

4. Napirendi pont:

**Előterjesztés a Berekfürdő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról
szóló 3/2023.(II.21.) önkormányzati rendelet módosítására.**

KKÖH BEREKFÜRDŐI KIRENDELTSÉG

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.

Tel/Fax: 59/519-002, E-mail: penzugy@berekfurdo.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.21.) számú Önkormányzati rendelet módosításáról

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2023.(II.21.) számú Önkormányzati rendeletében jóváhagyta a 2023. évi költségvetést.

Jelen előirányzat módosítás alapját Önkormányzati határozatok, rendeletek, a támogatások változásai, előirányzat átcsoportosítások valamint a tervezettől eltérő kiadások képezik.

A bevételek és kiadások módosított főösszegét 1 309 647 ezer forintban terjesztem a Képviselő-testület elé.

	eredeti ei.	módosított ei.
Bevételek:	1 230 939	1 309 647
Kiadások:	1 230 939	1 309 647

**Az önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzatának főösszege 1 309 647 e forint a következő
részletezés szerint:**

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	141 500
B 4	Működési bevételek	165 470	167 674
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	15 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000
B 8	Finanszírozási bevételek	630 485	635 414
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	65 485
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 309 647

Működési célú támogatások államháztartáson belülről sor növekedése az előző évi beszámolóhoz kapcsolódó pótlólagos támogatást (804 eFt), a minimálbér és garantált

bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez kapcsolódó támogatást (7 939 eFt) valamint kulturális bértámogatást (3 058 eFt) tartalmazza.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sor tartalmazza az alábbi előirányzatokat

- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1 Belterületi utak közutak fejlesztése 70 000 eFt
- VP6-7.2.1.1-21 Külsőterületi helyi közutak fejlesztése 112 443 eFt

Összesen: 182 443 eFt

Közhatalmi bevételek sor előirányzata nem változott.

Működési bevételek előirányzata az erdőművelésből származó bevétellel növekedett.

Felhalmozási bevételek sor előirányzata csökkent 10 000 eFt-tal, de a jelenleg a tervezett 15 000 eFt telekértékesítés megvalósulása is kérdéses.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata nem változott.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata nem változott.

Finanszírozási bevételek az előző évi költségvetési maradvány tervezett és tényleges összegének különbségével növekedett mind az Önkormányzat mind az Óvoda esetében.

Az önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatának főösszege 1 309 647 e forint a következő részletezés szerint:

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
K 1	Személyi juttatások	139 715	130 777
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 648	15 116
K 3	Dologi kiadások	213 363	229 406
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	6 500
K 5	Egyéb működési célú kiadások	205 030	234 159
K 6	Beruházások	542 061	542 134
K 7	Felújítások	27 635	32 515
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	39 553
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	79 487
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	69 485
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 309 647

Személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata csökkent, mert az év elején tervezett bérfejlesztés nem valósul meg az idei évben.

Dologi kiadások előirányzatán belül a villamos- és gázenergia, víz-és csatorna szolgáltatások kiadási előirányzata növekedett 15 100 eFt-tal, valamint az egyéb szolgáltatások várható kiadásait is módosítani kellett az áremelkedések miatt. Az orvosi lakás felújításának előirányzata növekedett 5 000 eFt-tal az út karbantartásra tervezett kiadások terhére. Az egyéb módosítások a pályázatok költségeit és kisebb átcsoportosításokat tartalmaznak.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata nem változott.

Egyéb működési kiadások előirányzatán belül

- az elvonások és befizetések sor 2 804 eFt-tal növekedett az előző évi beszámolóhoz kapcsolódó visszafizetéssel,
- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. támogatása növekedett 916 eFt-tal, mely tartalmazza a diák munkások kiegészítő bérét is.
- tartalék sor növekedett 25 409 eFt-tal a fentebb részletezettek alapján, ezen belül jelentősebb tételek
 - o növekedés:
 - a Belterületi közutak fejlesztésére kapott támogatás (70 000 eFt),
 - a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III. 10.) Korm. rendelet alapján (7 939 eFt) és
 - a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján kapott kulturális bértámogatás (3 058 eFt);
 - 2022. évi pénzmaradvány elszámolása (4 737 eFt)
 - o csökkenés: tagi kölcsön Berek-Víz Kft.

Beruházások és a felújítások sor részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza.

Finanszírozási kiadások sor nem változott.

A tervezett munkajogi létszám valamint a létszámkeret 1 fővel növekedett a műszaki és pályázati referens munkakör betöltésével (3. sz. melléklet).

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a költségvetés módosításának megvitatására, majd elfogadására.

Berekfürdő, 2023. augusztus 21.

Készítette: Kocsis Veronika számvetési ügyintéző 
Ellenőrizte: Potornainé Szűcs Katalin aljegyző 
Jóváhagyta: Molnár János polgármester

**Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**2023. évi
kötségvetésének megállapításáról szóló
3/2023.(II.21.) sz. Önkormányzati rendelete**

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:

1. §

A rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi költségvetését 1 309 647 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) Költségvetési bevételek összesen 674 233 eFt.

(3) Költségvetési kiadások összesen 1 230 160 eFt.

(4) Finanszírozási bevételek összesen 635 414 eFt.

(5) Finanszírozási kiadások összesen 79 487 eFt.

(6) Tárgyévi költségvetési hiány 569 929 eFt.

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

a) működési célra: 153 836 eFt,

b) felhalmozási célra: 416 093 eFt.

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

a) Működési célú hitelfelvétel: - eFt

b) Felhalmozási célú hitel felvétele: - eFt

c) Működési célú hiteltörlesztés: - eFt

d) Felhalmozási célú hiteltörlesztés: - eFt

„

2. §

A rendelet 5. § (18) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(18) A Képviselő-testület a tartalék összegét 100 143 ezer forintban hagyja jóvá a következő részletezettséggel

a) általános tartalék 2 642 ezer forint

b) céltartalék: 97 501 ezer forint

ba) költségelvű bérlakás költségei: 13 990 ezer forint

- bb)* szociális bérlet költségei: 2 102 ezer forint
- bc)* víziközmű alszámla: 3 806 ezer forint
- bd)* Identitás pályázat: 80 ezer forint
- be)* tagi kölcsön Berek-Víz Kft.: 0 forint
- bf)* jótállási biztosíték: 7 523 ezer forint
- bg)* TOP PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00054 Belterületi közutak fejlesztése 70 000 eFt
- c)* A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.
- d)* A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának. „

2. §

A rendelet 1. sz. melléklete helyébe e rendelet 1. sz. melléklete lép.

3. §

A rendelet 2. sz. melléklete helyébe e rendelet 2. sz. melléklete lép.

4. §

A rendelet 3. sz. melléklete helyébe e rendelet 3. sz. melléklete lép.

5. §

A rendelet 4. sz. melléklete helyébe e rendelet 4. sz. melléklete lép.

6.§.

A rendelet 5. sz. melléklete helyébe e rendelet 5. sz. melléklete lép.

7.§.

A rendelet 6. sz. melléklete helyébe e rendelet 6. sz. melléklete lép.

8.§.

A rendelet 10. sz. melléklete helyébe e rendelet 7. sz. melléklete lép.

9.§.

A rendelet 11. sz. melléklete helyébe e rendelet 8. sz. melléklete lép.

10.§.

A rendelet 13. sz. melléklete helyébe e rendelet 9. sz. melléklete lép.

11.§.

A rendelet 14. sz. melléklete helyébe e rendelet 10. sz. melléklete lép.

12.§.

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616
	Önkormányzatok működési támogatásai	125 283	136 858
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 282	39 282
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 818	39 622
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	23 078	25 135
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	23 842	24 932
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 038	7 083
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	225	0
	Elszámolásból származó bevételek	0	804
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758	20 758
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	141 500
	Vagyoni típusú adók	50 000	50 000
	Építményadó	33 000	33 000
	Telekadó	6 000	6 000
	Magánszemélyek kommunális adója	11 000	11 000
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000	90 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	33 000	33 000
	Iparűzési adó	33 000	33 000
	Gépjárműadók előirányzata	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	57 000	57 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	57 000	57 000
	Talajterhelési díj	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	1 500
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0
	Egyéb bírság	200	200
	Pótlék	100	100
	Egyéb	1 200	1 200
B 4	Működési bevételek	165 470	167 674
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	15 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	10 000	10 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	600 454	674 233
B 8	Finanszírozási bevételek	630 485	635 414
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	565 000	569 929
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	65 485	65 485
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 309 647

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	580 256	615 958
K 1	Személyi juttatások	139 715	130 777
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 648	15 116
K 3	Dologi kiadások	213 363	229 406
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	6 500
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	205 030	234 159
	Elvonások és befizetések	0	2 804
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	48 920	48 920
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	81 376	82 292
	Tartalékok	74 734	100 143
	Felhalmozási költségvetés	571 196	614 202
K 6	Beruházások	542 061	542 134
K 7	Felújítások	27 635	32 515
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	39 553
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre	0	53
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	38 000
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 500	1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 151 452	1 230 160
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	79 487
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	65 485
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 309 647

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616
	Önkormányzatok működési támogatásai	125 283	136 858
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 282	39 282
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 818	39 622
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	23 078	25 135
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	23 842	24 932
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 038	7 083
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	225	
	Elszámolásból származó bevételek		804
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758	20 758
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	141 500
	Vagyoni típusú adók	50 000	50 000
	Építményadó	33 000	33 000
	Telekadó	6 000	6 000
	Magánszemélyek kommunális adója	11 000	11 000
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000	90 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	33 000	33 000
	Iparűzési adó	33 000	33 000
	Gépjárműadók előirányzata		
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	57 000	57 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	57 000	57 000
	Talajterhelési díj		
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	1 500
	Igazgatási szolgáltatási díj		
	Szabálysértési, közigazgatási bírság		
	Egyéb bírság	200	200
	Pótlék	100	100
	Egyéb	1 200	1 200
B 4	Működési bevételek	165 470	167 674
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	15 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	10 000	10 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	600 454	674 233
B 8	Finanszírozási bevételek	565 000	569 737
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	565 000	569 737
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata		
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 165 454	1 243 970

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	515 771	551 281
K 1	Személyi juttatások	95 071	86 133
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 978	8 446
K 3	Dologi kiadások	200 192	216 043
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	6 500
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	205 030	234 159
	Elvonások és befizetések		2 804
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	48 920	48 920
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	81 376	82 292
	Tartalékok	74 734	100 143
	Felhalmozási költségvetés	570 196	613 202
K 6	Beruházások	541 061	541 134
K 7	Felújítások	27 635	32 515
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	39 553
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre		53
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		38 000
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 500	1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 085 967	1 164 483
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	79 487
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000
	Központi, irányító szervi támogatás felváltása	65 485	65 485
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 165 454	1 243 970

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
	Elszámolásból származó bevételek		
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0
	Vagyoni típusú adók	0	0
	Építményadó		
	Telekadó		
	Magánszemélyek kommunális adója		
	Termékek és szolgáltatások adói	0	0
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0
	Iparüzési adó		
	Gépjárműadók előirányzata		
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó		
	Talajterhelési díj		
	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0
	Szabálysértési, közigazgatási bírság		
	Egyéb bírság		
	Pótlék		
	Egyéb		
B 4	Működési bevételek		
B 5	Felhalmozási bevételek		
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	65 485	65 677
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		192
	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata	65 485	65 485
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	65 485	65 677

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
(adatok ezer forintban)**

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	64 485	64 677
K 1	Személyi juttatások	44 644	44 644
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 670	6 670
K 3	Dologi kiadások	13 171	13 363
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	0	0
	Elvonások és befizetések		
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
	Tartalékok		
	Felhalmozási költségvetés	1 000	1 000
K 6	Beruházások	1 000	1 000
K 7	Felújítások		
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre		
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	65 485	65 677
K 9	Finanszírozási kiadások	0	0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása		
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	65 485	65 677

2023. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
ÁLLAMI TÁMOGATÁS
 .../2023.(....) önkorm. rendelethez
 (adatok forintban)

	Jegycím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása		
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	19 991 000	19 991 000
1.1.1.2	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	5 678 400	5 678 400
1.1.1.3	Közüvilágítás fenntartásának tám.	7 470 500	7 470 500
1.1.1.4	Közütemető fenntartással kapcs. fel. tám.	1 088 765	1 088 765
1.1.1.5	Közüutak fenntartásának tám.	5 753 335	5 753 335
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok	8 500 000	8 500 000
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	35 700	35 700
1.1.4	Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	3 915 653
1.1.5	Közüvilágítás kiegészítő támogatás	6 840 000	6 840 000
1.1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	39 282 353	39 282 353
1.2.1.1	Óvodaműk. Tám.	4 290 000	4 290 000
1.2.1.3	óvodaműködtetés kieg tám	5 410 000	5 410 000
1.2.2-1.2.5	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	26 117 550	29 921 686
1.2.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	35 817 550	39 621 686
1.3.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6 812 000	6 812 000
1.3.3.1.2	Bölcsőde bértámogatás	13 632 500	13 632 500
1.3.3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatás	2 633 000	4 691 000
1.4.1	Óvodai, iskolai étk. tám	23 763 137	24 852 863
1.4.2	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	79 002	79 002
1.3	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	46 919 639	50 067 365
1.5.2	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	3 038 449	7 083 294
1.5	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	3 038 449	7 083 294
4	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	224 609	224 609
	ÖSSZESEN	125 282 600	136 279 307

	Önkormányzat		Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde		Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.
Munkajogi létszám (közfoglalkoztatott nélkül)	9	10	9	9	18	19
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	20	21	9	9	29	30
Ebből: Különleges közszolgálati jogviszony (Polgármester)					0	0
Ebből: Köztisztviselő					0	0
részmunkaidős					0	0
Ebből: Közalkalmazott	1	1	9	9	10	10
részmunkaidős	1	1			1	1
Egészségügyi szolgálati jogviszony	1	1			1	
Ebből: Munka tv alá tartozó	7	8			7	8
Közfoglalkoztatott	11	11			11	11
Képviselők, külsős bizottsági tagok	7	7			7	7

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
./2023.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

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

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616	Személyi juttatások	139 715	130 777
Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 648	15 116
Működési bevételek	165 470	167 674	Dologi kiadások	213 363	229 406
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 500	6 500
Finanszírozási bevételek	213 392	218 321	Egyéb működési kiadások	205 030	234 159
			Finanszírozási kiadások	69 487	69 487
ÖSSZESEN:	666 403	685 111	ÖSSZESEN:	649 743	685 445

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek		Kiadások			
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443	Beruházások	542 061	542 134
Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	Felújítások	27 635	32 515
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	10 000	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	39 553
Finanszírozási bevételek	417 093	417 093	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000
ÖSSZESEN:	564 536	624 536	ÖSSZESEN:	581 196	624 202

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

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616	Személyi juttatások	95 071	86 133
Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 978	8 446
Működési bevételek	165 470	167 674	Dologi kiadások	200 192	216 043
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	6 500	6 500
Finanszírozási bevételek	148 907	153 644	Egyéb működési kiadások	205 030	234 159
			Finanszírozási kiadások	69 487	69 487
ÖSSZESEN:	601 918	620 434	ÖSSZESEN:	585 258	620 768

IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek		Kiadások			
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443	Beruházások	541 061	541 134
Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	Felújítások	27 635	32 515
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	10 000	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	39 553
Finanszírozási bevételek	416 093	416 093	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000
ÖSSZESEN:	563 536	623 536	ÖSSZESEN:	580 196	623 202

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
.../2023.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

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

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	Személyi juttatások	44 644	44 644
Közhatalmi bevételek	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 670	6 670
Működési bevételek	-	-	Dologi kiadások	13 171	13 363
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-
Finanszírozási bevételek	64 485	64 677	Egyéb működési kiadások	-	-
			Finanszírozási kiadások		
ÖSSZESEN:	64 485	63 677	ÖSSZESEN:	64 485	64 677

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
..2023.(....) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)

VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÓVODA)

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

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2023.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

		2023. évi módosított előirányzat			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	157 616	0	0	157 616
	Önkormányzatok működési támogatásai	136 858	0	0	136 858
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758	0	0	20 758
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	182 443	0	0	182 443
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	0	0	141 500
	Vagyoni típusú adók	50 000	0	0	50 000
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000	0	0	90 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	0	0	1 500
B 4	Működési bevételek	125 382	42 292	0	167 674
B 5	Felhalmozási bevételek	15 000	0	0	15 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	0	0	10 000
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	631 941	42 292	0	674 233
B 8	Finanszírozási bevételek	635 414	0	0	635 414
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 267 355	42 292	0	1 309 647
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	573 666	42 292	0	615 958
K 1	Személyi juttatások	130 777	0	0	130 777
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 116	0	0	15 116
K 3	Dologi kiadások	229 406	0	0	229 406
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	0	0	6 500
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	191 867		0	234 159
	Felhalmozási költségvetés	614 202	0	0	614 202
K 6	Beruházások	542 134	0	0	542 134
K 7	Felújítások	32 515	0	0	32 515
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	39 553	0	0	39 553
	KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 187 868	42 292	0	1 230 160
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	0	0	79 487
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	0	0	9 000
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	0	0	65 485
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	0	0	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 267 355	42 292	0	1 309 647

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2023.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	157 616	0	0	157 616
	Önkormányzatok működési támogatásai	136 858		0	136 858
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758			20 758
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	182 443		0	182 443
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	0		141 500
	Vagyoni típusú adók	50 000			50 000
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000			90 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500			1 500
B 4	Működési bevételek	125 382	42 292		167 674
B 5	Felhalmozási bevételek	15 000			15 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000			10 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	631 941	42 292	0	674 233
B 8	Finanszírozási bevételek	569 737			569 737
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 201 678	42 292	0	1 243 970

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	508 989	42 292	0	551 281
K 1	Személyi juttatások	86 133			86 133
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 446			8 446
K 3	Dologi kiadások	216 043			216 043
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500			6 500
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	191 867	42 292		234 159
	Felhalmozási költségvetés	613 202			613 202
K 6	Beruházások	541 134			541 134
K 7	Felújítások	32 515			32 515
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	39 553			39 553
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 122 191	42 292	0	1 164 483
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	0	0	79 487
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000			9 000
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485			65 485
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002			5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 201 678	42 292	0	1 243 970

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2023.(...) önkorm. rendelethez
(adatok ezer forintban)**

CSICSERGO OVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai				
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	Vagyoni típusú adók				
	Termékek és szolgáltatások adói				
	Egyéb közhatalmi bevételek				
B 4	Működési bevételek				
B 5	Felhalmozási bevételek				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	65 677			65 677
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	65 677	0	0	65 677

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	64 677	0	0	64 677
K 1	Személyi juttatások	44 644			44 644
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 670			6 670
K 3	Dologi kiadások	13 363			13 363
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés	1 000	0	0	1 000
K 6	Beruházások	1 000			1 000
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	65 677	0	0	65 677
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	65 677	0	0	65 677

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT

(adatok ezer forintban)

Felújítás célonként	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
MFP - Üveggyár épület felújítás		
MFP - Járdaépítés, felújítás		
MFP- Önkormányzati utak felújítása (Hortobágyi u.)		
MFP- Önkormányzati utak felújítása (Nagy L. u.)		
MFP- Önkormányzati tul. lévő ing. fejl (Műv. Ház)		
MFP- Önk. Járdaépítés/felújítás anyagktg. (Gyógyszertár után)		
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Cserhádi u.)	652	652
MFP-BJA/2021 - Önk. Járdaép/felújítás anyagktg	34	34
MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő	22 949	27 949
MFP-UHK/2021 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Tulipán u.)		
Gázkazán csere költségelvű bérleteknek	4 000	3 880
Összesen:	27 635	32 515
Felhalmozási kiadások feladatonként	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Önkormányzat:	541 061	541 134
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	3 000	3 013
Feldolgozó eszközök		60
Könyvtár		
Víz,- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	2 138	2 138
MFP-OKE/2020 - Önkorm. Kerékpárút építése	1 824	1 824
MFP - Út, híd, kerékpárforg. lét ép. (Tulipán u.)		
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)	10 675	10 675
MFP-ÖTIF/2022 - Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése (temető előtti parkoló kialakítása)	5 353	5 353
MFP-AEE/2020 - Orvosi eszköz beszerzés 2020		
MFP-KKE/2020 - Közterület eszközbeszerzés 2020		
TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Élhető települések- Élhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése)	342 253	342 253
TOP - Turizmusfejlesztés	2 597	2 597
TOP -1.4.1-19-JN1-2019-00025 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása. (mini-bölcsőde építése)	52	52
VP6-7.2.1.1-21 - Külsőterületi helyi közutak fejlesztése + önerő	172 183	172 183
Berek- Világ Vízi Világ	2	2
Leader VP6-19.2.1-85-10-22 aggregátor beszerzés önerő	984	984
Óvoda:	1 000	1 000
tárgyi eszköz vásárlás (szőnyegháló, mennyezeti sín)	1 000	1 000
laminált parketta		
Összesen:	542 061	542 134

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2023/2024/2025/2026. évi alakulását bemutató mérleg
./2023.(...) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2023. évre	2024. évre	2025. évre	2026. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	157 616	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	141 500	140 000	140 000	140 000
Működési bevételek	167 674	165 000	165 000	165 000
Működési célra átvett pénzeszközök				
Finanszírozási bevételek	218 321	77 600	77 600	77 600
Működési célú bevételek összesen:	685 111	522 600	522 600	522 600
Személyi juttatások	130 777	140 000	140 000	140 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 116	16 000	16 000	16 000
Dologi kiadások	229 406	180 000	189 000	189 000
Ellátottak pénzbeni juttatása	6 500	6 000	6 000	6 000
Egyéb működési kiadások	234 159	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	69 487	35 000	35 000	35 000
Működési célú kiadások összesen:	685 445	497 000	506 000	506 000

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2023/2024/2025/2026. évi alakulását bemutató mérleg
./2023.(...) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés		2024. évre	2025. évre	2026. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	182 443			
Felhalmozási bevételek	15 000	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	400	400	400
Finanszírozási bevételek	417 093			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	624 536	10 400	10 400	10 400
Beruházások	542 134	19 000	19 000	19 000
Felújítások	32 515	6 000	6 000	6 000
Egyéb felhalmozási kiadások	39 553	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások	10 000	9 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	624 202	36 000	27 000	27 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 309 647	533 000	533 000	533 000
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 309 647	533 000	533 000	533 000

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2023/2024/2025/2026. évi alakulását bemutató mérleg
./2023.(...) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2023. évre	2024. évre	2025. évre	2026. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	157 616	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	141 500	140 000	140 000	140 000
Működési bevételek	167 674	165 000	165 000	165 000
Működési célra átvett pénzeszközök				
Finanszírozási bevételek	218 321	77 600	77 600	77 600
Működési célú bevételek összesen:	685 111	522 600	522 600	522 600
Személyi juttatások	130 777	140 000	140 000	140 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 116	16 000	16 000	16 000
Dologi kiadások	229 406	180 000	189 000	189 000
Ellátottak pénzbeni juttatása	6 500	6 000	6 000	6 000
Egyéb működési kiadások	234 159	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	69 487	35 000	35 000	35 000
Működési célú kiadások összesen:	685 445	497 000	506 000	506 000

**Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások
2023/2024/2025/2026. évi alakulását bemutató mérleg
./2023.(...) önkorm. rendelethez**

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés		2024. évre	2025. évre	2026. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	182 443			
Felhalmozási bevételek	15 000	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	400	400	400
Finanszírozási bevételek	417 093			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	624 536	10 400	10 400	10 400
Beruházások	542 134	19 000	19 000	19 000
Felújítások	32 515	6 000	6 000	6 000
Egyéb felhalmozási kiadások	39 553	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások	10 000	9 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	624 202	36 000	27 000	27 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 309 647	533 000	533 000	533 000
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 309 647	533 000	533 000	533 000

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT

8. sz. melléklet

EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
(adatok ezer forintban)

Működési célú	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Államháztartáson belül	48 920	48 920
Támogatás visszafizetés (Kulturális bértámogatás)		
Karcagi Többcéli Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ	10 000	10 000
Közös Hivatal támogatás	38 420	38 420
BURSA	500	500
	81 376	82 292
Civil keret	1 500	1 500
Berek-Víz Kft. támogatás	40 000	40 000
TDM	39 876	40 792
Felhalmozási célú		
Pénzeszköztátadás áht. belülre		
Pénzeszköztátadás áht. kívülre		
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel	1 500	1 500
Első lakáshoz jutók kölcsönőne	1 500	1 500
Összesen:	131 796	132 712

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
(adatok ezer forintban)
..2023.(...) önkorm. rendelethez
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

Megnevezés	Előirányzat		
	Bevételi	Kiadás	Onerő
Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	2 597	2 597	
Bölcsődei férőhelyek létesítése Berekfürdőn TOP-1.4.1-19-JN1-2019-00025	52	52	
Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	157 146	172 183	15 037
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00017 Élhető Berekfürdő	342 252	342 252	
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00054 Élhető Berekfürdő	70 000		
Összesen	572 047	517 084	-

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 135	13 134	13 135	13 134	13 135	13 134	13 135	13 134	13 135	13 135	13 135	13 135	157 616
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					70 000								182 443
Közhatalmi bevételek	500	2 000	28 000	6 000	8 000	12 750	14 800	18 800	35 000	6 000	6 000	3 650	141 500
Működési bevételek	3 286	3 366	8 368	11 600	11 600	11 600	21 600	28 385	31 675	14 100	13 494	8 600	167 674
Felhalmozási bevételek					5 000	5 000	2 000				3 000		15 000
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			10 000										10 000
Finanszírozási bevételek	188 122	40 215	40 215	40 215	45 144	40 215	40 215	40 215	40 215	40 215	40 214	40 214	635 414
Bevétel összesen:	205 043	58 715	212 161	70 949	152 879	82 699	91 750	100 534	120 025	73 450	75 843	65 599	1 309 647
Kiadások													
Személyi juttatások	10 815	10 814	10 815	10 814	10 815	10 814	10 815	10 815	10 815	10 815	10 815	10 815	129 777
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	1 343	16 116
Dologi kiadások	19 117	19 117	19 117	19 117	19 117	19 117	19 117	19 117	19 117	19 118	19 117	19 118	229 406
Ellátottak pénzbeli juttatásai	542	542	542	542	542	542	542	542	542	540	542	540	6 500
Egyéb működési célú kiadások	13 680	13 680	13 680	13 680	13 680	13 680	13 680	13 680	13 680	13 680	13 680	13 679	164 159
Beruházások	45 000	45 000	45 000	115 000	45 000	45 000	46 134	45 000	46 000	45 000	45 000	45 000	612 134
Felújítások						5 000	5000	17 635	4 880				32 515
Egyéb felhalmozási kiadások:					38 053		500	500	500				39 553
Finanszírozási kiadások	10 459	5 457	4 500	9 957	5 457	5 457	5 457	5 457	9 957	6 415	5 457	5 457	79 487
Kiadás összesen:	100 956	95 953	94 997	170 453	134 007	100 953	102 588	114 089	106 834	96 911	95 954	95 952	1 309 647
Záró pénzállomány	104 087	66 849	184 013	84 509	103 381	85 127	74 289	60 734	73 925	50 464	30 353	0	0

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

a Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2023. évi költségvetésének módosításáról szóló ___/2023.(__. __.) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit.

Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi hatás: a tervezetnek társadalmi hatása nincs

Gazdasági hatás: a tervezetnek gazdasági hatása nincs

Költségvetési hatás: a tervezetnek költségvetési hatása van Berekfürdő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetés módosításának előterjesztésében részletezett feladatok tekintetében

Környezeti, egészségi következményei: a tervezetnek környezeti és egészségügyi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása

A jogszabály megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve – a képviselő-testület dönt

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: A feladatra vonatkozóan a rendelet megalkotásának elmaradása jogszabálysértést von maga után.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Berekfürdő, 2023. augusztus 21.

dr. Vincze Anita jegyző
névében és megbízásából

Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző

**Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**a 2023. évi költségvetésének
módosításáról szóló /2023.(....) önkormányzati rendelete**

indoklása

1. Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. §-a alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait, melynek forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza.

2. Részletes indoklás

1. § A rendelet célját határozza meg.
2. § Az értelmező rendelkezéseket tartalmazza.
3. § A rendelet hatályát tartalmazza.
4. § Bemutatja a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait.
5. § A költségvetést részletesen bemutatja.
6. § Az előirányzatok módosítását, a bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás lehetőségeit állapítja meg.
- 7-12.§ A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatokat állapítja meg.
13. § A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Berekfürdő, 2023. augusztus 21.

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából

Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző



**Berekfürdői Turisztikai
Nonprofit Szolgáltató Kft.**
H-5309 Berekfürdő, Fürdő utca 2.
Telefon: 59/519-059
E-mail: bereki.tdm@gmail.com

Tisztelt Polgármester úr!

Tisztelt Képviselő Testület!

2023 május hónapban történt megbeszélésünk alapján a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft a munkaügyi központon keresztül 4 diák alkalmazására kapott lehetőséget.

A diákok a Szovjet repülőtér titkai múzeum nyitvatartását tették lehetővé.

A támogatás a kft számára 75%-os forrást nyújtott, ezért az a megállapodás született, hogy a bérkülönbözetet a beszedett belépőjegyek árából kiegészíti az önkormányzat.

Az elszámolás alapján 116.000 Ft kiegészítésre van szüksége a Kft-nek.

Kérem az összeg átutalásáról gondoskodni szíveskedjenek.

Berekfürdő, 2023 augusztus 22.



Berekfürdői Turisztikai
Nonprofit Szolgáltató Kft.
H-5309 Berekfürdő, Fürdő utca 2.
Regisztrációs szám: 16-09-013445
Adószám: 23472956-2-16

Nagy Istvánné
Nagy Istvánné

ügyvezető igazgató