

4. Napirendi pont:

Előterjesztés a Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló önkormányzati rendelet megtárgyalására.

BEREKFÜRDŐ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.
Tel/Fax: 59/519-002, www.berekfurdo.hu

ELŐTERJESZTÉS

Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapítása tárgyában

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. §. (3) bekezdése szerint a polgármester a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet tárgyév február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testület felé.

A költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Az államháztartás végrehajtásáról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet.

A tervezéskor számba vettük az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező valamint a Képviselő-testület által vállalt feladatokhoz kapcsolódó bevételi és kiadási előirányzatokat.

Az Önkormányzat, a Közös Hivatal Berekfürdői Kirendeltsége és a Csicsergő Óvoda elkészítették a 2024. évi költségvetésüket, melyeket a polgármester, az aljegyző valamint az óvodavezető megtárgyaltak és egyeztettek a képviselő-testület tagjaival.

A 2024. évi költségvetési tervezet főösszege 10 %-kal magasabb az előző évihez képest. A növekedést elsősorban a folyamatban lévő pályázatok megvalósítása, egyes állami támogatások emelése valamint az adóbevételek várható növekedése okozza.

A 2023. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva a működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton 11 %-os növekedés mutatkozik. Az állami támogatásokon belül elsősorban a köznevelési feladatok valamint a mini bölcsőde támogatása növekedett. Az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** sor 17 %-kal növekedett az előző évhez képest. Itt szerepel a Kistérségi START mezőgazdasági mintaprogram, a Kistérségi START helyi sajátosságokra épülő mintaprogram (térkö) támogatás.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről soron a VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése pályázat további támogatása szerepel.

Közhatalmi bevételeknél szintén 21 %-os növekedéssel számolunk.

Működési bevételeknél a 2023. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 8 %-os növekedéssel számolunk.

A Berek-Víz Kft. bérleti díja, mely 2024. évi költségvetésben 60 000 eFt + áfa.

Felhalmozási bevételnél jelenleg nincs telekbevétel tervezve.

BEREKFÜRDŐ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.
Tel/Fax: 59/519-002, www.berekfurdo.hu

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között jelenleg nem szerepel adat.

A **finanszírozási bevételek** között az előző évi tervezett pénzmaradvány és az önkormányzaton belül az óvoda által átvett intézményfinanszírozás szerepel.

A **személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovatok** 7-8 %-os csökkenést mutatnak. A Feldolgozó Üzem költségei 2024. március 31-ig szerepelnek a költségvetésben.

A **dologi kiadások** rovat 1 %-kal csökken az előző évi tervhez képest.

Az **ellátottak pénzbeli juttatását** a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadások részletezése a 11. sz. mellékletben található.

Tartalék soron 40 359 eFt van tervezve, melyből 7 989 eFt általános tartalék és 32 370 eFt céltartalék, mely a költségelvű bérlakás, a víziközmű és az identitás pályázathoz kapcsolódó számlák fel nem használt egyenlegét valamint a talajterhelési számla egyenlegét tartalmazza.

A **felhalmozási kiadásokat** a 6. sz. melléklet tartalmazza.

Egyéb felhalmozási kiadások soron az első lakáshoz jutók részére a nem visszatérítendő támogatás szerepel.

Finanszírozási kiadások soron az önkormányzaton belül az óvodának átadandó intézményfinanszírozás, 2024. évre kapott állami támogatás előlege és a beruházási hitel idei évi törlesztőrésze szerepel.

Az elmúlt évekhez hasonlóan 2024. év sem várható egyszerű évnél finanszírozás szempontjából. Az általános működtetésen túl még mindig folyamatban van számos pályázat lebonyolítása, elszámolása, melyek jelentősen befolyásolhatják a költségvetésünket. Mindezekre tekintettel mindenképpen javasolt az ésszerű és takarékos gazdálkodás az Önkormányzat minden területén!

A fentieket figyelembe véve a 2024. évi költségvetési rendelettervezetet az alábbiak szerint nyújtom be a képviselő-testületnek megtárgyalásra és elfogadásra.

Az önkormányzat 2024. évi bevételi előirányzatának főösszege 1 359 564 e forint a következő részletezés szerint:

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	161 661
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	95 128
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	171 600

BEREFÜRDŐ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.
Tel/Fax: 59/519-002, www.berekfurdo.hu

B 4	Működési bevételek	165 470	178 631
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10000	
B 8	Finanszírozási bevételek	630 485	752 544
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	72 544
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 359 564

Az önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatának főösszege 1 359 564 e forint a következő részletezés szerint:

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
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
K 6	Beruházások	542 061	699 309
K 7	Felújítások	27 635	26 871
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	1 500
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	86 436
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	72 544
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 359 564

BEREFÜRDŐ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.
Tel/Fax: 59/519-002, www.berekfurdo.hu

1. A Községi Önkormányzat és költségvetési szerve főbb bevételeit és kiadásait főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben az 1. sz. melléklet tartalmazza.
2. A 2024. évi állam támogatások alakulását jogcímenként a 2. sz. melléklet mutatja be.
3. Az Önkormányzat és a Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi létszámkeretét és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.
4. Az önkormányzatnak, az önkormányzati intézményének a működési és felhalmozási bevételeinek-kiadásainak mérlegét a 4. számú melléklet tartalmazza.
5. Az önkormányzat és az önkormányzati önállóan működő költségvetési szerv költségvetésének a kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatonkénti megoszlását a rendelet 5. sz. számú melléklete tartalmazza.
6. Az önkormányzat és költségvetési szerve felújítási előirányzatait célonként, felhalmozási kiadásait feladatonként valamint a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet válik, válhat szükségessé szintén a 6. sz. melléklet tartalmazza.
7. Az önkormányzat a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 7., számú melléklet tartalmazza.
8. Az önkormányzat által felvett hitelállományt lejárat szerinti beosztásban jóváhagyja a 8. számú melléklet szerint.
9. Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) összegét a 9. számú melléklet tartalmazza.
10. Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek 2024/2025/2026/2027. évi alakulását bemutató mérleget a 10. sz. melléklet tartalmazza.
11. Az önkormányzat egyéb működési és felhalmozási célú kiadásait a 11. sz. melléklet tartalmazza.
12. Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételi, kiadási előirányzatát a 12. számú melléklet tartalmazza.
13. Az önkormányzat 2024.évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 13. számú melléklet tartalmazza.
14. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét 14. számú melléklet tartalmazza.

Berekfürdő, 2024. február 8.

Az előterjesztést készítette: Nurievné Kocsis Veronika számviteli ügyintéző

Az előterjesztést ellenőrizte: Potornainé Szűcs Katalin aljegyző

Az előterjesztést jóváhagyta: Molnár János polgármester

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT
.../2024.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	161 661
	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 gyermekéktetéti 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 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	95 128
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	171 600
	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 4	Működési bevételek	165 470	178 631
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	0
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	10 000	0
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	600 454	607 020
B 8	Finanszírozási bevételek	630 485	752 544
	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
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 359 564

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT
.../2024.(....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
	Működési költségvetés	580 256	545 448
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	83 500
	Tartalékok	74 734	40 359
	Felhalmozási költségvetés	571 196	727 680
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
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 151 452	1 273 128
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	86 436
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000
	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	65 485	72 544
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 359 564

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT
.../2024.(....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	161 661
	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	
	Elszámolásból származó bevételek		
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758	24 333
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	95 128
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	171 600
	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		
	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 4	Működési bevételek	165 470	178 631
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	10 000	
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	600 454	607 020
B 8	Finanszírozási bevételek	565 000	680 000
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	565 000	680 000
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata		
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 165 454	1 287 020

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT
.../2024.(....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
	Működési költségvetés	515 771	473 904
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	83 500
	Tartalékok	74 734	40 359
	Felhalmozási költségvetés	570 196	726 680
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
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 085 967	1 200 584
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	86 436
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000
	Központi, irányító szervi támogatás folvósítása	65 485	72 544
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 165 454	1 287 020

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT
.../2024.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
	Elszámolásból származó bevételek		
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0
	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 4	Működési bevételek		
B 5	Felhalmozási bevételek		
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	65 485	72 544
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	65 485	72 544
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	65 485	72 544

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT
.../2024.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
	Működési költségvetés	64 485	71 544
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		
	Felhalmozási költségvetés	1 000	1 000
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		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	65 485	72 544
K 9	Finanszírozási kiadások	0	0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása		
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	65 485	72 544

2024. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
ÁLLAMI TÁMOGATÁS
/2024.(....) önkorm. rendelethez
 (adatok forintban)

	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	Közvilágítás fenntartásának tám. - alaptámogatás	7 470 500	7 537 500
1.1.1.3.2	Közvilágítás fenntartásának tám.	6 840 000	6 180 000
1.1.1.4	Köztetető fenntartással kapcs. fel. tám.	1 088 765	1 088 765
1.1.1.5	Közutak 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	Közvilágítás 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 SZOCIALIS, 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 Mini Bölcsőde	Összesen
	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
Munkajogi létszám (közfoglalkoztatott nélkül)	9	8	17
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	20	8	28
Ebből: Különleges közszolgálati 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

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

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti 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 eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti 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 eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti 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 eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti 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
(ÖVODA)

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson beltről	-	-	Személyi juttatások	44 644	53 828
Közhatalmi bevételek	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és 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 eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti 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
/2024.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

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
Szennyvízelvez Kessener kefe		3 000
Gázkazán csere költségelvű bérlakásoknál	4 000	
Összesen:	27 635	26 871
Felhalmozási kiadások feladatonként	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
Önkormányzat:	541 061	698 309
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 - Elhető települések- Elhető 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 - Külsőterületi 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 fűrása) + önerő		225 400
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Berekfürdő 1/C erdőrészlet turisztikai célú fejlesztése)		39 967
Kressz táblák		1 270
Játszótér (ütéscsillapítás)		2 000
útépítés		5 000
Óvoda:	1 000	1 000
tárgyi eszköz vásárlás	1 000	1 000
Összesen:	542 061	699 309

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	130 131	48 500	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)	558 520	48 500	0	607 020
B 8	Finanszírozási bevételek	752 544	0	0	752 544
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 311 064	48 500	0	1 359 564
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi eredeti előirányzat
	Kiadási jogcímek				
	Működési költségvetés	496 948	48 500	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:	134 882		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)	1 224 628	48 500	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 szervi támogatás folyósítása	72 544	0	0	72 544
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892	0	0	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 311 064	48 500	0	1 359 564

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT
../2024.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	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	137 328
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 333			24 333
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128		0	95 128
B 3	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 4	Működési bevételek	130 131	48 500		178 631
B 5	Felhalmozási bevételek	0			0
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	558 520	48 500	0	607 020
B 8	Finanszírozási bevételek	680 000			680 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 238 520	48 500	0	1 287 020

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi eredeti előirányzat
	Működési költségvetés	425 404	48 500	0	473 904
K 1	Személyi juttatások	74 643			74 643
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 737			7 737
K 3	Dologi kiadások	200 342			200 342
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800			7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	134 882	48 500		183 382
	Felhalmozási költségvetés	726 680			726 680
K 6	Beruházások	698 309			698 309
K 7	Felújítások	26 871			26 871
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500			1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 152 084	48 500	0	1 200 584
K 9	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
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 238 520	48 500	0	1 287 020

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT
.../2024.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

CSICSERGŐ OVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi eredeti előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai				
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	Vagyoni típusú adók				
	Termékek és szolgáltatások adói				
	Egyéb közhatalmi bevételek				
B 4	Működési bevételek				
B 5	Felhalmozási bevételek				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	72 544			72 544
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	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
K 1	Személyi juttatások	53 828			53 828
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 162			7 162
K 3	Dologi kiadások	10 554			10 554
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés	1 000	0	0	1 000
K 6	Beruházások	1 000			1 000
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	72 544	0	0	72 544
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	72 544	0	0	72 544

(adatok ezer forintban)
2024. év

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. évi kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen (4+5+6+7+8)
				2 025	2 026	2 027	2024. 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

Ezer forintban !

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

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

Ezer forintban !

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények 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 iparüzési adó	
7.	Termőföld bérbeadása utáni adó	
8.	Gépjárműadó	
10.	Pótlék	
11.	Bírság	
12.	Egyéb bevételek	
13.	Talajterhelési díj	
14.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének elengedése	
15.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
16.	Helységek, hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
17.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
15.	Összesen:	5 190

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

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2024. évre	2025. évre	2026. évre	2027. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
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
Működési célú bevételek összesen:	630 024	572 600	572 600	572 600
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
Működési célú kiadások összesen:	621 884	531 600	531 600	531 600

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

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2023. évre	2024. évre	2025. évre	2026. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
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			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	729 540	10 000	10 000	10 000
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		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	737 680	51 000	51 000	51 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 359 564	582 600	582 600	582 600
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 359 564	582 600	582 600	582 600

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
EREDETI ELŐIRÁNYZAT

EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
(adatok ezer forintban)

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	83 500
	Civil keret	1 500	1 500
	Berek-Víz Kft. támogatás	40 000	35 000
	TDM	39 876	47 000
Felhalmozási célú			
Támogatásértéktű kiadás			
Pénzeszköz átadás áht. kívülrre		1 500	1 500
	Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel		
	Első lakáshoz jutók kölcsönőne	1 500	1 500
Összesen:		121 796	133 023

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

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

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
Önkormányzat		
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 alapjén) adott más ellátás kiadásai	4 000	3 800
Összesen:	6 500	7 800

Stabilitási tv. 3.§(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek fűmamidejének

Megnevezés (adatok ezer forintban)		tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő										Összesen
Sor- szám			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben		
	1	3	4	5	6	7	8	9	10			11=3+...+10	
	Helyi adók	1	168 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	1 428 000	
	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és használatából származó bevételek	2	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	600 000	
	Összeállítások, koncessziós díj és hozambételek	3										0	
	Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalkozási értékesítésből vagy értékpapírból származó bevételek	4										0	
	Bírság-, pótlék- és díjbevételek	5	800	800	800	800	800	800	800	800	800	8 000	
	Közességvállalással kapcsolatos megérkölés	7										0	
	Saját bevételek (01+...+07)12	08	228 800	200 800	200 800	200 800	200 800	200 800	200 800	200 800	200 800	2 036 000	
	Saját bevételek (08. sor) 50 %-a2	09	114 400	100 400	100 400	100 400	100 400	100 400	100 400	100 400	100 400	1 018 000	
	Első 6 év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Felvett átvállalt hitel és kamata	11										0	
	Felvett átvállalt kölcsön és kamata	12										0	
	Hitelevizsont megtestesítő értékpapír	13										0	
	Adott váltó	14										0	
	Pénzügyi lízing	15										0	
	Halasztott fizetés	16										0	
	Közességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17										0	
	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (13+...+17)3	18	12 500	0	0	0	0	0	0	0	0	12 500	
	Felvett átvállalt hitel és kamata	19	12 500									12 500	
	Felvett átvállalt kölcsön és kamata	20										0	
	Hitelevizsont megtestesítő értékpapír	21										0	
	Adott váltó	22										0	
	Pénzügyi lízing	23										0	
	Halasztott fizetés	24										0	
	Közességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25										0	
	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	12 500	0	0	0	0	0	0	0	0	12 500	
	Fizetési kötelezettségeken csökkentett saját bevétel (09-26)4	27	101 900	100 400	100 400	100 400	100 400	100 400	100 400	100 400	100 400	1 005 500	
Berekfürdői Községi Önkormányzat Készfűzető Keszességét vállalt a Berek-Víz Kft. 196 518 eft összegű tőketartozása és járulékai megfizetésére.													
lejárata: 2024.03.31.													
1 A saját bevétel és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végétől be kell mutatni, éventévente bontásban.													
2 A tárgyévét követő 3. évről a futamidő végeig változatlan összegeket.													
3 Az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek, amibe nem számítandó bele a likvid hitelből és reorganizációs hitelből eredő, de beleszámlázandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség.													
A kölcsön vége													

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

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

BEREKFÜRDŐ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.
Tel/Fax: 59/519-002, www.berekfurdo.hu

ELŐTERJESZTÉS

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február hó 15. napján tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§. (2) bekezdése alapján a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. §. szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A 29/A. §. szerint „a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a [Stabilitási tv. 45. § \(1\) bekezdés a\) pontjában](#) kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a [Stabilitási tv. 8. § \(2\) bekezdése](#) szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

A fentiek figyelembe vételével az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

HATÁROZATI JAVASLAT

..../2024.(.....) Önkorm. határozat

Berekfürdő Községi Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről.

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetési évet követő három évre vonatkozó saját bevételeinek és a Stabilitási tv. 8. §. (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a határozat 1. sz. melléklete szerint állapítja meg.

Felelős: Molnár János polgármester
Határidő: 2024. február ...

Berekfürdő, 2024. február 08.

Előterjesztést készítette: Nurievné Kocsis Veronika számviteli ügyintéző
Előterjesztést ellenőrizte: Potornainé Szűcs Katalin aljegyző
Előterjesztést jóváhagyta: Molnár János polgármester

1. sz. melléklet

adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének

2024. év

Megnevezés forintban)	(adatok ezer forintban)	Sor- szá m	tárgyév	Saját bevétel és adósságok keletkeztető üzyletből eredő fizetési kötelezettség a		
				1. évben	2. évben	3. évben
1		2	3	4	5	6
Helyi adók		1	168 000	168 000	168 000	168 000
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyon értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		2	60 000	60 000	60 000	60 000
Osztalék, koncessziós díj és hozmbevétel		3				
Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel		4				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel		5	800	800	800	800
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		7				
Saját bevételek (01+....+07)2		08	228 800	228 800	228 800	228 800
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a2		09	114 400	114 400	114 400	114 400
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség3 (11+....+17)		10	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és kamata		11				
Felvett, átvállalt kölcsön és kamata		12				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		13				
Adott váltó		14				
Pénzügyi lízing		15				
Halasztott fizetés		16				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség		17				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség3 (19+....+25)		18	12 500	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és kamata		19	12 500			
Felvett, átvállalt kölcsön és kamata		20				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		21				
Adott váltó		22				
Pénzügyi lízing		23				
Halasztott fizetés		24				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség		25				
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)		26	12 500	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09- 26)		27	101 900	114 400	114 400	114 400

Berekfürdő Községi Önkormányzat Készfizető Kezességet vállalt a Berek-Víz Kft. 196 518 eFt összegű
tőketartozása és járulékai megfizetésére.
2024.03.31.

A kölcsön végső lejáratára:

1 A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban.
2 A tárgyévet követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.
3 Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek, amibe nem számítandó bele a likvid hitelből és reorganizációs hitelből
eredő, de beleszámítandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség

2 A tárgyévét követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.

eredő, de beleszámítandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség.