183                       | 20 000                        |
| TOP PLUSZ - Belterületi utak fejlesztése + önerő (tervezés)                                                                                |                               | 72 973                        |
| Berek- Világ Vízi Világ                                                                                                                    | 2                             | 2                             |
| Leader VP6-19.2.1-85-10-22 aggregátor beszerzés önerő                                                                                      | 984                           |                               |
| Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Hévízkút fúrása) + önerő                                                                             |                               | 225 400                       |
| Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Berekfürdő I/C erdőterület turisztikai célú fejlesztése)                                             |                               | 39 967                        |
| Kressz táblák                                                                                                                              |                               | 1 270                         |
| Játszótér (ütéscsillapítás)                                                                                                                |                               | 2 000                         |
| útépítés                                                                                                                                   |                               | 5 000                         |
| <b>Óvoda:</b>                                                                                                                              | <b>1 000</b>                  | <b>1 000</b>                  |
| tárgyi eszköz vásárlás                                                                                                                     | 1 000                         | 1 000                         |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                                           | <b>542 061</b>                | <b>699 309</b>                |

Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek  
célok szerint, évenkénti bontásban  
Összesen

(adatok ezer Ft-ban)  
2024. év

| Sor-<br>szám | Kötelezettség<br>jogcíme           | Köt. váll.<br>éve | 2024. évi<br>kifizetés | Kiadás vonzata évenként |        |       |               |        |
|--------------|------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------------|--------|-------|---------------|--------|
|              |                                    |                   |                        | 2 025                   | 2 026  | 2 027 | 2024.<br>után |        |
| 1            | 2                                  | 3                 | 4                      | 5                       | 6      | 7     | 8             | 9      |
| 1            | Beruházás célonként                |                   | 12 500                 | 12 500                  | 12 500 |       |               | 37 500 |
|              | Beruházási célú hitel (tőke+kamat) | 2 019             | 12 500                 | 12 500                  | 12 500 |       |               | 37 500 |
|              |                                    |                   |                        |                         |        |       |               |        |
|              |                                    |                   |                        |                         |        |       |               |        |
|              |                                    |                   |                        |                         |        |       |               |        |
| 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        |                        |                         |        |       |               |        |
|              |                                    |                   |                        |                         |        |       |               |        |
|              |                                    |                   |                        |                         |        |       |               |        |
|              |                                    |                   |                        |                         |        |       |               |        |
|              |                                    |                   |                        |                         |        |       |               |        |
|              | Összesen (1+2+3)                   |                   | 13 000                 | 13 000                  | 13 000 | 500   | 500           | 40 000 |

2024. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása  
lejárat és eszközök szerinti bontásban  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez

| Sor-<br>szám | Hitel jellege         | Felvétel<br>éve | Lejárat<br>éve | Hitel állomány január 1-jén |       |       |              |
|--------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|-------|-------|--------------|
|              |                       |                 |                | 2 024                       | 2 025 | 2 026 | 2026<br>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                       |       |       |              |

Ezer Ft-ban

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez  
2024. ÉV**

*Ezer Ft-ban*

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                   | Kedvezmények<br>összege |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1            | 2                                                                                 | 4                       |
| 1.           | Építményadó                                                                       | 2 080                   |
| 2.           | Telekadó                                                                          |                         |
| 3.           | Magánszemélyek kommunális adója                                                   | 3 110                   |
| 4.           | Beszedett idegenforgalmi adó                                                      |                         |
| 5.           | Idegenforgalmi adó építmény után                                                  |                         |
| 6.           | Helyi iparűzési adó                                                               |                         |
| 7.           | Termőföld bérbeadása utáni adó                                                    |                         |
| 8.           | Gépjárműadó                                                                       |                         |
| 10.          | Pótlék                                                                            |                         |
| 11.          | Bírság                                                                            |                         |
| 12.          | Egyéb bevételek                                                                   |                         |
| 13.          | Talajterhelési díj                                                                |                         |
| 14.          | Ellátottak térítési díjának, kártérítésének<br>elengedése                         |                         |
| 15.          | Lakosság részére lakásépítéshez,<br>lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése |                         |
| 16.          | Helységek, hasznosításából származó bevételből<br>nyújtott kedvezmény, mentesség  |                         |
| 17.          | Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön<br>elengedésének összege                   |                         |
|              |                                                                                   |                         |
|              |                                                                                   |                         |
| 15.          | <b>Összesen:</b>                                                                  | 5 190                   |

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások  
2024/2025/2026/2027. évi alakulását bemutató mérleg  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez**

| <b>ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN</b>                                |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Ezer forintban !</i>                                      |                |                |                |                |
| Megnevezés                                                   | 2024. évre     | 2025. évre     | 2026. évre     | 2027. évre     |
| <b>I. Működési bevételek és kiadások</b>                     |                |                |                |                |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről          | 161 661        | 140 000        | 140 000        | 140 000        |
| Közhatalmi bevételek                                         | 171 600        | 175 000        | 175 000        | 175 000        |
| Működési bevételek                                           | 178 631        | 180 000        | 180 000        | 180 000        |
| Működési célra átvett pénzeszközök                           |                |                |                |                |
| Finanszírozási bevételek                                     | 118 132        | 77 600         | 77 600         | 77 600         |
|                                                              |                |                |                |                |
|                                                              |                |                |                |                |
|                                                              |                |                |                |                |
| <b>Működési célú bevételek összesen:</b>                     | <b>630 024</b> | <b>572 600</b> | <b>572 600</b> | <b>572 600</b> |
| Személyi juttatások                                          | 128 471        | 150 000        | 150 000        | 150 000        |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14 899         | 19 000         | 19 000         | 19 000         |
| Dologi kiadások                                              | 210 896        | 198 600        | 198 600        | 198 600        |
| Ellátottak pénzbeni juttatása                                | 7 800          | 9 000          | 9 000          | 9 000          |
| Egyéb működési kiadások                                      | 183 382        | 120 000        | 120 000        | 120 000        |
| Finanszírozási kiadások                                      | 76 436         | 35 000         | 35 000         | 35 000         |
|                                                              |                |                |                |                |
|                                                              |                |                |                |                |
|                                                              |                |                |                |                |
|                                                              |                |                |                |                |
| <b>Működési célú kiadások összesen:</b>                      | <b>621 884</b> | <b>531 600</b> | <b>531 600</b> | <b>531 600</b> |

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások  
2024/2025/2026/2027. évi alakulását bemutató mérleg  
3/2024.(II.22.) önkorm. rendelethez**

| <b>ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN</b>                           |                   |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Ezer Ft-ban</i>                                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>Megnevezés</b>                                       | <b>2023. évre</b> | <b>2024. évre</b> | <b>2025. évre</b> | <b>2026. évre</b> |
| <b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>      |                   |                   |                   |                   |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 95 128            |                   |                   |                   |
| Felhalmozási bevételek                                  | 0                 | 10 000            | 10 000            | 10 000            |
| Felhalmozási célra átvett pénzeszközök                  | 0                 |                   |                   |                   |
| Finanszírozási bevételek                                | 634 412           |                   |                   |                   |
|                                                         |                   |                   |                   |                   |
|                                                         |                   |                   |                   |                   |
|                                                         |                   |                   |                   |                   |
|                                                         |                   |                   |                   |                   |
| <b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>            | <b>729 540</b>    | <b>10 000</b>     | <b>10 000</b>     | <b>10 000</b>     |
| Beruházások                                             | 699 309           | 30 000            | 35 000            | 35 000            |
| Felújítások                                             | 26 871            | 10 000            | 14 000            | 14 000            |
| Egyéb felhalmozási kiadások                             | 1 500             | 2 000             | 2 000             | 2 000             |
| Finanszírozási kiadások                                 | 10 000            | 9 000             |                   |                   |
|                                                         |                   |                   |                   |                   |
|                                                         |                   |                   |                   |                   |
|                                                         |                   |                   |                   |                   |
|                                                         |                   |                   |                   |                   |
| <b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>             | <b>737 680</b>    | <b>51 000</b>     | <b>51 000</b>     | <b>51 000</b>     |
| <b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>                 | <b>1 359 564</b>  | <b>582 600</b>    | <b>582 600</b>    | <b>582 600</b>    |
| <b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>                  | <b>1 359 564</b>  | <b>582 600</b>    | <b>582 600</b>    | <b>582 600</b>    |

EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK  
(adatok ezer Ft-ban)

| Működési célú                                                      | 2023. évi eredeti előirányzat | 2024. évi eredeti előirányzat |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Államháztartáson belül                                             | 38 920                        | 48 023                        |
| Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ | 10 000                        | 10 000                        |
| Közös Hivatal támogatás                                            | 38 420                        | 47 523                        |
| BURSA                                                              | 500                           | 500                           |
|                                                                    | 81 376                        | 76 900                        |
| Civil keret                                                        | 1 500                         | 1 900                         |
| Berek-Víz Kft. támogatás                                           | 40 000                        | 35 000                        |
| TDM                                                                | 39 876                        | 40 000                        |
| Felhalmozási célú                                                  |                               |                               |
| Támogatásértéktű kiadás                                            |                               |                               |
|                                                                    |                               |                               |
| Pénzeszköz átadás áht. kívülre                                     | 1 500                         | 1 500                         |
| Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel                        |                               |                               |
| Első lakáshoz jutók kölcsönöne                                     | 1 500                         | 1 500                         |
| Összesen:                                                          | 121 796                       | 126 423                       |

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások  
(adatok ezer Ft-ban)

| Megnevezés                                                                                               | 2023. évi eredeti előirányzat | 2024. évi eredeti előirányzat |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Önkormányzat</b>                                                                                      |                               |                               |
| Középfokú okt-ban résztv. Juttatásai (Arany J.Teh.Gond.)                                                 |                               |                               |
| Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás                                               |                               |                               |
| Települési támogatás                                                                                     | 2 500                         | 4 000                         |
| Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyv előírások alapján) adott más ellátás kiadásai | 4 000                         | 3 800                         |
| Összesen:                                                                                                | 6 500                         | 7 800                         |
|                                                                                                          |                               |                               |

| Megnevezés                                                                                                | Előirányzat |         |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|-------|
|                                                                                                           | Bevételi    | Kiadás  | Önerő |
| Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése<br>TOP-1-2-15-JN1-2016-00011 | 2 597       | 2 597   |       |
| Külterületi helyi közutak fejlesztése<br>VP6-7.2.1.1-21                                                   | 75 700      |         |       |
| TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00017<br>Élhető Berekfürdő                                                    | 320 517     | 320 517 |       |
| TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1 Belterületi utak fejlesztése                                                       | 68 528      | 68 528  |       |
| Összesen                                                                                                  | 467 342     | 323 114 | -     |

| Megnevezés                                                   | Január | Február | Március | Április | Május   | Június  | Július  | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen  |
|--------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------|---------|----------|----------|-----------|
| <b>Bevételek</b>                                             |        |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |           |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről          | 13 472 | 13 472  | 13 472  | 13 472  | 13 472  | 13 472  | 13 472  | 13 471    | 13 472     | 13 471  | 13 472   | 13 471   | 161 661   |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |        |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |           |
| Közhatalmi bevételek                                         | 5 000  | 6 000   | 34 000  | 75 700  |         |         |         | 19 428    |            |         |          |          | 95 128    |
| Működési bevételek                                           | 8 500  | 8 500   | 8 500   | 8 500   | 13 000  | 5 000   | 8 000   | 13 000    | 61 000     | 12 000  | 5 000    | 3 600    | 171 600   |
| Felhalmozási bevételek                                       |        |         |         |         | 8 500   | 8 500   | 8 500   | 8 500     | 46 600     | 46 600  | 8 500    | 8 931    | 178 631   |
| Működési célú átvett pénzeszközök                            |        |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          | 0         |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |        |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          | 0         |
| Finanszírozási bevételek                                     |        |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          | 0         |
| <b>Bevétel összesen:</b>                                     | 48 072 | 6 045   | 67 229  | 67 229  | 67 229  | 67 229  | 67 229  | 67 229    | 67 229     | 67 229  | 67 229   | 93 366   | 752 544   |
|                                                              | 75 044 | 34 017  | 123 201 | 170 901 | 102 201 | 94 201  | 97 201  | 121 628   | 188 301    | 139 300 | 94 201   | 119 368  | 1 359 564 |
| <b>Kiadások</b>                                              |        |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |           |
| Személyi juttatások                                          | 10 706 | 10 706  | 10 706  | 10 706  | 10 706  | 10 706  | 10 706  | 10 706    | 10 706     | 10 706  | 10 706   | 10 705   | 128 471   |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |        |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |           |
| Dologi kiadások                                              | 1 242  | 1 242   | 1 242   | 1 242   | 1 242   | 1 242   | 1 242   | 1 241     | 1 241      | 1 241   | 1 241    | 1 241    | 14 899    |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 17 575 | 17 575  | 17 575  | 17 575  | 17 575  | 17 575  | 17 575  | 17 575    | 17 574     | 17 574  | 17 574   | 17 574   | 210 896   |
| Egyéb működési célú kiadások                                 | 650    | 650     | 650     | 650     | 650     | 650     | 650     | 650       | 650        | 650     | 650      | 650      | 7 800     |
| Beruházások                                                  | 8 585  | 8 585   | 18 585  | 18 585  | 8 585   | 8 585   | 8 585   | 8 585     | 28 585     | 8 586   | 8 586    | 48 945   | 183 382   |
| Felújítások                                                  |        | 22 346  | 68 590  | 68 590  | 68 590  | 68 590  | 68 590  | 68 590    | 75 294     | 75 294  | 68 590   | 68 591   | 699 309   |
| Egyéb felhalmozási kiadások:                                 |        |         |         |         |         |         |         |           | 2 000      | 2 525   |          |          | 26 871    |
| Finanszírozási kiadások                                      | 10 937 | 6 045   | 10 545  | 6 045   | 6 045   | 6 045   | 6 045   | 500       | 1 000      |         |          |          | 1 500     |
| <b>Kiadás összesen:</b>                                      | 49 695 | 67 149  | 127 893 | 123 393 | 113 393 | 113 393 | 113 393 | 113 892   | 147 595    | 122 621 | 113 392  | 6 049    | 86 436    |
| <b>Záró pénzállomány</b>                                     | 25 349 | -7 783  | -12 475 | 35 033  | 23 841  | 4 649   | -11 543 | -3 807    | 36 899     | 53 578  | 34 387   | 0        | 1 359 564 |

Stabilitási tv. 3.§(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének 2024. év

[illegible]

