

4. Napirendi pont:

**Előterjesztés a Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról
szóló 3/2024.(II.22.) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024.(II.22.) számú Önkormányzati rendelet módosításáról

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2024.(II.22.) számú Önkormányzati rendeletében jóváhagyta a 2024. évi költségvetést, amit 11/2024.(IX.30.) számú Önkormányzati rendeletével módosított.

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

A bevételek és kiadások módosított főösszegét 1 629 086 ezer forintban terjesztem a Képviselő-testület elé.

	eredeti ei.	módosított ei.	módosított ei.
Bevételek:	1 230 939	1 569 092	1 629 086
Kiadások:	1 230 939	1 569 092	1 629 086

Az önkormányzat 2024. évi bevételi előirányzatának főösszege 1 629 086 e forint a következő részletezés szerint:

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	166 140	172 570
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	95 128	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	171 600
B 4	Működési bevételek	178 631	178 631	178 631
B 5	Felhalmozási bevételek			
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B 8	Finanszírozási bevételek	752 544	957 593	962 095
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	72 544	72 544	72 544
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 359 564	1 569 092	1 629 086

Működési célú támogatások államháztartáson belülről sor növekedése a 2024. október havi mutatószám-felmérés eredményét valamint az alábbi előirányzatokat tartalmazza:

- Közfoglalkoztatási támogatás	23 097 eFt
- Nyári diákmunka	652 eFt
- Zöldítés támogatás	344 eFt
- Mezőőri támogatás	1 080 eFt
- <u>Redeptios emlékpark</u>	<u>100 eFt</u>
Összesen:	25 273 eFt

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sor növekedése az alábbi előirányzatokat tartalmazza:

- Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	49 537 eFt
- Belterületi utak fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1	46 440 eFt
- Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastruktúrális- és eszköz fejlesztése VP6-7.2.1.1-20	44 678 eFt
- <u>Eszközbeszerzés MFP-ÖTIFB/2024</u>	<u>3 535 eFt</u>
Összesen:	144 190 eFt

Közhatalmi bevételek sor előirányzata nem változott.

Működési bevételek előirányzata nem változott.

Felhalmozási bevételek sor előirányzata nem változott.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata nem változott.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata nem változott.

Finanszírozási bevételek előirányzatának növekedése a 2025. évre vonatkozó államháztartási megelőlegezést tartalmazza.

Az önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatának főösszege 1 629 086 e forint a következő részletezés szerint:

	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
K 1	Személyi juttatások	128 471	128 471	136 219
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 899	14 899	15 540
K 3	Dologi kiadások	210 896	215 129	222 887
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	7 800	7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások	183 382	195 570	166 443
K 6	Beruházások	699 309	342 666	415 640
K 7	Felújítások	26 871	25 871	25 871
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	355 576	355 576
K 9	Finanszírozási kiadások	86 436	283 110	283 110
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	72 544	72 544	72 544
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 359 564	1 569 092	1 629 086

Személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata az év végi jutalmazások miatt változott.

Dologi kiadások előirányzata 7 758 eFt-tal növekedett ami elsősorban a közmű szolgáltatások kiadásainak növekedéséből adódik valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításból (a folyamatban lévő pályázatok költségeit nem minden esetben a beruházás költségei között kell szerepeltetni, ekkor ezeket a működési kiadások között számoljuk el).

Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata nem változott.

Egyéb működési kiadások sor szervezeteknek, háztartásoknak adott támogatások változásait a 11. sz. melléklet tartalmazza. A tartalékok sor az előterjesztésben részletezettek miatt változott.

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

Egyéb felhalmozási kiadások sor nem változott.

Finanszírozási kiadások sor nem változott.

A tervezett munkajogi létszám nem változott (3. sz. melléklet).

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

Berekfürdő, 2025. március 6.

Készítette: Nurievné Kocsis Veronika számviteli ügyintéző 
Ellenőrizte: Potornainé Szűcs Katalin aljegyző 
Jóváhagyta: Hosszu András polgármester 

**Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete**

**a Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024.(II.22.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetését a képviselő-testületi határozatok, rendeletek, a támogatások változásai, előirányzat átcsoportosítások, valamint a tervezettől eltérő kiadások változása céljából módosítja.

[2] 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 Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. § (1)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 1 629 086 ezer Ft bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) Költségvetési bevételek összesen 666 991 ezer Ft.

(3) Költségvetési kiadások összesen 1 345 976 ezer Ft.

(4) Finanszírozási bevételek összesen 962 095 ezer Ft.”

2. §

A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. § (18) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(18) A Képviselő-testület a tartalék összegét 28 906 ezer Ft-ban hagyja jóvá a következő részletezettséggel

a) általános tartalék 12 706 ezer Ft

b) céltartalék: 16 200 ezer Ft

ba) víziközmű alszámla: 3 735 ezer Ft

bb) szennyvíz-szolgáltatás alszámla: 1 057 ezer Ft

bc) talajterhelési díj: 3 030 ezer Ft

bd) Identitás pályázat: 80 ezer Ft

be) jólteljesítési biztosíték: 8 298 ezer Ft

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

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

3. §

(1) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

- (3) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (4) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (5) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2024.(.....) önkorm. rendelethez**

(adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	166 140	172 570
	Önkormányzatok működési támogatásai	137 328	141 807	147 297
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 684	38 684	39 734
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 521	45 521	45 211
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 057	28 057	27 568
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	22 007	22 007	27 246
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 059	7 538	7 538
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 333	24 333	25 273
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	95 128	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	171 600
	Vagyoni típusú adók	57 000	57 000	57 000
	Építményadó	33 500	33 500	33 500
	Telekadó	11 000	11 000	11 000
	Magánszemélyek kommunális adója	12 500	12 500	12 500
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	111 000	111 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000	55 000
	Iparüzési adó	55 000	55 000	55 000
	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000	56 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000	56 000
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600	3 600	3 600
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	0
	Egyéb bírság	300	300	300
	Pótlék	500	500	500
	Egyéb	2 800	2 800	2 800
B 4	Működési bevételek	178 631	178 631	178 631
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	0	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	607 020	611 499	666 991
B 8	Finanszírozási bevételek	752 544	957 593	962 095
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	680 000	688 374	688 374
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	72 544	72 544	72 544
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	0	0
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	196 675	196 675
	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0	0	4 502
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 359 564	1 569 092	1 629 086

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2024.(.....) önkorm. rendelethez**

(adatok ezer forintban)

	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	545 448	561 869	548 889
K 1	Személyi juttatások	128 471	128 471	136 219
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 899	14 899	15 540
K 3	Dologi kiadások	210 896	215 129	222 887
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	7 800	7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	183 382	195 570	166 443
	Elvonások és befizetések	0	3 329	3 329
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 500	0	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	58 023	58 023	50 448
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	76 900	82 960	83 760
	Tartalékok	46 959	51 258	28 906
	Felhalmozási költségvetés	727 680	724 113	797 087
K 6	Beruházások	699 309	342 666	415 640
K 7	Felújítások	26 871	25 871	25 871
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	355 576	355 576
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre	0	354 076	354 076
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 500	1 500	1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 273 128	1 285 982	1 345 976
K 9	Finanszírozási kiadások	86 436	283 110	283 110
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000	9 000
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	196 674	196 674
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	72 544	72 544	72 544
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892	4 892	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 359 564	1 569 092	1 629 086

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2024.(.....) önkorm. rendelethez

(adatok ezer forintban)

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	166 140	172 570
	Önkormányzatok működési támogatásai	137 328	141 807	147 297
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 684	38 684	39 734
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 521	45 521	45 211
	Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 057	28 057	27 568
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	22 007	22 007	27 246
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 059	7 538	7 538
	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	24 333	24 333	25 273
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	95 128	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	171 600
	Vagyoni típusú adók	57 000	57 000	57 000
	Építményadó	33 500	33 500	33 500
	Telekadó	11 000	11 000	11 000
	Magánszemélyek kommunális adója	12 500	12 500	12 500
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	111 000	111 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000	55 000
	Iparüzési adó	55 000	55 000	55 000
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000	56 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000	56 000
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600	3 600	3 600
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság	300	300	300
	Pótlék	500	500	500
	Egyéb	2 800	2 800	2 800
B 4	Működési bevételek	178 631	178 631	178 631
B 5	Felhalmozási bevételek			
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 előirányzata			
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	607 020	611 499	666 991
B 8	Finanszírozási bevételek	680 000	884 604	889 106
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	680 000	687 929	687 929
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése		196 675	196 675
	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése			4 502
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 287 020	1 496 103	1 556 097

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2024.(.....) önkorm. rendelethez**

(adatok ezer forintban)

	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	473 904	489 880	477 585
K 1	Személyi juttatások	74 643	74 643	80 605
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 737	7 737	7 865
K 3	Dologi kiadások	200 342	204 130	214 872
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	7 800	7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	183 382	195 570	166 443
	Elvonások és befizetések		3 329	3 329
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 500		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	58 023	58 023	50 448
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	76 900	82 960	83 760
	Tartalékok	46 959	51 258	28 906
	Felhalmozási költségvetés	726 680	723 113	795 402
K 6	Beruházások	698 309	341 666	413 955
K 7	Felújítások	26 871	25 871	25 871
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	355 576	355 576
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre		354 076	354 076
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 500	1 500	1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 200 584	1 212 993	1 272 987
K 9	Finanszírozási kiadások	86 436	283 110	283 110
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000	9 000
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése		196 674	196 674
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	72 544	72 544	72 544
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892	4 892	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 287 020	1 496 103	1 556 097

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2024.(.....) önkorm. rendelethez**

(adatok ezer forintban)

CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. 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 feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok gyermekéktözvetési 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			
	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			
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	72 544	72 989	72 989
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		445	445
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	72 544	72 544	72 544
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	72 544	72 989	72 989

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
..2024.(.....) önkorm. rendelethez**

(adatok ezer forintban)

	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	71 544	71 989	71 304
K 1	Személyi juttatások	53 828	53 828	55 614
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 162	7 162	7 675
K 3	Dologi kiadások	10 554	10 999	8 015
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	0	0	0
	Elvonások és befizetések			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Tartalékok			
	Felhalmozási költségvetés	1 000	1 000	1 685
K 6	Beruházások	1 000	1 000	1 685
K 7	Felújítások			
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülr			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	72 544	72 989	72 989
K 9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	72 544	72 989	72 989

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI TÁMOGATÁS
.../2024.(...) önkorm. rendelethez
(adatok forintban)**

	Jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	26 238 000	26 238 000	27 288 000
1.1.1.2	Zöldterület-gazdálkodással kapcsol. fel. ellátása	5 678 400	5 678 400	5 678 400
1.1.1.3.1	Közüvilágítás fenntartásának tám. - alaptámogatás	7 537 500	7 537 500	7 537 500
1.1.1.3.2	Közüvilágítás fenntartásának tám.	6 180 000	6 180 000	7 230 000
1.1.1.4	Közütemető fenntartással kapcsol. fel. tám.	1 088 765	1 088 765	1 088 765
1.1.1.5	Közüutak fenntartásának tám.	5 753 335	5 753 335	5 753 335
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok	8 500 000	8 500 000	8 500 000
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	30 600	30 600	30 600
1.1.4	Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	3 915 653	3 915 653
1.1.5	Közüvilágítás kiegészítő támogatás			
1.1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	38 684 253	38 684 253	39 734 253
1.2.1.1	Óvodaműk. Tám.	5 343 594	5 343 594	5 343 594
1.2.1.3	óvodaműködtetés kiegészítő tám	580 000	580 000	270 000
1.2.2-1.2.5	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	39 597 600	39 597 600	39 597 600
1.2.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	45 521 194	45 521 194	45 211 194
1.3.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	8 119 000	8 119 000	8 119 000
1.3.3.1.2	Bölcsőde bértámogatás	17 095 000	17 095 000	17 095 000
1.3.3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatás	2 842 400	2 842 400	2 354 200
1.4.1	Óvodai, iskolai étkezt. tám	22 007 249	22 007 249	27 246 041
1.4.2	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása			
1.3	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTELKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	50 063 649	50 063 649	54 814 241
1.5.2	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	3 058 366	7 538 035	7 538 035
1.5	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	3 058 366	7 538 035	7 538 035
4	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	-1 230 353	-1 230 353	-1 230 353
	ÖSSZESEN	136 097 109	140 576 778	146 067 370

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2024.(.....) önkorm. rendelethez

	Önkormányzat			Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde			Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.
Munkajogi létszám (közfoglalkoztatott nélkül)	9	9	8	8	8	8	17	17
Létszámkörlet /átlagos állományi létszám/ (fő)	20	21	17	8	8	8	28	29
Ebből: Különleges közszolgálati jogviszony (Polgármester)		1	1				0	1
Ebből: Közfizetve							0	0
részmunkaidős							0	0
Ebből: Közalkalmazott	1	1	1	8	3	3	9	4
részmunkaidős	1	1	1				1	1
Egészségügyi szolgálati jogviszony	1	1	1				1	1
Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony					5	5		5
Ebből: Munka tv alá tartozó	7	7	5				7	7
Közfoglalkoztatott	11	11	9				11	11
Képviselő, külsős bizottsági tagok	7	6	6				7	6

I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN)							
Bevételek			Kiadások				
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	166 140	172 570	Személyi juttatások	128 471	128 471	136 219
Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	171 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 899	14 899	15 540
Működési bevételek	178 631	178 631	178 631	Dologi kiadások	210 896	215 129	222 887
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	7 800	7 800
Finanszírozási bevételek	118 132	323 181	326 998	Egyéb működési kiadások	183 382	195 570	166 443
				Finanszírozási kiadások	76 436	273 110	273 110
ÖSSZESEN:	630 024	839 552	849 799	ÖSSZESEN:	621 884	834 979	821 999

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)							
Bevételek		Kiadások					
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	95 128	144 190	Beruházások	699 309	342 666	415 640
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	26 871	25 871	25 871
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	355 576	355 576
Finanszírozási bevételek	634 412	634 412	635 097	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000	10 000
ÖSSZESEN:	729 540	729 540	779 287	ÖSSZESEN:	737 680	734 113	807 087

III. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)							
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	166 140	172 570	Személyi juttatások	74 643	74 643	80 605
Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	171 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 737	7 737	7 865
Működési bevételek	178 631	178 631	178 631	Dologi kiadások	200 342	204 130	214 872
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	7 800	7 800
Finanszírozási bevételek	46 588	251 192	255 694	Egyéb működési kiadások	183 382	195 570	166 443
				Finanszírozási kiadások	76 436	273 110	273 110
ÖSSZESEN:	558 480	767 563	778 495	ÖSSZESEN:	550 340	762 990	750 695

IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÖNKORMÁNYZAT)							
Bevételek		Kiadások					
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	95 128	144 190	Beruházások	698 309	341 666	413 955
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	26 871	25 871	25 871
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	355 576	355 576
Finanszírozási bevételek	633 412	633 412	633 412	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000	10 000
ÖSSZESEN:	728 540	728 540	777 602	ÖSSZESEN:	736 680	733 113	805 402

V. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege (ÖVODA)							
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Személyi juttatások	53 828	53 828	55 614
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 162	7 162	7 675
Működési bevételek	-	-	-	Dologi kiadások	10 554	10 999	8 015
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	-	-	-
Finanszírozási bevételek	71 544	71 989	71 304	Egyéb működési kiadások	-	-	-
				Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:	71 544	71 989	71 304	ÖSSZESEN:	71 544	71 989	71 304

VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege (ÓVODA)							
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Beruházások	1 000	1 000	1 685
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
Finanszírozási bevételek	1 000	1 000	1 685	Finanszírozási kiadások			
ÖSSZESEN:	1 000	1 000	1 685	ÖSSZESEN:	1 000	1 000	1 685

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

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

		2024. évi módosított előirányzat			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 570	0	0	172 570
	Önkormányzatok működési támogatásai	142 297	0	0	142 297
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 273	0	0	25 273
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	144 190	0	0	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	171 600	0	0	171 600
	Vagyoní típusú adók	57 000	0	0	57 000
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000	0	0	111 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600	0	0	3 600
B 4	Működési bevételek	129 871	48 760	0	178 631
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	618 231	48 760	0	666 991
B 8	Finanszírozási bevételek	962 095	0	0	962 095
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 580 326	48 760	0	1 629 086
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	500 129	48 760	0	548 889
K 1	Személyi juttatások	136 219	0	0	136 219
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 540	0	0	15 540
K 3	Dologi kiadások	222 887	0	0	222 887
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	0	0	7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	117 683		0	166 443
	Felhalmozási költségvetés	797 087	0	0	797 087
K 6	Beruházások	415 640	0	0	415 640
K 7	Felújítások	25 871	0	0	25 871
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	355 576	0	0	355 576
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 297 216	48 760	0	1 345 976
K 9	Finanszírozási kiadások	283 110	0	0	283 110
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	0	0	9 000
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	196 674	0	0	196 674
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	72 544	0	0	72 544
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892	0	0	4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 580 326	48 760	0	1 629 086

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

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allami (államigazgatási feladat)	2024. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 570	0	0	172 570
	Önkormányzatok működési támogatásai	142 297		0	142 297
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 273			25 273
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	144 190		0	144 190
B 3	Közhatalmi bevételek	171 600	0		171 600
	Vagyoni típusú adók	57 000			57 000
	Termékek és szolgáltatások adói	111 000			111 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	3 600			3 600
B 4	Működési bevételek	129 871	48 760		178 631
B 5	Felhalmozási bevételek	0			0
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	618 231	48 760	0	666 991
B 8	Finanszírozási bevételek	889 106			889 106
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 507 337	48 760	0	1 556 097

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	428 825	48 760	0	477 585
K 1	Személyi juttatások	80 605			80 605
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 865			7 865
K 3	Dologi kiadások	214 872			214 872
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800			7 800
K 5	Egyéb működési célú kiadások;	117 683	48 760		166 443
	Felhalmozási költségvetés	795 402			795 402
K 6	Beruházások	413 955			413 955
K 7	Felújítások	25 871			25 871
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások;	355 576			355 576
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 224 227	48 760	0	1 272 987
K 9	Finanszírozási kiadások	283 110	0	0	283 110
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000			9 000
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	196 674			196 674
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	72 544			72 544
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892			4 892
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 507 337	48 760	0	1 556 097

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

CSICSERGO OVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi eredeti előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai				
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	Vagyoni típusú adók				
	Termékek és szolgáltatások adói				
	Egyéb közhatalmi bevételek				
B 4	Működési bevételek				
B 5	Felhalmozási bevételek				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	72 989			72 989
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	72 989	0	0	72 989

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi eredeti előirányzat
	Működési költségvetés	71 304	0	0	71 304
K 1	Személyi juttatások	55 614			55 614
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 675			7 675
K 3	Dologi kiadások	8 015			8 015
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások;				0
	Felhalmozási költségvetés	1 685	0	0	1 685
K 6	Beruházások	1 685			1 685
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások;				0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	72 989	0	0	72 989
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	0			0
					0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	72 989	0	0	72 989

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2024.(.....) önkorm. rendelethez**

(adatok ezer forintban)

Felújítás célonként	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
MFP-UHK/2021 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Tulipán u.)			
MFP-BJA/2021 - Önk. Járdáép/felújítás anyagktg			
MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő	21 346	21 346	20 892
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)	128	128	128
MFP-ÖTU/2020 Önkorm tul út ép/felúj (üveggyár előtt, Tűzoltó utca))	127	127	127
Sportöltöző tetőjavítás	1 270	1 270	1 270
Szociális bérlakás felújítás	1 000		
Szennyvíztelep Kessener kefe	3 000	3 000	3 454
Gázkazán csere költségelvű bérlakásoknál			
Összesen:	26 871	25 871	25 871
Felhalmozási kiadások feladatonként	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Önkormányzat:	698 309	341 666	413 957
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	2 000	2 000	2 000
tárgyi eszköz (szociális bérlakás)			
Víz- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	2 138	2 138	942
MFP-OKE/2020 - Önkorm. Kerékpárút építése			
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)			
MFP-ÖTIF/2022 - Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése (temető előtti parkoló kialakítása)			3 535
TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Elhető települések- Elhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése) + önerő (tervezés)	324 962	15 394	15 394
TOP - Turizmusfejlesztés	2 597	2 597	2 597
TOP -1.4.1-19-JN1-2019-00025 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása. (mini-bölcsőde építése)			
VP6-7.2.1.1-21 - Kültériületi helyi közutak fejlesztése + önerő	20 000	20 000	5 249
TOP PLUSZ - Belterületi utak fejlesztése + önerő (tervezés)	72 973	25 898	72 338
Berek- Világ Vízi Világ	2	2	2
Leader VP6-19.2.1-85-10-22 aggregátor beszerzés önerő			
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Hévízkút fűrása) + önerő	225 400	225 400	223 495
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Berekfürdő 1/C erdőrészlet turisztikai célú fejlesztése)	39 967	39 967	40 214
Kressz táblák	1 270	1 270	
Játszótér (ütescsillapítás)	2 000	2 000	684
útépítés	5 000	5 000	
VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése (piac)			44 678
hévízkút elektromos mérőhely kialakítás			867
szivattyú szennyvíz			1 962
Óvoda:	1 000	1 000	1 000
tárgyi eszköz vásárlás	1 000	1 000	1 000
Összesen:	699 309	342 666	414 957

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

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban</i>				
Megnevezés	2024. évre	2025. évre	2026. évre	2027. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 570	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	171 600	175 000	175 000	175 000
Működési bevételek	178 631	180 000	180 000	180 000
Működési célra átvett pénzeszközök				
Finanszírozási bevételek	327 683	77 600	77 600	77 600
Működési célú bevételek összesen:	850 484	572 600	572 600	572 600
Személyi juttatások	136 219	150 000	150 000	150 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 540	19 000	19 000	19 000
Dologi kiadások	222 887	198 600	198 600	198 600
Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	9 000	9 000	9 000
Egyéb működési kiadások	166 443	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	272 425	35 000	35 000	35 000
Működési célú kiadások összesen:	821 314	531 600	531 600	531 600

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

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban</i>				
Megnevezés	2023. évre	2024. évre	2025. évre	2026. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	144 190			
Felhalmozási bevételek	0	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0			
Finanszírozási bevételek	634 412			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	778 602	10 000	10 000	10 000
Beruházások	415 640	30 000	35 000	35 000
Felújítások	25 871	10 000	14 000	14 000
Egyéb felhalmozási kiadások	355 576	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások	10 685	9 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	807 772	51 000	51 000	51 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 629 086	582 600	582 600	582 600
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 629 086	582 600	582 600	582 600

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
../2024.(.....) önkorm. rendelethez

EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
(adatok ezer forintban)

Működési célú	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Államháztartáson belül	58 023	58 023	50 448
Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ	10 000	10 000	
Közös Hivatal támogatás	47 523	47 523	49 873
BURSA	500	500	575
	76 900	82 960	83 760
Civil keret	1 900	1 950	1 950
Berek-Víz Kft. támogatás	35 000	35 000	35 000
TDM	40 000	46 010	46 810
Felhalmozási célú			
Támogatásértéktű kiadás			
Pénzeszköz átadás áht. kívülre	1 500	1 500	1 500
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel			
Első lakáshoz jutók kölcsönőne	1 500	1 500	1 500
Összesen:	136 423	142 483	135 708

Megnevezés	Előirányzat		
	Bevételi	Kiadás	- ebből önerő
Berekfürdő Turisztikai főterének színvonalemelését célzó komplex fejlesztése TOP-1-2-15-JN1-2016-00011	2 597	2 597	
Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	49 537	6 898	345
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00017 Élhető Berekfürdő	15 394	15 394	4 000
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1 Belterületi utak fejlesztése	72 338	72 338	
VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastruktúrális- és eszköz fejlesztése	44 678	44 678	

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 381	14 380	14 380	172 570
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
Közhatalmi bevételek	5 000	6 000	35 000	8 000	10 000	14 000	17 000	19 000	37 000	12 000	91 118	49 537	144 190
Működési bevételek	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	27 550	27 550	26 600	26 600	10 400	8 931	171 600
Felhalmozási bevételek													178 631
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Finanszírozási bevételek													0
Bevétel összesen:	61 338	26 952	52 835	27 383	40 152	34 828	26 992	39 781	360 121	35 570	6 045	250 098	962 095
	89 219	55 833	110 716	61 799	73 033	71 709	85 923	100 712	438 102	88 551	126 943	326 546	1 629 086
Kiadások													
Személyi juttatások	11 352	11 352	11 352	11 352	11 352	11 352	11 352	11 351	11 351	11 351	11 351	11 351	136 219
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
Dologi kiadások	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	1 295	15 540
Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 574	18 573	222 887
Egyéb működési célú kiadások	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	7 800
Egyéb működési célú kiadások	5 585	5 585	18 585	14 585	5 585	5 585	13 585	12 585	28 585	12 586	11 586	32 006	166 443
Beruházások			4 000	100	4 555	100	1 139	1 000	100	30 000	30 000	344 646	415 640
Felújítások	17 835								1 000	2525	1 000	3 511	25 871
Egyéb felhalmozási kiadások:									354 076			1 500	355 576
Finanszírozási kiadások	10 937	26 952	52 835	27 383	35 857	34 828	25 853	39 781	10 545	6 045	6 045	6 049	283 110
Kiadás összesen:	66 228	64 408	107 291	73 939	77 868	72 384	72 448	85 236	426 176	83 026	80 501	419 581	1 629 086
Záró pénzállomány	22 991	14 416	17 841	5 701	866	191	13 666	29 142	41 068	46 593	93 035	0	0

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

a Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló ___/2024.(__.__) 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 2024. 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, 2025. március 6.

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából

Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző

**Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**a 2024. évi költségvetésének
módosításáról szóló .../2024.(....) 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, 2025. március

dr. Vincze Anita jegyző
névében és megbízásából

Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző