

**Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**12/2019.(V.30.), 5/2019.(III.14.) és 14/2018.(VIII.28.) sz. Önkormányzati
rendelettel módosított
3/2018.(II.20.) önkormányzati rendelete**

**a Berekfürdő Község Önkormányzatának 2018. évi
kötségvetésének megállapításáról
(Egységes szerkezet)**

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) 2018. 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 2018. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg: ^{1 2 3}

Költségvetési bevételek összesen:	597 557 eFt
Költségvetési kiadások összesen:	935 439 eFt
Finanszírozási bevételek összesen:	424 525 eFt
Finanszírozási kiadások összesen:	86 643 eFt
Bevételi főösszeg:	1 022 082 eFt
Kiadási főösszeg:	1 022 082 eFt

Tárgyévi költségvetési hiány: 392 352 eFt

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele

- működési célra:	127 984 eFt
- felhalmozási célra:	264 368 eFt

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

¹ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII.28-tól.

² A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.III.14-től.

³ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

Hitelek:

- Működési célú hitelfelvétel:	54 589	eFt
- Felhalmozási célú hitel felvétele:	-	eFt
- Működési célú hiteltörlesztés:	54 589	eFt
- Felhalmozási célú hiteltörlesztés:	-	eFt

Az önkormányzat 2018. évi költségvetése irányító szervi támogatás nélkül:

Költségvetési bevételek összesen:	597 557 eFt
Költségvetési kiadások összesen:	935 439 eFt
Finanszírozási bevételek összesen:	396 561 eFt
Finanszírozási kiadások összesen:	58 679 eFt
Bevételi főösszeg:	994 118 eFt
Kiadási főösszeg:	994 118 eFt

Tárgyévi költségvetési hiány: 392 352 eFt

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele

- működési célra:	127 984 eFt
- felhalmozási célra:	264 368 eFt

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

Hitelek:

- Működési célú hitelfelvétel:	54 589 eFt
- Felhalmozási célú hitel felvétele:	- eFt
- Működési célú hiteltörlesztés:	54 589 eFt
- Felhalmozási célú hiteltörlesztés:	- eFt

I. Költségvetési bevételek

(2) Az 1. §-ban megállapított bevételi főösszeg önkormányzati és költségvetési szervei bevételi forrásonkénti bontását főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.^{4 5 6}

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

⁴ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII.28-tól.

⁵ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

⁶ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

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 2018. évi létszámkeretét és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.^{10 11}
- (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

⁷ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

⁸ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

⁹ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

¹⁰ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

¹¹ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

¹² A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

¹³ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

¹⁴ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

¹⁵ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

¹⁶ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

¹⁷ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

¹⁸ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

¹⁹ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

²⁰ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

2018/2019/2020/2021. 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 26}
- (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.^{27 28}
- (11) Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételi, kiadási előirányzatát a 13. számú melléklet tartalmazza.^{29 30}
- (12) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és likviditási tervét a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.^{31 32 33}
- (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.^{34 35}
- (14) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. 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 22 034 ezer forintban hagyja jóvá a következő részletezettséggel
- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| - általános tartalék | 11 586 ezer forint |
| - céltartalék | 10 448 ezer forint |
| - játszótér visszafizetés | 0 ezer forint |
| - költségelvű bérlakás költségei | 10 448 ezer forint |

A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.^{36 37}

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.

²¹ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

²² A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

²³ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

²⁴ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

²⁵ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

²⁶ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

²⁷ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

²⁸ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

²⁹ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

³⁰ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

³¹ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

³² A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

³³ A 12/2019.(V.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2019.V.31-től.

³⁴ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

³⁵ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

³⁶ A 14/2018.(VIII.28.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018. VIII 28-tól.

³⁷ A 5/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2018.III.14-től.

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. mellékletekben, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a Polgármester számára felhatalmazást ad.
- (3) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 43/A. § (3) bekezdése irányadó.
- (4) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait az Ávr. 42. §-ában meghatározott eseteiben a helyi önkormányzati költségvetési szerv, saját hatáskörében megemelheti. A Polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról, a Képviselő-testületet a költségvetés soron következő módosításakor tájékoztatja.

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 kiemelt kiadási előirányzatát nem lépheti túl, és a saját hatáskörben is csak a jogszabályban meghatározott módon módosíthatja.
- (3) A helyi Önkormányzati költségvetési szerv az Ávr. 35. § szerinti költségvetési bevételi előirányzat **50%-áig** a többletbevételét felhasználhatja. Ez esetben az irányítószerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.
- (4) 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 a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti béren kívüli juttatásnak minősülő max. 8000 Ft/fő/hó pénzösszeget 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 2018. 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:
- a) az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,
 - b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás,
 - c) a részben vagy teljes körűen fejlesztési célú hitel igénybevételével megvalósuló beruházások, felújítások, valamint
 - d) a segélyek előirányzataira.
- (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 információs szabadságról 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 céljellel - nem szociális ellátásként - juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, 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 2019. május 31. 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.

Berekfürdő, 2019. május 30.

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából



Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző



ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	145 345	153 746	153 746
	Önkormányzatok működési támogatásai	108 019	113 195	113 195
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 624	66 624	66 624
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	18 061	20 963	20 963
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21 534	23 219	23 219
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800	1 800	1 800
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	552	552
	Elszámolásból származó bevételek	0	37	37
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	37 326	40 551	40 551
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	192 061	246 520	246 520
B 3	Közhatalmi bevételek	118 200	118 200	118 200
	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	78 700	78 700	78 700
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	26 000	26 000	26 000
	Iparüzési adó	26 000	26 000	26 000
	Gépjárműadók előirányzata	2 700	2 700	2 700
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	50 000	50 000	50 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	50 000	50 000	50 000
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	1 500	1 500
	Igazgatási szolgáltatási díj	0	0	0
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	0
	Egyéb bírság	300	300	300
	Pótlék	200	200	200
	Egyéb	1 000	1 000	1 000
B 4	Működési bevételek	42 440	69 291	69 291
B 5	Felhalmozási bevételek	9 300	9 300	9 300
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
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)	507 846	597 557	597 557
B 8	Finanszírozási bevételek	364 398	424 525	424 525
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	336 434	337 463	337 463
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	27 964	27 964	27 964
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	4 509	4 509
	Likviditási célú hitel, kölcsön pénzügyi vállalkozásoknak	0	54 589	54 589
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	872 244	1 022 082	1 022 082

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés			
K 1	Személyi juttatások	348 307	425 903	425 903
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	84 399	85 421	85 453
K 3	Dologi kiadások	13 644	14 157	14 157
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	123 022	195 817	195 785
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	5 800	8 172	8 172
	Elvonások és befizetések	121 442	122 336	122 336
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	433	433
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	28 095	28 595	29 295
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	71 574	71 274	71 274
	Tartalékok	21 773	22 034	21 334
	Felhalmozási költségvetés			
K 6	Beruházások	491 884	509 536	509 536
K 7	Felújítások	454 349	372 316	372 316
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	35 135	134 220	134 220
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	2 400	3 000	3 000
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 200	1 500	1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	840 191	935 439	935 439
K 9	Finanszírozási kiadások	32 053	86 643	86 643
	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	27 964	27 964	27 964
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 089	4 090	4 090
	Likviditási célú hitel, kölcsön törlesztés pénzügyi vállalkozásoknak		54 589	54 589
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	872 244	1 022 082	1 022 082

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	145 345	153 746	153 746
	Önkormányzatok működési támogatásai	108 019	113 195	113 195
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 624	66 624	66 624
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	18 061	20 963	20 963
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 534	23 219	23 219
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 800	1 800	1 800
	Elszámolásból származó bevételek		552	552
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		37	37
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	37 326	40 551	40 551
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	192 061	246 520	246 520
B 3	Közhatalmi bevételek	118 200	118 200	118 200
	Vagyon 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	78 700	78 700	78 700
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	26 000	26 000	26 000
	Iparüzési adó	26 000	26 000	26 000
	Gépjárműadó előirányzata	2 700	2 700	2 700
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	50 000	50 000	50 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	50 000	50 000	50 000
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	1 500	1 500
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság	300	300	300
	Pótlék	200	200	200
	Egyéb	1 000	1 000	1 000
B 4	Működési bevételek	42 440	69 291	69 291
B 5	Felhalmozási bevételek	9 300	9 300	9 300
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	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)	507 846	597 557	597 557
B 8	Finanszírozási bevételek	336 434	396 492	396 492
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	336 434	337 394	337 394
	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		4 509	4 509
	Likviditási célú hitel, kölcsön pénzügyi vállalkozásoknak		54 589	54 589
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	844 280	994 049	994 049

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	321 740	399 267	399 267
K 1	Személyi juttatások	64 947	65 969	66 001
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 804	10 317	10 317
K 3	Dologi kiadások	119 747	192 473	192 441
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 800	8 172	8 172
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	121 442	122 336	122 336
	Elvonások és befizetések		433	433
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	28 095	28 595	29 295
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	71 574	71 274	71 274
	Tartalékok	21 773	22 034	21 334
	Felhalmozási költségvetés	490 487	508 139	508 139
K 6	Beruházások	452 952	370 919	370 919
K 7	Felújítások	35 135	134 220	134 220
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 400	3 000	3 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 200	1 500	1 500
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 200	1 500	1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	812 227	907 406	907 406
K 9	Finanszírozási kiadások	32 053	86 643	86 643
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	27 964	27 964	27 964
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 089	4 090	4 090
	Likviditási célú hitel, kölcsön törlesztés pénzügyi vállalkozásoknak		54 589	54 589
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	844 280	994 049	994 049

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

CSICSERGŐ ÓVODA

	Bevételi jogcím	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési 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			
	Vagyoni típusú adók	0	0	0
	Építményadó	0	0	0
	Építmény után fizetett idegenforgalmi adó			
	Telekadó			
	Magánszemélyek kommunális adója			
	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0
	Iparüzési adó			
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó			
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság			
	Pótlék			
	Egyéb			
B 4	Működési bevételek			
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
	Államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	27 964	28 033	28 033
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		69	69
	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata	27 964	27 964	27 964
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	Likviditási célú hitel, kölcsön pénzügyi vállalkozásoknak			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	27 964	28 033	28 033

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés			
K 1	Személyi juttatások	26 567	26 636	26 636
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 452	19 452	19 452
K 3	Dologi kiadások	3 840	3 840	3 840
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 275	3 344	3 344
K 5	Egyéb működési célú kiadások:			
	Elvonások és befizetések	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Tartalékok			
	Felhalmozási költségvetés			
K 6	Beruházások	1 397	1 397	1 397
K 7	Felújítások	1 397	1 397	1 397
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	27 964	28 033	28 033
K 9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
	Államháztartáson belüli megőlevezések visszafizetése			
	Likviditási célú hitel, kölcsön törlesztés pénzügyi vállalkozásoknak			
	TARGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	27 964	28 033	28 033

2018	Jogcím	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.b.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	17 194 780	17 194 780	17 194 780
	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	4 870 320	4 870 320	4 870 320
	Közvilágítás fenntartásának tám.	7 008 000	7 008 000	7 008 000
	Köztetető fenntartással kapcs. fel. tám.	100 000	100 000	100 000
	Közutak fenntartásának tám.	5 216 460	5 216 460	5 216 460
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok	4 646 769	4 646 769	4 646 769
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 650	7 650	7 650
I.1.e	Üdülõhelyi feladatok	43 604 600	43 604 600	43 604 600
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 170 400	1 170 400	1 170 400
I.	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	66 624 199	66 624 199	66 624 199
II.1	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	15 609 300	18 403 500	18 403 500
II.2	Óvodaműk. Tám.	2 451 000	2 559 934	2 559 934
II.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	18 060 300	20 963 434	20 963 434
III.2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 774 000	11 774 000	11 774 000
III.5.a-b	Óvodai, iskolai étk. tám	9 431 830	11 183 413	11 183 413
III.6	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	328 320	261 060	261 060
III.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	21 534 150	23 218 473	23 218 473
IV.1.d	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
IV.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	1 800 000	1 800 000	1 800 000
	ÖSSZESEN	108 018 649	112 606 106	112 606 106

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019. (V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Önkormányzat		Csicsergő Óvoda		Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.
<i>Munkajogi létszám (közfoglalkoztatott nélkül)</i>	8	8	6	6	14	14
<i>Létszámkeret (átlagos állományi létszám/ (fő))</i>	34	34	6	6	40	40
<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	1	6	6	7	7
<i>részmunkaidős</i>	1	1			1	1
<i>Ebből: Munka tv alá tartozó</i>	15	15			15	15
<i>Közfoglalkoztatott</i>	17	17			17	17
<i>Képviselő, kistérségi bizottsági tagok</i>	6	6			6	6
Kunmadarasi Közös Önkormányzati Hivatal Berekfürdői Kirendeltség						
<i>Köztisztviselő</i>		9				9
<i>- ebből részmunkaidős</i>		1				1

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

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

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	145 345	153 746	153 746	Személyi juttatások	84 399	85 421	85 453
Közhatalmi bevételek	118 200	118 200	118 200	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 644	14 157	14 157
Működési bevételek	42 440	69 291	69 291	Dologi kiadások	123 022	195 817	195 785
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	5 800	8 172	8 172
Finanszírozási bevételek	363 001	423 128	423 128	Egyéb működési kiadások	121 442	122 336	122 336
				Finanszírozási kiadások	30 656	85 246	85 246
ÖSSZESEN:	668 986	764 365	764 365	ÖSSZESEN:	378 963	511 149	511 149

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

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

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	192 061	246 520	246 520	Beruházások	454 349	372 316	372 316
Felhalmozási bevételek	9 300	9 300	9 300	Felújítások	35 135	134 220	134 220
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	500	500	500	Egyéb felhalmozási kiadások	2 400	3 000	3 000
Finanszírozási bevételek	1 397	1 397	1 397	Finanszírozási kiadások	1 397	1 397	1 397
ÖSSZESEN:	203 258	257 717	257 717	ÖSSZESEN:	493 281	510 933	510 933

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

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

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	145 345	153 746	153 746	Személyi juttatások	64 947	65 969	66 001
Közhatalmi bevételek	118 200	118 200	118 200	Munkaadókat terhelő járulékok és szociáli hozzájárulási adó	9 804	10 317	10 317
Működési bevételek	42 440	69 291	69 291	Dologi kiadások	119 747	192 473	192 441
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	5 800	8 172	8 172
Finanszírozási bevételek	336 434	396 492	396 492	Egyéb működési kiadások	121 442	122 336	122 336
				Finanszírozási kiadások	30 656	85 246	85 246
ÖSSZESEN:	642 419	737 729	737 729	ÖSSZESEN:	352 396	484 513	484 513

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek			Kiadások				
Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	192 061	246 520	246 520	Beruházások	452 952	370 919	370 919
Felhalmozási bevételek	9 300	9 300	9 300	Felújítások	35 135	134 220	134 220
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	500	500	500	Egyéb felhalmozási kiadások	2 400	3 000	3 000
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások	1 397	1 397	1 397
ÖSSZESEN:	201 861	256 320	256 320	ÖSSZESEN:	491 884	509 536	509 536

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÓVODA)

Bevételek		Kiadások					
Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Beruházások	1 397	1 397	1 397
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
Finanszírozási bevételek	1 397	1 397	1 397	Finanszírozási kiadások	-	-	-
ÖSSZESEN:	1 397	1 397	1 397	ÖSSZESEN:	1 397	1 397	1 397

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

		2018. évi módosított előirányzat			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2018. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	113 782	39 964	0	153 746
	Önkormányzatok működési támogatásai	108 019	39 964	0	113 195
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	40 551	0	0	40 551
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	246 520	0	0	246 520
B 3	Közhatalmi bevételek	118 200	0	0	118 200
	Vagyoni típusú adók	38 000	0	0	38 000
	Termékek és szolgáltatások adói	78 700	0	0	78 700
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	0	0	1 500
B 4	Működési bevételek	62 591	6 700	0	69 291
B 5	Felhalmozási bevételek	9 300	0	0	9 300
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	0	0	500
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	550 893	46 664	0	597 557
B 8	Finanszírozási bevételek	424 525	0	0	424 525
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	975 418	46 664	0	1 022 082
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2018. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	379 239	46 664	0	425 903
K 1	Személyi juttatások	85 453	0	0	85 453
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 157	0	0	14 157
K 3	Dologi kiadások	195 785	0	0	195 785
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 172	0	0	8 172
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	75 672	46 664	0	122 336
	Felhalmozási költségvetés	509 536	0	0	509 536
K 6	Beruházások	372 316	0	0	372 316
K 7	Felújítások	134 220	0	0	134 220
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	3 000	0	0	3 000
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	888 775	46 664	0	935 439
K 9	Finanszírozási kiadások	86 643	0	0	86 643
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	975 418	46 664	0	1 022 082

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2018. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	113 782	39 964	0	153 746
	Önkormányzatok működési támogatásai	73 231	39 964	0	113 195
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	40 551			40 551
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	246 520		0	246 520
B 3	Közhatalmi bevételek	118 200			118 200
	Vagyon típusú adók	38 000			38 000
	Termékek és szolgáltatások adói	78 700			78 700
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500			1 500
B 4	Működési bevételek	62 591	6 700		69 291
B 5	Felhalmozási bevételek	9 300			9 300
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500			500
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	550 893	46 664	0	597 557
B 8	Finanszírozási bevételek	396 492			396 492
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	947 385	46 664	0	994 049

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2018. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	352 603	46 664	0	399 267
K 1	Személyi juttatások	66 001			66 001
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 317			10 317
K 3	Dologi kiadások	192 441			192 441
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 172			8 172
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	75 672	46 664		122 336
	Felhalmozási költségvetés	508 139	0		508 139
K 6	Beruházások	370 919			370 919
K 7	Felújítások	134 220			134 220
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	3 000	0		3 000
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	860 742	46 664	0	907 406
K 9	Finanszírozási kiadások	86 643			86 643
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	947 385	46 664	0	994 049

CSICSERGŐ ÓVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2018. 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
	Vagyoní 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	28 033			28 033
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	28 033	0	0	28 033

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2018. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	26 636	0	0	26 636
K 1	Személyi juttatások	19 452			19 452
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 840			3 840
K 3	Dologi kiadások	3 344			3 344
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	0			0
	Felhalmozási költségvetés	1 397			1 397
K 6	Beruházások	1 397			1 397
K 7	Felújítások				
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0			0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	28 033	0	0	28 033
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	28 033	0	0	28 033

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019. (V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

Felújítás célonként	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Költséghelyi bérlakás felújítás/karbantartás	500		
Szociális bérlakás felújítás/karbantartás	500		
Orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése	16 101	13 407	13 407
Orvosi rendelő tető	2 000	60	60
Református templom felújítása	16 034	16 033	16 033
Energetikai korszerűsítés		102 382	102 382
Általános Iskola számítástechnikai terem tető		1 397	1 397
Szennyvíz tisztító telep (5309 Berekfürdő, külterület hrsz. Tetőfelújítás		941	941
Összesen:	35 135	134 220	134 220
Felhalmozási kiadások feladatonként	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Önkormányzat:	456 060	370 919	370 919
kis értékű tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	985	1 629	1 070
Térkö pályázat: kis értékű tárgy eszköz	40		23
Kertészet pályázat: földmunka		449	449
Kertészet pályázat + önkormányzati önerő: Traktor	5 000	5 029	5 029
Kertészet pályázat kis értékű tárgy eszköz	1 214		423
Kertészet: kis értékű tárgy eszköz			73
Kertészet: búvárszivattyú		276	276
Feldolgozó pályázat: épület és eszközök	158 347	192 456	192 456
Feldolgozó pályázat: jármű	3 860	3 860	3 860
Hosszú távú közfoglalkoztatás			40
Útépítés	10 000		
Fasor bekötő út	1 000	692	692
Külterületi útpályázat	5 000		
Védőnői felszerelés	1 000		
Diszkvizitáció	500		
Víz- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	4 880		
Energetikai korszerűsítés	103 763		
Turizmusfejlesztés	128 471	128 471	128 471
Térkö telephely csarnok	2 000	229	229
Hivatal épület beruházás	30 000	30 000	30 000
Néptáncos ruha		300	300
Telek 328/9 hrsz		635	635
Iskola parkoló		254	254
Gyümölcsfa :kertészet		953	953
Berek téri járda és forgalomcsill. útépítés kiviteli terv,orvosi rendelő biciklitároló		851	851
Móricz Zs. u. közvilágítás		1 905	1 905
Berekfürdő hrsz: 1085 térségi szennyvízáttelepítő villamosá		150	150
Művelődési ház eszközök (tárgyalószék, bankett asztal, étkezéslet, mosogatógép, vetítőlámpa, tűzhely)		1 514	1 514
Könyvtár eszközök (porszívó, megállító tábla)		295	295
csatlakozási díjak (E.ON, TIGÉZ...)		971	971
Óvoda:	1 397	1 397	1 397
	1 397	1 397	1 397
Összesen:	457 457	372 316	372 316

BEREKFÜRDŐ ÖNKORMÁNYZAT

2019. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása
lejárati és eszközök szerinti bontásban
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez

8. sz. melléklet

Ezer forintban !

Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárati éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2018 5	2019 6	2020 7	2020. utána 8
1	2	3	4	5	6	7	8
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)
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
2018. ÉV**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	4
1.	Építményadó	2 460
2.	Telekadó	
3.	Magánszemélyek kommunális adója	1 840
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:	4 300

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2018/2019/2020/2021. évi alakulását bemutató mérleg
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2018. évre	2019. évre	2020. évre	2021. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	153 746	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	118 200	120 000	120 000	120 000
Működési bevételek	69 291	50 000	50 000	50 000
Működési célra átvett pénzeszközök				
Finanszírozási bevételek	424 525	50 000	50 000	50 000
Működési célú bevételek összesen:	765 762	360 000	360 000	360 000
Személyi juttatások	85 453	84 000	84 000	84 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 157	14 000	14 000	14 000
Dologi kiadások	195 785	114 000	114 000	114 000
Ellátottak pénzbeni juttatása	8 172	6 000	6 000	6 000
Egyéb működési kiadások	122 336	100 000	100 000	100 000
Finanszírozási kiadások	85 286	26 000	26 000	26 000
Működési célú kiadások összesen:	511 189	344 000	344 000	344 000

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2018/2019/2020/2021. évi alakulását bemutató mérleg
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2018. évre	2019. évre	2020. évre	2021. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	246 520			
Felhalmozási bevételek	9 300	5 000	5 000	5 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	500	400	400	400
Finanszírozási bevételek				
Felhalmozási célú bevételek összesen:	256 320	5 400	5 400	5 400
Beruházások	372 316	10 000	10 000	10 000
Felújítások	134 220	9 000	9 000	9 000
Egyéb felhalmozási kiadások	3 000	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások	1 357	400	400	400
Felhalmozási célú kiadások összesen:	510 893	21 400	21 400	21 400
Önkormányzat bevételei összesen:	1 022 082	365 400	365 400	365 400
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 022 082	365 400	365 400	365 400

**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
12/2019.(V.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

Működési célú	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Államháztartáson belül	28 095	29 028	29 728
Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ			
Közös Hivatal támogatás	28 095	28 095	28 095
BURSA		500	1 200
Előző évi támogatás visszafizetés		433	433
	71 574	71 074	71 274
Civil keret	6 000	6 000	6 200
Berek-Víz Kft. támogatás	24 610	24 610	24 610
TDM	39 964	39 964	39 964
Szent László Lelkigyakorlatos Ház és Gyógyüdülő	500	500	500
Bursa	500		
Felhalmozási célú			
Támogatásértéktű kiadás			
Pénzeszköz átadás áht. kívülrre	3 000	3 000	3 000
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel	1 500	1 500	1 500
Első lakáshoz jutók kölcsönöne	1 500	1 500	1 500
Összesen:	102 669	103 102	104 002

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

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
Önkormányzat			
Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (Természetbeni ellátások Erzsébet utalvány)		315	315
Helyi megállapítású ápolási díj			
Átmeneti segély			
Temetési segély			
lőfej			
Középfokú okt-ban résztv. Juttatásai (Arany J.Teh.Gond.)	300	300	300
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	2 000	1 231	1 231
Közgyógyellátás			
Köztemetés		10	10
Települési támogatás	3 500	6 137	6 137
Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás		179	179
Összesen:	5 800	8 172	8 172

Megnevezés	Előirányzat		
	Bevételi	Kiadás	Önerő
Orvosi rendelő és szolgálati lakás átalakítása és felújítása Berekfürdőn TOP-4.1.1-15-JN1-2016-00025	16 101	16 101	
Nagykunsági templomok útján - Kulturális turisztikai desztináció TOP-1.2.1-15-JN1-2016-00023	16 033	16 033	
Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Berekfürdőben TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00016	103 763	103 763	
Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	128 471	128 471	
Összesen	264 368	264 368	-

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 812	12 812	12 812	12 812	12 812	12 812	12 812	12 812	12 812	12 812	12 812	12 812	153 746
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			464	26 856	26 856	26 856	26 856	41 179	36 389	10 464	50 600		246 520
Közhatalmi bevételek	2 000	11 700	15 000	3 000	5 500	7 000	21 500	24 000	18 500	6 000	2 000	2 000	118 200
Működési bevételek	2 824	2 825	2 824	2 825	2 824	2 824	2 825	2 824	12 824	2 824	2 824	28 224	69 291
Felhalmozási bevételek					6 000	3 300							9 300
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50	50	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	500
Finanszírozási bevételek	64 977	2 330	10 330	10 431	4 874	25 805	8 092	30 805	93 086	120 513	53 282		424 525
Bevétel összesen:	82 663	29 717	41 470	55 964	58 906	78 637	72 125	111 660	173 651	152 654	121 558	43 077	1 022 082
Kiadások													
Személyi juttatások	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 122	85 453
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 180	1 180	1 180	1 180	1 180	1 180	1 179	1 180	1 179	1 180	1 179	1 180	14 157
Dologi kiadások	16 315	16 315	16 315	16 315	16 315	16 315	16 315	16 316	16 315	16 316	16 315	16 316	195 785
Ellátottak pénzbeli juttatásai	548	548	548	548	548	548	548	548	548	548	548	2 144	8 172
Egyéb működési célú kiadások	10 195	10 195	10 195	10 195	10 194	10 195	10 194	10 195	10 194	10 195	10 194	10 195	122 336
Beruházások			8 000	8 101	33 092	33 092	33 092	43 092	60 432	65 378	77 746		372 316
Felújítások					3 001	3 001			68 000	47 118			134 220
Egyéb felhalmozási kiadások:					600	600	600	600				600	3 000
Finanszírozási kiadások	6 419	2 330	2 330	2 330	2 330	2 330	7 330	7 330	7 330	7 330	7 331	31 923	86 643
Kiadás összesen:	41 778	37 689	45 689	72 183	71 380	74 383	76 379	86 382	171 119	155 186	120 434	69 480	1 022 082
Záró pénzállomány	40 885	32 913	28 694	12 475	1	4 255	1	25 279	27 811	25 279	26 403	0	0

