

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

**9/2020.(VI.30.), 6/2020.(III.10.), 19/2019.(IX.30.) és 6/2019.(III.14.) sz.
Önkormányzati rendelettel módosított**

4/2019.(II.14.) sz. Önkormányzati rendelete

**a Berekfürdő Község Önkormányzatának 2019. évi
költségvetésének megállapításáról**

Berekfürdő Község Önkormányzatának 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

A rendelet célja

1. §

A rendelet célja Berekfürdő Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2019. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések

2. §

E rendelet alkalmazásában:

- a) adósságot keletkeztető ügylet:* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdésében meghatározott ügylet,
- b) előirányzat-átcsoportosítás:* a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,
- c) előirányzat-módosítás:* a bevételi előirányzatok vagy a kiadási előirányzatok növelése vagy csökkentése
- d) likvid hitel:* a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel

- e) *zárolás*: a kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése

A rendelet hatálya

3. §

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

4. §

(1) A Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

Költségvetési bevételek összesen:	459 556 eFt
Költségvetési kiadások összesen:	756 118 eFt
Finanszírozási bevételek összesen:	332 861 eFt
Finanszírozási kiadások összesen:	36 299 eFt
Bevételi főösszeg:	792 417 eFt
Kiadási főösszeg:	792 417 eFt
Tárgyévi költségvetési hiány:	296 069 eFt

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele

- működési célra:	75 858 eFt
- felhalmozási célra:	148 163 eFt

Költségvetési hiány külső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek:

Hitelek:

- Működési célú hitelfelvétel:	-	eFt
- Felhalmozási célú hitel felvétele:	50 000	eFt
- Működési célú hiteltörlesztés:	-	eFt
- Felhalmozási célú hiteltörlesztés:	-	eFt

Az önkormányzat 2019 . évi költségvetése irányító szervi támogatás nélkül:

Költségvetési bevételek összesen:	459 556 eFt
Költségvetési kiadások összesen:	756 118 eFt
Finanszírozási bevételek összesen:	301 071 eFt
Finanszírozási kiadások összesen:	4 509 eFt

Bevételi főösszeg:	760 627 eFt
Kiadási főösszeg:	760 627 eFt
Tárgyévi költségvetési hiány:	296 069 eFt

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

- működési célra:	75 858 eFt
- felhalmozási célra:	148 163 eFt

Költségvetési hiány külső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek:

Hitelek:

- Működési célú hitelfelvétel:	-	eFt
- Felhalmozási célú hitel felvétele:	50 000	eFt
- Működési célú hiteltörlesztés:	-	eFt
- Felhalmozási célú hiteltörlesztés:	-	eFt ^{1 2}

I. Költségvetési bevételek

(2) Az 1. §-ban megállapított bevételi főösszeg önkormányzati és költségvetési szervei bevételi forrásokonkénti bontását főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.^{3 4 5}

(3) Az állami támogatások jogcímenkénti bontását a 2. számú melléklet mutatja.⁶

II. A költségvetési kiadások

(4) Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, a 1. számú melléklet tartalmazza.^{7 8 9}

5. §

A költségvetés részletezése

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szervének a 2019. évi létszámkeretét és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.^{10 11}

¹ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

² A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

³ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

⁴ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

⁵ A 9/2020.(VI.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.VI.30-tól.

⁶ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

⁷ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

⁸ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

⁹ A 9/2020.(VI.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.VI.30-tól.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat, az önkormányzat intézményének a működési és felhalmozási bevételeinek-kiadásainak mérlegét a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.^{12 13 14}
- (3) Az önkormányzat és az önkormányzati önállóan működő költségvetési szerv költségvetésének kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatonkénti megoszlását a rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.^{15 16 17}
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését és a felújítási kiadások célonkénti ütemezését a 6. sz. melléklet szerint állapítja meg.^{18 19 20}
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 7. számú melléklet szerint fogadja el.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat által felvett hitelállományt lejárat szerinti beosztásban jóváhagyja a 8. számú melléklet szerint.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) összegét a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek 2019/2020/2021/2022. évi alakulását bemutató mérleget a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.^{21 22 23}
- (9) A képviselő-testület az önkormányzat egyéb működési és felhalmozási célú kiadásait a 11. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.^{24 25}
- (10) A képviselő-testület a lakosság részére a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 12. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.^{26 27}
- (11) Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételi, kiadási előirányzatát a 13. számú melléklet tartalmazza.

¹⁰ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

¹¹ A 9/2020.(VI.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.VI.30-tól.

¹² A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

¹³ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

¹⁴ A 9/2020.(VI.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.VI.30-tól.

¹⁵ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

¹⁶ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

¹⁷ A 9/2020.(VI.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.VI.30-tól.

¹⁸ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

¹⁹ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

²⁰ A 9/2020.(VI.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.VI.30-tól.

²¹ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

²² A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

²³ A 9/2020.(VI.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.VI.30-tól.

²⁴ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

²⁵ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

²⁶ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

²⁷ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

- (12) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és likviditási tervét a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.^{28 29}
- (13) Berekfürdő Község Önkormányzatának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig a 15. sz. melléklet tartalmazza.
- (14) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik vagy válhat szükségessé a 16. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (15) A Képviselő-testület a tartalék összegét 31 094 ezer forintban hagyja jóvá a következő részletezettséggel
- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| - általános tartalék | 16 151 ezer forint |
| - céltartalék | 14 943 ezer forint |
| - költségelví bérlakás költségei | 10 989 ezer forint |
| - szociális bérlakás költségei | 558 ezer forint |
| - víziközmű alszámla | 3 396 ezer forint |

A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.^{30 31}

6. §

Az előirányzatok módosítása

- (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. sz. melléletekben, 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.

²⁸ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

²⁹ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

³⁰ A 19/2019.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.IX.30-tól.

³¹ A 6/2020.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.III.10-től.

7. §

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok

- (1) A képviselő-testület jóváhagyja az átmenetileg szabad pénzeszközök kamatozó betétbe történő helyezését.
- (2) Az Önkormányzat a részére jelen rendeletben jóváhagyott és a 2. § (4) bekezdésében jelölt 1. számú mellékletben felsorolt 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) Jelen rendelet 5. § (2) bekezdése 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, illetve 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 tárni 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.

8. §

- (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 szerezhettek meg és nem bocsáthatnak ki.
- (3) az önkormányzat és intézményénél foglalkoztatott dolgozók részére OTP SZÉP kártyán max. 8000 Ft/fő/hó pénzüsszeget biztosíthat az Önkormányzat pénzügyi stabilitásának függvényében.
- (4) Berekfürdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal Berekfürdői Kirendeltségén foglalkoztatott köztisztviselők részére havi 1 000 Ft/fő bankszámla-hozzájárulást nyújt 2019. évre.

9. §

- (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 kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a Polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.

10. §

- (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:
- az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,
 - meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás,
 - a részben vagy teljes körűen fejlesztési célú hitel igénybevételével megvalósuló beruházások, felújítások, valamint
 - a segélyek előirányzataira.
- (5) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

11. §

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.

12. §

Az Önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - 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, illetve 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.

13. §

E rendelet a kihirdetés napján 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.

Beregfürdő, 2020. június 30.

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából



Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző



**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 206	178 883	178 883
	Önkormányzatok működési támogatásai	119 909	121 762	121 762
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	72 115	73 115	73 115
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	22 163	21 986	21 986
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktözvetési feladatainak támogatása	23 831	24 861	24 861
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800	1 800	1 800
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	52 297	57 121	57 121
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 500	61 189	61 189
B 3	Közhatalmi bevételek	126 100	126 100	126 100
	Vagyoni típusú adók	38 000	38 000	38 000
	Építményadó	26 000	26 000	26 000
	Építmény után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
	Telekadó	6 000	6 000	6 000
	Magánszemélyek kommunális adója	6 000	6 000	6 000
	Termékek és szolgáltatások adói	86 700	86 700	86 700
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	30 000	30 000	30 000
	Iparüzési adó	30 000	30 000	30 000
	Gépjárműadó előirányzata	2 700	2 700	2 700
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	54 000	54 000	54 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	54 000	54 000	54 000
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 400	1 400	1 400
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	0
	Egyéb bírság	200	200	200
	Pótlék	300	300	300
	Egyéb	900	900	900
B 4	Működési bevételek	91 900	83 010	83 010
B 5	Felhalmozási bevételek	15 000	6 989	6 989
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 885	2 885
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	2 885	2 885
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	500	500	500
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	407 206	459 556	459 556
B 8	Finanszírozási bevételek	305 811	332 861	332 861
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	224 021	246 069	246 069
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	31 790	31 790	31 790
	Allamháztartási megelőlegezés	0	5 002	5 002
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	50 000	50 000	50 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	713 017	792 417	792 417

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	444 353	476 501	476 481
K 1	Személyi juttatások	104 161	99 148	99 148
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 488	16 102	16 102
K 3	Dologi kiadások	177 202	216 357	216 337
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	7 800	7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	137 702	137 094	137 094
	Elvonások és befizetések	0	137	137
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	30 407	31 781	31 781
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	70 048	74 082	74 082
	Tartalékok	37 247	31 094	31 094
	Felhalmozási költségvetés	232 365	279 617	279 637
K 6	Beruházások	203 929	220 555	220 575
K 7	Felújítások	26 036	56 662	56 662
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 400	2 400	2 400
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 200	1 200	1 200
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 200	1 200	1 200
	KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK (K1+...+K8)	676 718	756 118	756 118
K 9	Finanszírozási kiadások	36 299	36 299	36 299
	Központi, irányító szervei támogatás felváltása	31 790	31 790	31 790
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 509	4 509	4 509
	TARGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	713 017	792 417	792 417

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 206	178 883	178 883
	Önkormányzatok működési támogatásai	119 909	121 762	121 762
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	72 115	73 115	73 115
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	22 163	21 986	21 986
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	23 831	24 861	24 861
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800	1 800	1 800
	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	52 297	57 121	57 121
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 500	61 189	61 189
B 3	Közhatalmi bevételek	126 100	126 100	126 100
	Vagyoni típusú adók	38 000	38 000	38 000
	Építményadó	26 000	26 000	26 000
	Építmény után fizetett idegenforgalmi adó			
	Telekadó	6 000	6 000	6 000
	Magánszemélyek kommunális adója	6 000	6 000	6 000
	Termékek és szolgáltatások adói	86 700	86 700	86 700
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	30 000	30 000	30 000
	Iparüzési adó	30 000	30 000	30 000
	Gépjárműadók előirányzata	2 700	2 700	2 700
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	54 000	54 000	54 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	54 000	54 000	54 000
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 400	1 400	1 400
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság	200	200	200
	Pótlék	300	300	300
	Egyéb	900	900	900
B 4	Működési bevételek	91 900	83 010	83 010
B 5	Felhalmozási bevételek	15 000	6 989	6 989
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 885	2 885
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata		2 885	2 885
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	500	500	500
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	407 206	459 556	459 556
B 8	Finanszírozási bevételek	274 021	300 742	300 742
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	224 021	245 740	245 740
	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata			
	Allamháztartási megelőlegezés		5 002	5 002
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	50 000	50 000	50 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	681 227	760 298	760 298

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	412 563	444 867	444 847
K 1	Személyi juttatások	81 758	76 745	76 745
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 446	12 060	12 060
K 3	Dologi kiadások	171 857	211 168	211 148
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	7 800	7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	137 702	137 094	137 094
	Elvonások és befizetések		137	137
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	30 407	31 781	31 781
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	70 048	74 082	74 082
	Tartalékok	37 247	31 094	31 094
	Felhalmozási költségvetés	232 365	279 132	279 152
K 6	Beruházások	203 929	220 070	220 090
K 7	Felújítások	26 036	56 662	56 662
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 400	2 400	2 400
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 200	1 200	1 200
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 200	1 200	1 200
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	644 928	723 999	723 999
K 9	Finanszírozási kiadások	36 299	36 299	36 299
	Központi, irányító szervei támogatás folszítása	31 790	31 790	31 790
	Államháztartáson belüli megjelölések visszafizetése	4 509	4 509	4 509
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	681 227	760 298	760 298

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

CSICSERGŐ ÓVODA

	Bevételi jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása .			
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
	Elszámolásból származó bevételek			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
	Vagyoní típusú adók	0	0	0
	Építményadó			
	Építmény után fizetett idegenforgalmi adó			
	Telekadó			
	Magánszemélyek kommunális adója			
	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0
	Iparűzési adó			
	Gépjárműadó előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó			
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság			
	Pótlék			
	Egyéb			
B 4	Működési bevételek			
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	31 790	32 119	32 119
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		329	329
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	31 790	31 790	31 790
	Allamháztartási megelőlegezés			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	31 790	32 119	32 119

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	31 790	31 634	31 634
K 1	Személyi juttatások	22 403	22 403	22 403
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 042	4 042	4 042
K 3	Dologi kiadások	5 345	5 189	5 189
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	0	0	0
	Elvonások és befizetések			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Tartalékok			
	Felhalmozási költségvetés	0	485	485
K 6	Beruházások		485	485
K 7	Felújítások			
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	31 790	32 119	32 119
K 9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Központi, irányító szervi támogatás felváltása			
	Államháztartáson belüli megelőlevezések visszafizetése			
	TARGYEVÍ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	31 790	32 119	32 119

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok forintban)**

2019	Jegycím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása		
I.1.b.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	17 258 780	17 258 780
	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	4 870 320	4 870 320
	Közvilágítás fenntartásának tám.	7 072 000	7 072 000
	Köztetető fenntartással kapcs. fel. tám.	100 000	100 000
	Közutak fenntartásának tám.	5 216 460	5 216 460
	Kvtv. 1. melléklet IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet, 37. A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja		1 000 000
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok	2 951 518	2 951 518
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	35 700	35 700
I.1.e	Üdülőhelyi feladatok	50 748 678	50 748 678
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 120 500	1 120 500
I.	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	72 115 176	73 115 176
II.1	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	18 981 666	18 544 516
II.2	Óvodamük. Tám.	3 181 733	3 051 867
	Kvtv. 1. melléklet IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet, 37. A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja		390 000
II.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	22 163 399	21 986 383
III.2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9 369 000	9 369 000
III.5.a-b	Óvodai, iskolai étk. tám	14 174 317	14 388 246
	Kvtv. 1. melléklet IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet, 37. A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja		854 000
III.6	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	287 280	249 660
III.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	23 830 597	24 860 906
IV.1.d	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	1 800 000	1 800 000
IV.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	1 800 000	1 800 000
	ÖSSZESEN	119 909 172	121 762 465

	Önkormányzat		Csicsergő Óvoda		Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.
<i>Munkajogi létszám (közfoglalkoztatott nélkül)</i>	8	17	6	7	14	24
<i>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</i>	34	35	5	7	39	42
<i>Ebből: Különleges közszolgálati jogviszony (Polgármester)</i>	1	1			1	1
<i>Ebből: Köztisztviselő</i>					0	0
<i>részmunkaidős</i>					0	0
<i>Ebből: Közalkalmazott</i>	1	2	5	6	6	8
<i>részmunkaidős</i>	1	1		0	1	1
<i>Ebből: Munka tv alá tartozó</i>	12	14			12	14
<i>Közfoglalkoztatott</i>	20	18			20	18
<i>Képviselőik, külsős bizottsági tagok</i>	6	6			6	6

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

Megnevezés	Bevételek			Kiadások			2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 206	178 883	178 883	Személyi juttatások	104 161	99 148	99 148		
Közhatalmi bevételek.	126 100	126 100	126 100	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 488	16 102	16 102		
Működési bevételek	91 900	83 010	83 010	Dologi kiadások	177 202	216 357	216 337		
Működési célra átvett pénzeszközök	-	2 885	2 885	Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	7 800	7 800		
Finanszírozási bevételek	224 021	282 861	282 376	Egyéb működési kiadások	137 702	137 094	137 094		
				Finanszírozási kiadások	-	-	35 814		
ÖSSZESEN:	614 227	673 739	673 254	ÖSSZESEN:	444 353	476 501	512 295		

**II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN)**

Bevételek	Bevételek			Kiadások			2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat			
Megnevezés									
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 500	61 189	61 189	Beruházások	203 929	220 555	220 555	220 575	
Felhalmozási bevételek	15 000	6 989	6 989	Pelujtások	26 036	56 662	56 662	56 662	
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	500	500	500	Egyéb felhalmozási kiadások	2 400	2 400	2 400	2 400	
Finanszírozási bevételek	50 000	50 000	50 485	Finanszírozási kiadások	36 299	36 299	36 299	485	
ÖSSZESEN:	67 000	118 678	119 163	ÖSSZESEN:	268 664	315 916	315 916	280 122	

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

Bevételek	Bevételek			Kiadások			2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 206	178 883	178 883	Személyi juttatások	81 758	76 745	76 745		
Közhatalmi bevételek	126 100	126 100	126 100	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 446	12 060	12 060		
Működési bevételek	91 900	83 010	83 010	Dologi kiadások	171 857	211 168	211 148		
Működési célra átvett pénzeszközök	-	2 885	2 885	Előtettak pénzbeni juttatása	7 800	7 800	7 800		
Finanszírozási bevételek	224 021	250 742	250 742	Egyéb működési kiadások	137 702	137 094	137 094		
				Finanszírozási kiadások			35 814		
ÖSSZESEN:	614 227	641 620	641 620	ÖSSZESEN:	412 563	444 867	480 661		

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Megnevezés	Bevételek			Kiadások			
	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 500	61 189	61 189	Beruházások	203 929	220 070	220 090
Felhalmozási bevételek	15 000	6 989	6 989	Felújítások	26 036	56 662	56 662
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	500	500	500	Egyéb felhalmozási kiadások	2 400	2 400	2 400
Finanszírozási bevételek	50 000	50 000	50 000	Finanszírozási kiadások	36 299	36 299	485
ÖSSZESEN:	67 000	118 678	118 678	ÖSSZESEN:	268 664	315 431	279 637

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

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

Bevételek	Kiadások			
	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	22 403
Közhatalmi bevételek	-	-	-	4 042
Működési bevételek	-	-	-	5 345
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	-
Finanszírozási bevételek	31 790	32 119	31 634	-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
ÖSSZESEN:	31 790	32 119	31 634	31 790
				31 634

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

		2019. évi módosított előirányzat			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2019. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	136 135	42 748	0	178 883
	Önkormányzatok működési támogatásai	79 014	42 748	0	121 762
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	57 121	0	0	57 121
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	61 189	0	0	61 189
B 3	Közhatalmi bevételek	126 100	0	0	126 100
	Vagyoni típusú adók	38 000	0	0	38 000
	Termékek és szolgáltatások adói	86 700	0	0	86 700
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 400	0	0	1 400
B 4	Működési bevételek	77 176	5 834	0	83 010
B 5	Felhalmozási bevételek	6 989	0	0	6 989
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	2 885	0	0	2 885
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	0	0	500
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	410 974	48 582	0	459 556
B 8	Finanszírozási bevételek	332 861	0	0	332 861
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	743 835	48 582	0	792 417
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2019. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	430 933	45 548	0	476 481
K 1	Személyi juttatások	99 148	0	0	99 148
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 102	0	0	16 102
K 3	Dologi kiadások	216 337	0	0	216 337
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	0	0	7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	91 546	45 548	0	137 094
	Felhalmozási költségvetés	277 237	0	0	277 237
K 6	Beruházások	220 575	0	0	220 090
K 7	Felújítások	56 662	0	0	56 662
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 400	0	0	34 519
	KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK (K1+...+K8)	710 570	45 548	0	756 118
K 9	Finanszírozási kiadások	36 299	0	0	36 299
	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	31 790	0	0	31 790
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 509	0	0	4 509
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	746 869	45 548	0	792 417

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2019. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	136 135	42 748	0	178 883
	Önkormányzatok működési támogatásai	79 014	42 748	0	121 762
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	57 121			57 121
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	61 189		0	61 189
B 3	Közhatalmi bevételek	126 100	0		126 100
	Vagyon típusú adók	38 000			38 000
	Termékek és szolgáltatások adói	86 700			86 700
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 400			1 400
B 4	Működési bevételek	77 176	5 834		83 010
B 5	Felhalmozási bevételek	6 989			6 989
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	2 885			2 885
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500			500
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	410 974	48 582	0	459 556
B 8	Finanszírozási bevételek	300 742			300 742
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	711 716	48 582	0	760 298

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2019. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	399 299	45 548	0	444 847
K 1	Személyi juttatások	76 745			76 745
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 060			12 060
K 3	Dologi kiadások	211 148			211 148
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800			7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	91 546	45 548		137 094
	Felhalmozási költségvetés	276 752			276 752
K 6	Beruházások	220 090			220 090
K 7	Felújítások	56 662			56 662
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 400			2 400
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	678 451	45 548	0	723 999
K 9	Finanszírozási kiadások	36 299		0	36 299
	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	31 790			31 790
	Államháztartáson belüli megőlékezések visszafizetése	4 509			4 509
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	714 750	45 548	0	760 298

CSICSERGO OVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2019. évi módosított 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	32 119			32 119
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	32 119	0	0	32 119

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2019. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	31 634	0	0	31 634
K 1	Személyi juttatások	22 403			22 403
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 042			4 042
K 3	Dologi kiadások	5 189			5 189
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés				0
K 6	Beruházások	485			485
K 7	Felújítások				
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	32 119	0	0	32 119
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása				
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	32 119	0	0	32 119

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez**

Felújítás célonként	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
Költségelvi bérlakás felújítás/karbantartás	3 120	3 120	3 120
Szociális bérlakás felújítás/karbantartás	2 270	2 270	2 270
Orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése	1 254	988	988
Piac felújítás		420	420
Orvosi rendelő tető	300	300	300
Református templom felújítása	16 032	16 088	16 088
Energetikai korszerűsítés	3 060	3 060	3 060
Hivatal épület beruházás			
Nagy László u. útpadka készítés		495	495
Falu Program - Nagy L. u. felújítás		9 000	9 000
Falu Program - Üveggyár épület felújítás		8 923	8 923
Óvoda energetika		11 998	11 998
Összesen:	26 036	56 662	56 662
Felhalmozási kiadások feladatonként	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
Önkormányzat:	203 929	220 070	220 090
immateriális javak, kis értékű tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	1 500	1 342	1 362
Térkőhöz eszközök			
Kertészet eszközök	5 631	3 264	3 264
Feldolgozó eszközök		16 692	16 692
Feldolgozó épület és eszközök		85	85
Útépítés			
Fasor bekötő út	1 000	695	695
Külterületi útpályázat	7 800		
Orvosi eszközök, m védőnői felszerelés	1 000	1 186	1 186
Orvosi eszközök			
Víz-, szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)			
Turizmusfejlesztés	121 169	111 181	111 181
Hangtechnikai eszközök (főtér pályázat)		9 987	9 987
Hivatal épület beruházás	31 829	24 463	24 463
Járda főút	1 000		
Tó-Kócsag-Szivárvány utca szennyvízberuházás	30 000	31 093	31 093
Hivatal irodabútor	3 000		
Iskola parkoló		3 667	3 667
Rendezvényátor térkövezés		415	415
Partysátor (LEADER)		1 280	1 280
Elektromos targonca (LEADER)		1 410	1 410
Szövőgép + tartozék (MFP)		2 448	2 448
Projekt tábla (LEADER)		35	35
Sőpad garnitúra (LEADER)		1 500	1 500
Attrakciós pavilon (LEADER)		3 734	3 734
Színpad (LEADER)		750	750
Üveggyár épület		4 843	4 843
Óvoda:		485	485
gép, berendezés		485	485
Összesen:	203 929	220 555	220 575

Összesen
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)
2019. év

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2019. évi kifizetés	Kiadás vonzata évenként					Összesen (4+5+6+7+8)
				2 020	2 021	2 022	2022. után	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2	Beruházás célonként		1 590	11 511	11 192	10 875	10 365	45 533	
	Beruházási célú hitel (tőke+kamat)	2 019	1 590	11 511	11 192	10 875	10 365	45 533	
3	Egyéb kötelezettség vállalások		660	800	800	800	800	3 860	
	BURSA tanulmányi támogatottak	Folyamatos	600	500	500	500	500	2 600	
	Arany Jánostehetség gondozottak	Folyamatos	60	300	300	300	300	1 260	
	Összesen (1+2+3)		2 250	12 311	11 992	11 675	11 165	49 393	

Ezer forintban!

**2019. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez**

Ezer forintban !

Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2 018 5	2 019 6	2 020 7	2020. után 8
1	2	3	4				
1.	Működési célú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.	Felhalmozási célú						
7.						
8.						
9.							
10.							
11.							
12.	Összesen (1+6)						

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
2019. ÉV**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	4
1.	Építményadó	2 690
2.	Telekadó	
3.	Magánszemélyek kommunális adója	1 900
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, kártértítésének elengedése	1 570
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:	6 160

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2019/2020/2021/2022. évi alakulását bemutató mérleg**

9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2019. évre	2020. évre	2021. évre	2022. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	178 883	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	126 100	130 000	130 000	130 000
Működési bevételek	83 010	92 000	92 000	92 000
Működési célra átvett pénzeszközök	2 885			
Finanszírozási bevételek	282 861	85 600	85 600	85 600
Működési célú bevételek összesen:	673 739	447 600	447 600	447 600
Személyi juttatások	99 148	85 000	85 000	85 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 102	15 000	15 000	15 000
Dologi kiadások	216 337	164 000	164 000	164 000
Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	6 000	6 000	6 000
Egyéb működési kiadások	137 094	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	36 299	47 000	47 000	47 000
Működési célú kiadások összesen:	512 780	437 000	437 000	437 000

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2019/2020/2021/2022. évi alakulását bemutató mérleg**

9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2019. évre	2020. évre	2021. évre	2022. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	61 189			
Felhalmozási bevételek	6 989	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	500	400	400	400
Finanszírozási bevételek	50 000			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	118 678	10 400	10 400	10 400
Beruházások	220 575	10 000	10 000	10 000
Felújítások	56 662	9 000	9 000	9 000
Egyéb felhalmozási kiadások	2 400	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások				
Felhalmozási célú kiadások összesen:	279 637	21 000	21 000	21 000
Önkormányzat bevételei összesen:	792 417	458 000	458 000	458 000
Önkormányzat kiadásai összesen:	792 417	458 000	458 000	458 000

EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
9/2020.(VI.30.) önkorm. rendelethez
 (adatok ezer forintban)

Működési célú	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
Államháztartáson belüli	30 407	31 918	31 918
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásaiból származó kiadások teljesítés		137	137
Karcagi Töbcbécsi Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ		126	126
Közös Hivatal támogatás	29 907	31 155	31 155
BURSA	500	500	500
	70 048	74 082	74 082
Civil keret	6 600	5 834	5 834
Berek- Víz Kft. támogatás	24 500	25 500	25 500
TDM	38 948	42 748	42 748
Szent László Lelkigyakorlatos Ház és Gyógyüdülő			
Bursa			
Felhalmozási célú			
Támogatásértéktű kiadás			
Pénzeszköz átadás áht. kívülrre	2 400	2 400	2 400
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel	1 200	1 200	1 200
Első lakáshoz jutók kölcsönöire	1 200	1 200	1 200
Összesen:	102 855	108 400	108 400

2019. ÉV KÖLTSÉGVETÉS**Helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások**

(adatok ezer forintban)

Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
Önkormányzat			
Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások kiadásai			
Helyi megállapítású ápolási díj			
Átmeneti segély			
Temetési segély			
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás			
Középfokú okt-ban résztv. Juttatásai (Arany J.Teh.Gond.)	300	300	300
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	2 000		
Önkormányzat saját hatáskörében (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás kiadásai		2 000	2 000
Közgyógyellátás			
Köztemetés			
Települési támogatás	5 500	5 500	5 500
Összesen:	7 800	7 800	7 800

EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

Megnevezés	Előirányzat		
	Bevételei	Kiadás	Oneró
Orvosi rendelő és szolgálati lakás átalakítása és felújítása Berekfürdőn TOP-4.1.1-15-JN1-2016-00025	1 254	1 320	66
Nagykunsági templomok útján - Kulturális turisztikai desztináció TOP-1.2.1-15-JN1-2016-00023	16 033	16 088	55
Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Berekfürdőben TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00016	1 925	1 925	
Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	73 380	73 380	
Összesen	92 592	92 713	121

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 907	14 907	14 907	14 907	14 907	14 907	14 907	14 907	14 907	14 907	14 907	14 906	178 883
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		13 028		18 531			8 923					20 707	61 189
Közvetlen bevételek	2 000	11 700	15 000	3 000	8 000	9 000	23 400	24 500	19 500	6 000	2 000	2 000	126 100
Működési bevételek	2 366	2 366	2 368	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	22 808	33 448	2 806	83 010
Felhalmozási bevételek				2 000	2 000	1 000	1 989						6 989
Működési célú átvett pénzeszközök									2 885				2 885
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50	50	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	500
Finanszírozási bevételek	84 751	2 649	36 149	2 649	31 296	31 296	31 296	31 296	55 643	15 536	2 649	7 651	332 861
Bevétel összesen:	104 074	44 700	68 464	43 935	59 051	59 051	83 363	73 551	95 783	59 291	53 044	48 110	792 417
Kiadások													
Személyi juttatások	8 262	8 262	8 262	8 262	8 262	8 262	8 262	8 262	8 262	8 262	8 262	8 266	99 148
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 342	1 342	1 342	1 342	1 342	1 342	1 342	1 342	1 342	1 342	1 342	1 340	16 102
Dologi kiadások	18 030	18 030	18 030	18 030	18 030	18 030	18 030	18 030	18 030	18 030	18 010	18 027	216 337
Ellátottak pénzbeli juttatásai	517	517	517	517	517	517	517	517	517	517	517	2 113	7 800
Egyéb működési célú kiadások	8 918	8 919	28 918	8 919	8 918	8 919	8 918	8 919	8 919	8 919	8 919	18 989	137 094
Beruházások			33 500										220 575
Felújítások					4 300	4 300	4 300	4 300	4 300	4 300	4 300	8 657	56 662
Egyéb felhalmozási kiadások:							600	600	1 200				2 400
Finanszírozási kiadások	7 158	2 650	2 650	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649	36 299
Kiadás összesen:	44 227	39 720	93 219	39 719	68 365	68 366	68 965	68 966	93 913	68 602	65 002	73 353	792 417
Záró pénzállomány	59 847	64 827	40 072	44 288	34 974	25 659	40 057	44 642	46 512	37 201	25 243	0	0

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

2019. év

Megnevezés (adatok ezer forintban)	Sor- szám	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő										Összesen			
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	11=3+...+10				
Helyi adók	1	3	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	1 220 000	0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni érték jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2	3														0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	3	3														0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy áruváltásból származó bevétel	4	3														6 989
Bérség-, pótlék- és díjbevételek	5	3	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	5 000	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7	3														0
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a ²	08	3	129 489	122 500	122 500	122 500	122 500	122 500	122 500	122 500	122 500	122 500	122 500	122 500	1 231 989	0
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a ²	09	3	64 745	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	615 995	0
Első évében keletkezett tárgyévut terhelt fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és kamata	11	3														0
Felvett, átvállalt kölcsön és kamata	12	3														0
Hitelevonó nyit- és zárolásból eredő fizetési kötelezettség	13	3														0
Adott váltó	14	3														0
Pénzügyi lízing	15	3														0
Hálasztott fizetés	16	3														0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17	3														0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévut terhelt fizetési kötelezettség (11+...+25)	18	3	1 590	11 511	11 192	10 875	10 556	10 239	0	0	0	0	0	0	55 963	0
Felvett, átvállalt hitel és kamata	19	3	1 590	11 511	11 192	10 875	10 556	10 239							55 963	0
Felvett, átvállalt kölcsön és kamata	20	3													0	0
Hitelevonó nyit- és zárolásból eredő fizetési kötelezettség	21	3													0	0
Adott váltó	22	3													0	0
Pénzügyi lízing	23	3													0	0
Hálasztott fizetés	24	3													0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25	3													0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	3	1 590	11 511	11 192	10 875	10 556	10 239	0	0	0	0	0	0	55 963	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09+26)	27	3	63 155	49 739	50 058	50 375	50 694	51 011	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	61 250	560 032	0
Berekfűrdő Községi Önkormányzat Készítető Kezességét vállalt a Berek-Víz Kft. 196 518 eft. összegű tőketartozása és járulékal megfizetésére.																
lejárata: 2024.03.31.																
A kölcsön vége																
1. A saját bevételről és a fizetési kötelezettségekről az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban, 2. A tárgyévut követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összegben, 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.																

Az önkormányzat 2019. 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 Megnevezése	Bekerülési költség előirányzata (eFt)		Fejlesztési saját forrás		Előirányzat összege (eFt)		Stabilitási tv.3.§(1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet	Fejlesztés bruttó forrásigény előirányzata (eFt)
		eredeti	2019. évi költségvetés terhére	Megnevezése	Megnevezése	eredeti	2019. évi költségvetés terhére		
1.	Tó-Kőcsag-Szivárvány utca szennyvízberuházás	30 000	2019. évi költségvetés terhére				9 007	Beruházási hitel	20 993
2.	Hivatal épület beruházás	31 829	2019. évi költségvetés terhére				2 822	Beruházási hitel	29 007
	ÖSSZESEN:	61 829					11 829		50 000