

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

3/2021.(III.30.) és 13/2020.(X.13.) Önkormányzati rendelettel módosított

4/2020.(II.13.) sz. Önkormányzati rendelete

a Berekfürdő Község Önkormányzatának 2020. 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) 2020. 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 2020. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

Költségvetési bevételek összesen:	551 455 eFt
Költségvetési kiadások összesen:	686 438 eFt
Finanszírozási bevételek összesen:	172 394 eFt
Finanszírozási kiadások összesen:	37 951 eFt
Bevételi főösszeg:	724 389 eFt
Kiadási főösszeg:	724 389 eFt
Tárgyévi költségvetési hiány:	144 223 eFt

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele

- működési célra:	75 175 eFt
- felhalmozási célra:	69 048 eFt

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

Hitelek:

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

Az önkormányzat 2020. évi költségvetése irányító szervei támogatás nélkül:

Költségvetési bevételek összesen:	551 455 eFt
Költségvetési kiadások összesen:	686 438 eFt
Finanszírozási bevételek összesen:	147 555 eFt
Finanszírozási kiadások összesen:	12 572 eFt
Bevételi főösszeg:	699 010 eFt

Kiadási főösszeg:	699 010 eFt
Tárgyévi költségvetési hiány:	144 223 eFt

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele

- működési célra:	75 175 eFt
- felhalmozási célra:	69 048 eFt

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

Hitelek:

- Működési célú hitelfelvétel:	-	eFt
- Felhalmozási célú hitel felvétele:	-	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 forrásonkénti bontását főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.^{3 4}

(3) Az állami támogatások jogcímenkénti bontását a 2. számú melléklet mutatja.^{5 6}

II. A költségvetési kiadások

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

5. §

A költségvetés részletezése

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szervének a 2020. évi létszámkeretét és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

¹ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól.

² A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

³ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól.

⁴ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

⁵ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól.

⁶ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

⁷ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól.

⁸ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.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.^{9 10}
- (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.^{11 12}
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését és a felújítási kiadások célonkénti ütemezését a 6. sz. melléklet szerint állapítja meg.^{13 14}
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 7. számú melléklet szerint fogadja el.^{15 16}
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat által felvett hitelállományt lejárat szerinti beosztásban jóváhagyja a 8. számú melléklet szerint.¹⁷
- (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 2020/2021/2022/2023. évi alakulását bemutató mérleget a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.^{18 19}
- (9) A képviselő-testület az önkormányzat egyéb működési és felhalmozási célú kiadásait a 11. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.^{20 21}
- (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.
- (11) Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételi, kiadási előirányzatát a 13. számú melléklet tartalmazza.²²
- (12) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és likviditási tervét a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.^{23 24}

⁹ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

¹⁰ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

¹¹ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

¹² A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

¹³ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

¹⁴ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

¹⁵ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

¹⁶ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

¹⁷ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

¹⁸ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

¹⁹ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

²⁰ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

²¹ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

²² A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

²³ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

²⁴ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

- (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.²⁵
- (14) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. 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 51 413 ezer forintban hagyja jóvá a következő részletezettséggel
- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| - általános tartalék | 38 921 ezer forint |
| - céltartalék | 12 492 ezer forint |
| - költségelvű bérlakás költségei | 6 950 ezer forint |
| - szociális bérlakás költségei | 2 282 ezer forint |
| - víziközmű alszámla | 3 180 ezer forint |
| - Identitás pályázat | 80 ezer forint |

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

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.^{26 27}

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. §

²⁵ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

²⁶ A 13/2020.(X.13.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2020.X.13-tól

²⁷ A 3/2021.(III.30.) önkormányzati rendelet módosította. Hatályos: 2021.III.30-tól.

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 szerezhetnek meg és nem bocsáthatnak ki.

- (3) az önkormányzat és intézményénél foglalkoztatott dolgozók részére OTP SZÉP kártyán 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 2020. 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 – zárhatja, csökkentheti, törölheti.
- (3) A zárolás nem vonatkozhat:
 - a) az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,
 - b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás,
 - c) a részben vagy teljes körűen fejlesztési célú hitel igénybevételével megvalósuló beruházások, felújítások, valamint
 - d) a segélyek előirányzataira.
- (4) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

11. §

Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról 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.

Berekfürdő, 2021. március 30.

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából



Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző



**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	170 837	161 514	172 274
	Önkormányzatok működési támogatásai	125 040	115 717	123 317
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	77 472	41 179	42 050
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	20 768	20 768	22 835
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	25 000	25 000	27 803
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800	1 800	2 359
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	26 303	27 603
	Elszámolásból származó bevételek	0	667	667
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	45 797	45 797	48 957
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 000	157 120	163 423
B 3	Közhatalmi bevételek	146 300	76 100	76 100
	Vagyoni típusú adók	44 000	41 000	41 000
	Építményadó	27 000	27 000	27 000
	Építmény után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
	Telekadó	8 000	7 000	7 000
	Magánszemélyek kommunális adója	9 000	7 000	7 000
	Termékek és szolgáltatások adói	100 200	33 000	33 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	43 000	29 000	29 000
	Iparüzési adó	43 000	29 000	29 000
	Gépjárműadó előirányzata	3 200	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	54 000	4 000	4 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	54 000	4 000	4 000
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 100	2 100	2 100
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	0
	Egyéb bírság	500	500	500
	Pótlék	400	400	400
	Egyéb	1 200	1 200	1 200
B 4	Működési bevételek	133 826	122 736	122 736
B 5	Felhalmozási bevételek	20 000	13 000	13 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2	2 333
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	2	7
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	2 326
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	700	882	1 589
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	700	882	1 589
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	479 663	531 354	551 455
B 8	Finanszírozási bevételek	159 629	168 155	172 934
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	128 160	142 776	144 223
	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata	31 469	25 379	25 379
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	0	3 332
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	639 292	699 509	724 389

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés			
K 1	Személyi juttatások	489 946	409 446	428 474
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	107 367	96 481	97 096
K 3	Dologi kiadások	17 585	15 640	15 837
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	210 165	192 581	191 699
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	7 670	7 670	7 670
	Elvonások és befizetések	0	24	24
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	35 317	26 755	26 755
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	78 350	37 980	37 980
	Tartalékok	33 492	32 315	51 413
	Felhalmozási költségvetés	102 875	252 112	257 964
K 6	Beruházások	72 709	220 627	224 487
K 7	Felújítások	27 766	29 077	31 069
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 400	2 408	2 408
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre	0	908	908
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 200	300	300
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 200	1 200	1 200
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	592 821	661 558	686 438
K 9	Finanszírozási kiadások	46 471	37 951	37 951
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	10 000	7 570	7 570
	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	31 469	25 379	25 379
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	5 002	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	639 292	699 509	724 389

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	170 837	161 514	172 274
	Önkormányzatok működési támogatásai	125 040	115 717	123 317
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	77 472	41 179	42 050
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	20 768	20 768	22 835
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	25 000	25 000	27 803
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800	1 800	2 359
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		26 303	27 603
	Elszámolásból származó bevételek		667	667
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	45 797	45 797	48 957
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 000	157 120	163 423
B 3	Közhatalmi bevételek	146 300	76 100	76 100
	Vagyoni típusú adók	44 000	41 000	41 000
	Építményadó	27 000	27 000	27 000
	Építmény után fizetett idegenforgalmi adó			
	Telekadó	8 000	7 000	7 000
	Magánszemélyek kommunális adója	9 000	7 000	7 000
	Termékek és szolgáltatások adói	100 200	33 000	33 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	43 000	29 000	29 000
	Iparüzési adó	43 000	29 000	29 000
	Gépjárműadók előirányzata	3 200	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	54 000	4 000	4 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	54 000	4 000	4 000
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 100	2 100	2 100
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Szabálysértési, közigazgatási bírság, környezetvédelmi bírság			
	Egyéb bírság	500	500	500
	Pótlék	400	400	400
	Egyéb	1 200	1 200	1 200
B 4	Működési bevételek	133 826	122 736	122 736
B 5	Felhalmozási bevételek	20 000	13 000	13 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2	2 333
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		2	7
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			2 326
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	700	882	1 589
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	700	882	1 589
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	479 663	531 354	551 455
B 8	Finanszírozási bevételek	128 160	142 381	147 160
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	128 160	142 381	143 828
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			3 332
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	607 823	673 735	698 615

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	458 477	383 672	402 770
K 1	Személyi juttatások	85 621	77 841	77 841
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 742	12 388	12 388
K 3	Dologi kiadások	204 285	188 699	188 699
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 670	7 670	7 670
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	147 159	97 074	116 172
	Elvonások és befizetések		24	24
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	35 317	26 755	26 755
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	78 350	37 980	37 980
	Tartalékok	33 492	32 315	51 413
	Felhalmozási költségvetés	102 875	252 112	257 894
K 6	Beruházások	72 709	220 627	224 417
K 7	Felújítások	27 766	29 077	31 069
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 400	2 408	2 408
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre		908	908
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 200	300	300
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 200	1 200	1 200
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	561 352	635 784	660 664
K 9	Finanszírozási kiadások	46 471	37 951	37 951
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	10 000	7 570	7 570
	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	31 469	25 379	25 379
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	5 002	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	607 823	673 735	698 615

CSICSERGŐ ÓVODA

	Bevételi jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. 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 gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
	Elszámolásból származó bevételek			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
	Vagyoni típusú adók	0	0	0
	Építményadó			
	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
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	31 469	25 774	25 774
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		395	395
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	31 469	25 379	25 379
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	31 469	25 774	25 774

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés			
K 1	Személyi juttatások	31 469	25 774	25 704
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 746	18 640	19 255
K 3	Dologi kiadások	3 843	3 252	3 449
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 880	3 882	3 000
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	0	0	70
K 6	Beruházások			70
K 7	Felújítások			
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülré			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	31 469	25 774	25 774
K 9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Központi, irányító szervei támogatás folvósítása			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	31 469	25 774	25 774

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI TÁMOGATÁS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok forintban)**

	Jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.b.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	18 739 961	18 739 961	18 739 961
	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	5 503 680	5 503 680	5 503 680
	Közvilágítás fenntartásának tám.	7 136 000	7 136 000	7 136 000
	Köztetető fenntartással kapcs. fel. tám.	883 821	883 821	883 821
	Közutak fenntartásának tám.	5 216 460	5 216 460	5 216 460
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok	3 226 497	3 226 497	4 097 530
I.1.d	I	40 800	40 800	40 800
I.1.e	Üdülőhelyi feladatok	54 439 527	18 146 509	18 146 509
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 024 800	1 024 800	1 024 800
I.	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	77 471 585	41 178 567	42 049 600
II.1	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	17 914 500	17 914 500	19 913 225
II.2	Óvodaműk. Tám.	2 853 820	2 853 820	2 922 000
II.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	20 768 320	20 768 320	22 835 225
III.2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	8 870 000	8 870 000	8 870 000
III.5.a-b	Óvodai, iskolai étk. tám	16 061 122	16 061 122	18 859 778
III.6	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	69 376	69 376	73 712
III.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIALIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	25 000 498	25 000 498	27 803 490
IV.1.d	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	1 800 000	1 800 000	2 359 430
IV.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	1 800 000	1 800 000	2 359 430
V.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÉS KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSOK (TART. UT. IDF)			27 602 500
	ÖSSZESEN	125 040 403	88 747 385	122 650 245

	Önkormányzat		Csicsergő Óvoda		Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.
Munkajogi létszám (közfoglalkoztatott nélkül)	19	19	7	7	26	26
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	35	35	6	6	40	40
Ebből: Különleges közszolgálati jogviszony (Polgármester)	1	1			1	1
Ebből: Köztisztviselő					0	0
részmunkaidős					0	0
Ebből: Közalkalmazott	2	2	5	5	7	7
részmunkaidős	1	1			1	1
Ebből: Munka tv alá tartozó	16	16			16	16
Közfoglalkoztatott	16	16			16	16
Képviselők, külsős bizottsági tagok	6	6			6	6

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

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

Bevételek			Kiadások				
Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	170 837	161 514	172 274	Személyi juttatások	107 367	96 481	97 096
Közhatalmi bevételek	146 300	76 100	76 100	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 585	15 640	15 837
Működési bevételek	133 826	122 736	122 736	Dologi kiadások	210 165	192 581	191 699
Működési célra átvett pénzeszközök	-	2	2 333	Előtörlek pénzbemutattása	7 670	7 670	7 670
Finanszírozási bevételek	90 581	99 107	103 816	Egyéb működési kiadások	147 159	97 074	116 172
				Finanszírozási kiadások	46 471	37 951	37 951
ÖSSZESEN:	541 544	459 459	477 259	ÖSSZESEN:	536 417	447 397	466 425

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 000	157 120	163 423	Beruházások	72 709	220 627	224 487
Felhalmozási bevételek	20 000	13 000	13 000	Felújítások	27 766	29 077	31 069
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	700	882	1 589	Egyéb felhalmozási kiadások	2 400	2 408	2 408
Finanszírozási bevételek	69 048	69 048	69 118	Finanszírozási kiadások	-	-	-
ÖSSZESEN:	97 748	240 050	247 130	ÖSSZESEN:	102 875	252 112	257 964

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

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

Megnevezés	Bevételek			Megnevezés	Kiadások		
	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat		2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	170 837	161 514	172 274	Személyi juttatások	85 621	77 841	77 841
Közhatalmi bevételek	146 300	76 100	76 100	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 742	12 388	12 388
Működési bevételek	133 826	122 736	122 736	Dologi kiadások	204 285	188 699	188 699
Működési célra átvett pénzeszközök	-	2	2 333	Ellátottak pénzbeni juttatása	7 670	7 670	7 670
Finanszírozási bevételek	59 112	73 333	78 112	Egyéb működési kiadások	147 159	97 074	116 172
				Finanszírozási kiadások	46 471	37 951	37 951
ÖSSZESEN:	510 075	433 685	451 555	ÖSSZESEN:	504 948	421 623	440 721

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Megnevezés	Bevételek			Megnevezés	Kiadások		
	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat		2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 000	157 120	163 423	Beruházások	72 709	220 627	224 417
Felhalmozási bevételek	20 000	13 000	13 000	Felújítások	27 766	29 077	31 069
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	700	882	1 589	Egyéb felhalmozási kiadások	2 400	2 408	2 408
Finanszírozási bevételek	69 048	69 048	69 048	Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:	97 748	240 050	247 060	ÖSSZESEN:	102 875	252 112	257 894

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

**II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖVODA)**

Megnevezés	Bevételek				Kiadások			
	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	Beruházások	-	-	70
Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
Finanszírozási bevételek				70	Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:				70	ÖSSZESEN:			70

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

		2020. évi módosított előirányzat			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2020. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	156 294	15 980	0	172 274
	Önkormányzatok működési támogatásai	107 337	15 980	0	123 317
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	48 957	0	0	48 957
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	163 423	0	0	163 423
B 3	Közhatalmi bevételek	76 100	0	0	76 100
	Vagyon típusú adók	41 000	0	0	41 000
	Termékek és szolgáltatások adói	33 000	0	0	33 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 100	0	0	2 100
B 4	Működési bevételek	120 736	2 000	0	122 736
B 5	Felhalmozási bevételek	13 000	0	0	13 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	2 333	0	0	2 333
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 589	0	0	1 589
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	533 475	17 980	0	551 455
B 8	Finanszírozási bevételek	172 934	0	0	172 934
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	706 409	17 980	0	724 389
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2020. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	410 494	17 980	0	428 474
K 1	Személyi juttatások	97 096	0	0	97 096
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 837	0	0	15 837
K 3	Dologi kiadások	191 699	0	0	191 699
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 670	0	0	7 670
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	98 192	17 980	0	116 172
	Felhalmozási költségvetés	255 486	0	0	255 556
K 6	Beruházások	224 487	0	0	224 417
K 7	Felújítások	31 069	0	0	31 069
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 408	0	0	28 182
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	668 458	17 980	0	686 438
K 9	Finanszírozási kiadások	37 951	0	0	37 951
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	7 570	0	0	7 570
	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	25 379	0	0	25 379
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	0	0	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	706 409	17 980	0	724 389

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allami (államigazgatási feladat)	2020. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	156 294	15 980	0	172 274
	Önkormányzatok működési támogatásai	107 337	15 980	0	123 317
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	48 957			48 957
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	163 423		0	163 423
B 3	Közhatalmi bevételek	76 100	0		76 100
	Vagyon típusú adók	41 000			41 000
	Termékek és szolgáltatások adói	33 000			33 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 100			2 100
B 4	Működési bevételek	120 736	2 000		122 736
B 5	Felhalmozási bevételek	13 000			13 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	2 333			2 333
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 589			1 589
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	533 475	17 980	0	551 455
B 8	Finanszírozási bevételek	147 160			147 160
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	680 635	17 980	0	698 615

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2020. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	384 790	17 980	0	402 770
K 1	Személyi juttatások	77 841			77 841
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 388			12 388
K 3	Dologi kiadások	188 699			188 699
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 670			7 670
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	98 192	17 980		116 172
	Felhalmozási költségvetés	255 486			255 486
K 6	Beruházások	224 417			224 417
K 7	Felújítások	31 069			31 069
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 408			2 408
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	642 684	17 980	0	660 664
K 9	Finanszírozási kiadások	37 951	0	0	37 951
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	7 570			7 570
	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	25 379			25 379
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002			5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	680 635	17 980	0	698 615

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

CSICSERGO OVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2020. 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
	Vagyon 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	25 774			25 774
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	25 774	0	0	25 774

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2020. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	25 704	0	0	25 704
K 1	Személyi juttatások	19 255			19 255
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 449			3 449
K 3	Dologi kiadások	3 000			3 000
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				
	Felhalmozási költségvetés				0
K 6	Beruházások	70			70
K 7	Felújítások				
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	25 774	0	0	25 774
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása				
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	25 774	0	0	25 774

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

Felújítás célonként	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Költségelvű bérlakás felújítás/karbantartás	6 350	6 350	
Szociális bérlakás felújítás/karbantartás	1 270	1 270	
Orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése			
Orvosi rendelő tető			
Református templom felújítása			
Energetikai korszerűsítés	1 134	1 134	1 134
MFP - Üveggyár épület felújítás	5 574	7 885	7 885
MFP - Csicsergő Óvoda energetikai korszerűsítés	11 922	11 922	11 922
MFP- Önkormányzati utak felújítása	516	516	516
MFP - útfelújítás			4 796
Kócsaga utca útalap készítés			2 824
Üveggyár felújítás	1 000		
MFP - járdafelújítás			1 992
Összesen:	27 766	29 077	31 069
Felhalmozási kiadások feladatonként	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Önkormányzat:	72 709	220 627	224 417
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	1 904	1 500	2 077
Térkőhöz eszközök		89	
Kertészet eszközök	632	543	2 010
Útépités	5 000		
Fasor bekötő út			
Külterületi útpályázat			
Védőnői felszerelés			
Díszkivilágítás	700		
Víz,- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	6 201	6 201	6 201
Turizmusfejlesztés	44 588	44 588	44 588
Hivatal épület beruházás	5 787	11 392	11 432
Járda főút			
Tó-Kócsag-Szivárvány utca szennyvízberuházás		500	679
Hivatal irodabútor	3 000	2 293	2 292
MFP - Eszközfejlesztés	120	120	
MFP - Járdaépítés	1 992	1 992	797
MFP - Útfelújítás	350		
MFP - Eszközfejlesztés mulcser			1 651
Armatura	300	350	
Faház kertészet	1 500		
Járda hivatal	635	1 524	1 881
Feldolgozó eszközök			49
Elektromos jármű		4 978	4 978
Bölcsődei férőhely kialakítás		144 557	144 557
Orvosi eszköz			999
mosogatógép óvoda			226
Óvoda:			70
Összesen:	72 709	220 627	224 487

**2020. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban
3/2020.(III.30.) önkorm. rendeletehhez**

Ezer forintban !

Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2 020	2 021	2 022	2022. után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.	Felhalmozási célú			39 570	32 000	27 000	18 000
7.	Beruházási célú hitel	2 019	2023	39 570	32 000	27 000	18 000
8.						
9.							
10.							
11.							
12.	Összesen (1+6)			39 570	32 000	27 000	18 000

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
2020. ÉV**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	4
1.	Építményadó	2 291
2.	Telekadó	
3.	Magánszemélyek kommunális adója	1 760
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	1 735
15.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
16.	Helységek, hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
17.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
15.	Összesen:	5 786

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2020/2021/2022/2023. évi alakulását bemutató mérleg
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2020. évre	2021. évre	2022. évre	2023. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 274	136 000	136 000	136 000
Közhatalmi bevételek	76 100	111 000	111 000	111 000
Működési bevételek	122 736	92 000	92 000	92 000
Működési célra átvett pénzeszközök	2 333			
Finanszírozási bevételek	103 816	65 600	65 600	65 600
Működési célú bevételek összesen:	477 259	404 600	404 600	404 600
Személyi juttatások	97 096	85 000	85 000	85 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 837	13 000	13 000	13 000
Dologi kiadások	191 699	164 000	164 000	164 000
Ellátottak pénzbeni juttatása	7 670	6 000	6 000	6 000
Egyéb működési kiadások	116 172	97 000	97 000	97 000
Finanszírozási kiadások	37 951	39 000	39 000	39 000
Működési célú kiadások összesen:	466 425	404 000	404 000	404 000

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2020/2021/2022/2023. évi alakulását bemutató mérleg
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2020. évre	2021. évre	2022. évre	2023. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	163 423			
Felhalmozási bevételek	13 000	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1 589	400	400	400
Finanszírozási bevételek	69 118			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	247 130	10 400	10 400	10 400
Beruházások	224 487	5 000	5 000	5 000
Felújítások	31 069	4 000	4 000	4 000
Egyéb felhalmozási kiadások	2 408	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások				
Felhalmozási célú kiadások összesen:	257 964	11 000	11 000	11 000
Önkormányzat bevételei összesen:	724 389	415 000	415 000	415 000
Önkormányzat kiadásai összesen:	724 389	415 000	415 000	415 000

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez
EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
(adatok ezer forintban)**

Működési célú	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Államháztartáson belül	35 317	26 755		26 755
Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ	126			
Közös Hivatal támogatás	34 691	26 255		26 255
BURSA	500	500		500
	78 350	37 980		37 980
Civil keret	5 350	2 000		2 000
Berek-Víz Kft. támogatás	35 000	20 000		20 000
TDM	38 000	15 980		15 980
Szent László Lelkigyakorlatos Ház és Gyógyüdülő				
Bursa				
Felhalmozási célú				
Támogatásértékkü kiadás				
Pénzeszköz átadás áht. kívülre				
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel	2 400	2 400		2 400
Első lakáshoz jutók kölcsönőne	1 200	1 200		1 200
	1 200	1 200		1 200
Összesen:	116 067	67 135		67 135

**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS**

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

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Önkormányzat			
Helyi megállapítású ápolási díj			
Átmeneti segély			
Temetési segély			
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás			
Középfokú okt-ban résztv. Juttatásai (Arany J.Teh.Gond.)	60	60	60
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások)	1 600	1 600	1 600
Közgyógyellátás			
Köztemetés			
Települési támogatás	6 010	6 010	6 010
Összesen:	7 670	7 670	7 670

(adatok ezer forintban)

3/2021.(III.30.) önkorm. rendelethez

EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

Megnevezés	Előirányzat		
	Bevételi	Kiadás	Önerő
Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Berekfürdőben TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00016	1 134	1 134	
Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	47 788	47 788	
Bölcsődei férőhely létesítése Berekfürdőn TOP-1.4.1- 19-JN1-2019-00025	144 557	144 557	
Összesen	48 922	48 922	-

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Megnevezés													
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 360	14 360	14 360	14 354	14 354	14 354	14 354	14 354	14 354	14 354	14 354	14 362	172 274
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
Közhatalmi bevételek	2 000	12 700	19 000	4 000	1 000	8 000	149 120	6 303	16 400	1 000	1 000	1 000	163 423
Működési bevételek	2 366	2 366	2 368	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	44 100	42 836	4 100	76 100
Felhalmozási bevételek			5 000	5 000	3 000								122 736
Működési célú átvett pénzeszközök						436	429					1 468	13 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	132	132	132	132	132	132	132	132	132	132	132	137	2 333
Finanszírozási bevételek	61 151	2 115	2 115	11 561	11 561	16 189	16 189	16 189	16 189	10 665	2 116	6 894	172 934
Bevétel összesen:	80 009	31 673	42 975	39 147	34 147	44 211	185 324	57 078	51 175	70 251	60 438	27 961	724 389
Kiadások													
Személyi juttatások	8 091	8 091	8 091	8 091	8 091	8 091	8 091	8 091	8 091	8 091	8 091	8 095	97 096
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 317	15 837
Dologi kiadások	15 975	15 975	15 975	15 975	15 975	15 975	15 975	15 975	15 975	15 975	15 975	15 974	191 699
Ellátottak pénzbeli juttatásai	472	472	472	472	472	472	472	472	472	472	472	2 478	7 670
Egyéb működési célú kiadások	2 000	2 000	5 000	7 000	7 000	7 000	7 000	8 000	8 000	8 000	28 000	27 172	116 172
Beruházások	5 787			9 446	10 246	9 446	154 003	12 807	9 446	9 446	3 860		224 487
Felújítások				4 628	4 628	4 628	4 628	4 628	4 628	4 626	3 303		31 069
Egyéb felhalmozási kiadások:						600	600	600	1 208				2 408
Finanszírozási kiadások	7 116	2 115	7 115	2 115	2 115	2 115	2 115	2 115	4 685	2 115	2 115	2 115	37 951
Kiadás összesen:	40 761	29 973	37 973	44 419	49 847	49 047	194 204	54 008	53 825	50 045	63 136	57 151	724 389
Záró pénzállomány	39 248	40 948	45 950	40 678	24 978	20 142	11 262	14 332	11 682	31 888	29 190	0	0

Stabilitási tv. 3.§(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének 2020. év

Mégnevezés (adatok ezer forintban)	Sor- szám	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő											Összesen		
			1. évben 4	2. évben 5	3. évben 6	4. évben 7	5. évben 8	6. évben 9	7. évben 10	8. évben 10	9. évben 10	11=3+...+10				
Helyi adók	1	74 000	109 000	109 000	109 000	109 000	109 000	109 000	109 000	109 000	109 000	109 000	109 000	109 000	1 055 000	0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és használatából származó bevétel	2															0
Öznelék, komposztálás díj és hozambevétel	3															0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy átvételéből származó bevétel	4	13 000														13 000
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5	900	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	5 400	0
Kezességvállalással kapcsolatos megértilés	7															0
Saját bevételek (04+...+07)2	08	87 900	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500	1 073 400	0
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a2	09	43 950	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	536 700	0
Első év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és kamata	11															0
Felvett, átvállalt kölcsön és kamata	12															0
Hitelevizonyt megtestesítő értékpapír	13															0
Adott váltó	14															0
Pénzügyi lízing	15															0
Hálasztott fizetés	16															0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17															0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettségek (13+...+17)3	18	11 511	11 192	10 875	10 127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 705	0
Felvett, átvállalt hitel és kamata	19	11 511	11 192	10 875	10 127											43 705
Felvett, átvállalt kölcsön és kamata	20															0
Hitelevizonyt megtestesítő értékpapír	21															0
Adott váltó	22															0
Pénzügyi lízing	23															0
Hálasztott fizetés	24															0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25															0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	11 511	11 192	10 875	10 127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 705	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	32 439	43 558	43 875	44 623	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	54 750	492 995	0
Bereikfűrdő Községi Önkormányzat Készíftető Kezességet vállalt a Bereik-Víz Kft. 196 518 eFt összegű tőketartozása és járulékal megfizetésére. lejárata: 2024.03.31.																A kölcsön végső

1 A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig, be kell mutatni. Évenkénti bontásban, 2 A tárgyévet követő 3. évtől a futamidő végéig, változatlan 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.