

#### **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.

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

#### **A bevételek és kiadások módosított fősszegét 1 569 092 ezer forintban terjesztem a Képviselő-testület elé.**

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

#### **Az önkormányzat 2024. évi bevételi előirányzatának fősszege 1 569 092 e forint a következő részletezés szerint:**

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	166 140
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	95 128
B 3	Közhatalmi bevételek	171 600	171 600
B 4	Működési bevételek	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
	<i>- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása</i>	72 544	72 544
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 359 564</b>	<b>1 569 092</b>

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sor növekedése települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatásának növekedését tartalmazza.

**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** sor nem változott. Itt szerepel a VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése pályázat további támogatása.

**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** az előző évi költségvetési maradvány tervezett és tényleges összegének különbségével növekedett mind az Önkormányzat mind az Óvoda esetében valamint a folyószámla-hitel év közbeni felvételével.

**Az önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatának főösszege 1 569 092 e forint a következő részletezés szerint:**

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

**Személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata nem változott.**

**Dologi kiadások** előirányzata 3 788 eFt-tal növekedett kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt ( 1 000 eFt szociális bérlakások karbantartásának költségeire a szociális bérlakások felújítására tervezett előirányzatból, 2 569 eFt TOP Plusz-1.2.1-21-JN1-2022-00017 pályázat projektmenedzsmenti feladatokra a pályázat beruházások közötti előirányzatából valamint 220 eFt a tartalékból az iskola, óvoda jutalmazásra képviselő-testületi határozat alapján).

**Ellátottak pénzbeli juttatásainak** előirányzata nem változott.

**Egyéb működési kiadások sor** szervezeteknek, háztartásoknak adott támogatások változásait a 11. sz. melléklet tartalmazza. Az előirányzat növekedett még a 2023. évi beszámolóból származó visszafizetési kötelezettséggel. A tartalékok sor az előterjesztésben részletezettek miatt változott.

**Beruházások és a felújítások** sor részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza. A csökkenés okai egyrészt a dologi kiadások közé való átcsoportosítás valamint a következő pontban említett előleg visszafizetés.

**Egyéb felhalmozási kiadások sor növekedett** 355 576 eFt-tal. A Magyar Államkincstár 2024.09.09. keltezésű levele alapján a TOP Plusz-1.2.1-21-JN1-2022-00017 (Élhető település) és a TOP Plusz-1.2.3-21-JN1-2022-00054 (Belterületi utak fejlesztése) pályázatok még fel nem használt előlegét vissza kellett fizetni. A projektmenedzsment tájékoztatása alapján ez még nem jelenti a támogatástól való elállást.

**Finanszírozási kiadások sor** növekedése a folyószámla-hitelkeret év közbeni igénybevételét tartalmazza. A fentebb említett VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése projektre várt támogatás kifizetése még nem történt meg a Magyar Államkincstár által, ezért 2024. februárja óta többször igénybe kellett venni a folyószámla-hitelt. A likvid hitel igénybevétele esetén finanszírozási bevételt, a likvid hitel visszafizetése esetén finanszírozási kiadást kell számolni. Az állományváltozást bruttó módon kell könyvelni, nettósításra nincs lehetőség. A folyószámla-hitel keretünk 50 000 eFt ami jelenleg nincs igénybe véve.

Az Önkormányzat SZT-LA-1-01-05-12. kódszámú pályázat fenntartási ideje lejárt, ezért a céltartalék között elkülönített ba) költségelví bérlakás költségeit javasoljuk az általános tartalékok közé átsorolni.

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

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

Berekfürdő, 2024. szeptember 20.

Készítette: Nurievné Kocsis Veronika számviteli ügyintéző

Ellenőrizte: Potornainé Szűcs Katalin aljegyző

Jóváhagyta: Molnár János polgármester

*Nurievné Kocsis Veronika*

*Potornainé Szűcs Katalin*

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

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

Berekfürdő Községi Önkormányzat 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)–(7) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 1 569 092 ezer Ft bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) Költségvetési bevételek összesen 611 499 ezer Ft.

(3) Költségvetési kiadások összesen 1 285 982 ezer Ft.

(4) Finanszírozási bevételek összesen 957 593 ezer Ft.

(5) Finanszírozási kiadások összesen 283 110 ezer Ft.

(6) Tárgyévi költségvetési hiány 688 374 ezer Ft.

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

a) működési célra: 54 962 ezer Ft,

b) felhalmozási célra: 633 412 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 51 258 ezer Ft-ban hagyja jóvá a következő részletezettséggel

a) általános tartalék 35 058 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 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

#### 4. §

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

(adatok ezer forintban)

## ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
<b>B 1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>161 661</b>	<b>166 140</b>
	Önkormányzatok működési támogatásai	137 328	141 807
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 684	38 684
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 521	45 521
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 057	28 057
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	22 007	22 007
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 059	7 538
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0
	Elszámolásból származó bevételek	0	0
	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 333	24 333
<b>B 2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>95 128</b>	<b>95 128</b>
<b>B 3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>171 600</b>	<b>171 600</b>
	<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>57 000</b>	<b>57 000</b>
	Építményadó	33 500	33 500
	Telekadó	11 000	11 000
	Magánszemélyek kommunális adója	12 500	12 500
	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>111 000</b>	<b>111 000</b>
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000
	Iparüzési adó	55 000	55 000
	Gépjárműadók előirányzata	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000
	Talajterhelési díj	0	0
	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>3 600</b>	<b>3 600</b>
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0
	Egyéb bírság	300	300
	Pótlék	500	500
	Egyéb	2 800	2 800
<b>B 4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>178 631</b>	<b>178 631</b>
<b>B 5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B 6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0
<b>B 7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0
	<b>KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>	<b>607 020</b>	<b>611 499</b>
<b>B 8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>752 544</b>	<b>957 593</b>
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	680 000	688 374
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	72 544	72 544
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	0
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése	0	196 675
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 359 564</b>	<b>1 569 092</b>

(adatok ezer forintban)

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



(adatok ezer forintban)

## ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
<b>B 1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>161 661</b>	<b>166 140</b>
	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>137 328</b>	<b>141 807</b>
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 684	38 684
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 521	45 521
	Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 057	28 057
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	22 007	22 007
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 059	7 538
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
	Elszámolásból származó bevételek		
	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>		
	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>24 333</b>	<b>24 333</b>
<b>B 2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>95 128</b>	<b>95 128</b>
<b>B 3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>171 600</b>	<b>171 600</b>
	<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>57 000</b>	<b>57 000</b>
	Építményadó	33 500	33 500
	Telekadó	11 000	11 000
	Magánszemélyek kommunális adója	12 500	12 500
	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>111 000</b>	<b>111 000</b>
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	55 000	55 000
	Iparűzési adó	55 000	55 000
	Gépjárműadók előirányzata		
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	56 000	56 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	56 000	56 000
	Talajterhelési díj		
	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>3 600</b>	<b>3 600</b>
	Igazgatási szolgáltatási díj		
	Szabálysértési, közigazgatási bírság		
	Egyéb bírság	300	300
	Pótlék	500	500
	Egyéb	2 800	2 800
<b>B 4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>178 631</b>	<b>178 631</b>
<b>B 5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>		
<b>B 6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata		
<b>B 7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata		
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVETELEK (B1+...+B7)</b>	<b>607 020</b>	<b>611 499</b>
<b>B 8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>680 000</b>	<b>884 604</b>
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	680 000	687 929
	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata		
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése		
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése		196 675
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 287 020</b>	<b>1 496 103</b>

(adatok ezer forintban)

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

(adatok ezer forintban)

## CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE

	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
<b>B 1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
	Elszámolásból származó bevételek		
	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>		
	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>		
<b>B 2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		
<b>B 3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Építményadó		
	Telekadó		
	Magánszemélyek kommunális adója		
	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	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		
	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Szabálysértési, közigazgatási bírság		
	Egyéb bírság		
	Pótlék		
	Egyéb		
<b>B 4</b>	<b>Működési bevételek</b>		
<b>B 5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>		
<b>B 6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata		
<b>B 7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B 8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>72 544</b>	<b>72 989</b>
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		445
	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata	72 544	72 544
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése		
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése		
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>72 544</b>	<b>72 989</b>

(adatok ezer forintban)

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

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

	Jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása		
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	26 238 000	26 238 000
1.1.1.2	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	5 678 400	5 678 400
1.1.1.3.1	Közvilágítás fenntartásának tám. - alaptámogatás	7 537 500	7 537 500
1.1.1.3.2	Közvilágítás fenntartásának tám.	6 180 000	6 180 000
1.1.1.4	Közetemő fenntartással kapcs. fel. tám.	1 088 765	1 088 765
1.1.1.5	Közutak 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	30 600	30 600
1.1.4	Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	3 915 653
1.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatás		
1.1	<b>HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>	<b>38 684 253</b>	<b>38 684 253</b>
1.2.1.1	Óvodaműk. Tám.	5 343 594	5 343 594
1.2.1.3	óvodaműködtetés kieg tám	580 000	580 000
1.2.2-1.2.5	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	39 597 600	39 597 600
1.2.	<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	<b>45 521 194</b>	<b>45 521 194</b>
1.3.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	8 119 000	8 119 000
1.3.3.1.2	Bölcsőde bértámogatás	17 095 000	17 095 000
1.3.3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatás	2 842 400	2 842 400
1.4.1	Óvodai, iskolai étk. tám	22 007 249	22 007 249
1.4.2	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása		
1.3	<b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	<b>50 063 649</b>	<b>50 063 649</b>
1.5.2	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	3 058 366	7 538 035
1.5	<b>A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	<b>3 058 366</b>	<b>7 538 035</b>
4	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	-1 230 353	-1 230 353
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>136 097 109</b>	<b>140 576 778</b>

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

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

Bevételek	Kiadások		
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	166 140	128 471
Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	14 899
Működési célú bevételek	178 631	178 631	210 896
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	7 800
Finanszírozási bevételek	118 132	323 181	183 382
			76 436
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>630 024</b>	<b>839 552</b>	<b>621 884</b>
			<b>834 979</b>

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

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

Bevételek	2024. évi módosított előirányzat		Kiadások	2024. évi módosított előirányzat
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat		
Megnevezés			Megnevezés	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	95 128	Beruházások	699 309
Felhalmozási bevételek	-	-	Felújítások	26 871
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500
Finanszírozási bevételek	634 412	634 412	Finanszírozási kiadások	10 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>729 540</b>	<b>729 540</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>737 680</b>
				<b>734 113</b>

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

Bevételek	Bevételek			Kiadások		2024. évi módosított előirányzat
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 661	166 140	Személyi juttatások	74 643	74 643	
Közhatalmi bevételek	171 600	171 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 737	7 737	
Működési bevételek	178 631	178 631	Dologi kiadások	200 342	204 130	
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	7 800	
Finanszírozási bevételek	46 588	251 192	Egyéb működési kiadások	183 382	195 570	
			Finanszírozási kiadások	76 436	273 110	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>558 480</b>	<b>767 563</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>550 340</b>	<b>762 990</b>	



IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege  
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat		2024. évi módosított előirányzat		Kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
	Megnevezés						
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		95 128		95 128	Beruházások	698 309	341 666
Felhalmozási bevételek		-		-	Felújítások	26 871	25 871
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		-		-	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	355 576
Finanszírozási bevételek		633 412		633 412	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>728 540</b>		<b>728 540</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>736 680</b>	<b>733 113</b>

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

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

Bevételek	Kiadások		2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	Megnevezés			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről			-	-	-
Közhatalmi bevételek		Személyi juttatások		53 828	53 828
Működési bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-	7 162	7 162
Működési célra átvett pénzeszközök		Dologi kiadások	-	10 554	10 999
Finanszírozási bevételek		Ellátottak pénzbeni juttatása	-	-	-
		Egyéb működési kiadások	71 544	-	-
		Finanszírozási kiadások			
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>71 544</b>	<b>71 544</b>	<b>71 989</b>

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

**VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege  
(ÓVODA)**

Bevételek	Kiadások			
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
<b>Megnevezés</b>			<b>Megnevezés</b>	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	-	-	Beruházások	1 000
Felhalmozási bevételek	-	-	Felújítások	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-
Finanszírozási bevételek	1 000	1 000	Finanszírozási kiadások	-
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 000</b>

**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>B 1</b>	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	166 140	0	0	166 140
	Önkormányzatok működési támogatásai	141 807	0	0	141 807
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 333	0	0	24 333
<b>B 2</b>	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128	0	0	95 128
<b>B 3</b>	Közhatalmi bevételek	171 600	0	0	171 600
	Vagyon 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>B 4</b>	Működési bevételek	130 671	47 960	0	178 631
<b>B 5</b>	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
<b>B 6</b>	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>B 7</b>	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>	<b>563 539</b>	<b>47 960</b>	<b>0</b>	<b>611 499</b>
<b>B 8</b>	Finanszírozási bevételek	957 593	0	0	957 593
					0
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 521 132</b>	<b>47 960</b>	<b>0</b>	<b>1 569 092</b>
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	513 909	47 960	0	561 869
<b>K 1</b>	Személyi juttatások	128 478	0	0	128 478
<b>K 2</b>	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 899	0	0	14 899
<b>K 3</b>	Dologi kiadások	215 122	0	0	215 122
<b>K 4</b>	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800	0	0	7 800
<b>K 5</b>	Egyéb működési célú kiadások:	147 610		0	195 570
	Felhalmozási költségvetés	724 113	0	0	724 113
<b>K 6</b>	Beruházások	342 666	0	0	342 666
<b>K 7</b>	Felújítások	25 871	0	0	25 871
<b>K 8</b>	Egyéb felhalmozási kiadások:	355 576	0	0	355 576
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)</b>	<b>1 238 022</b>	<b>47 960</b>	<b>0</b>	<b>1 285 982</b>
<b>K 9</b>	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
	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 521 132</b>	<b>47 960</b>	<b>0</b>	<b>1 569 092</b>

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

**ÖNKORMÁNYZAT**

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi módosított előirányzat
<b>B 1</b>	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	166 140	0	0	166 140
	Önkormányzatok működési támogatásai	141 807		0	141 807
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 333			24 333
<b>B 2</b>	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128		0	95 128
<b>B 3</b>	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>B 4</b>	Működési bevételek	130 671	47 960		178 631
<b>B 5</b>	Felhalmozási bevételek	0			0
<b>B 6</b>	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
<b>B 7</b>	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)</b>	<b>563 539</b>	<b>47 960</b>	<b>0</b>	<b>611 499</b>
<b>B 8</b>	Finanszírozási bevételek	884 604			884 604
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 448 143</b>	<b>47 960</b>	<b>0</b>	<b>1 496 103</b>

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	441 920	47 960	0	489 880
<b>K 1</b>	Személyi juttatások	74 650			74 650
<b>K 2</b>	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 737			7 737
<b>K 3</b>	Dologi kiadások	204 123			204 123
<b>K 4</b>	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 800			7 800
<b>K 5</b>	Egyéb működési célú kiadások:	147 610	47 960		195 570
	Felhalmozási költségvetés	723 113			723 113
<b>K 6</b>	Beruházások	341 666			341 666
<b>K 7</b>	Felújítások	25 871			25 871
<b>K 8</b>	Egyéb felhalmozási kiadások:	355 576			355 576
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)</b>	<b>1 165 033</b>	<b>47 960</b>	<b>0</b>	<b>1 212 993</b>
<b>K 9</b>	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 szervei támogatás folyósítása	72 544			72 544
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 892			4 892
	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 448 143</b>	<b>47 960</b>	<b>0</b>	<b>1 496 103</b>

## CSICSERGŐ OVODA

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

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2024. évi eredeti előirányzat
	Működési költségvetés	71 989	0	0	71 989
<b>K 1</b>	Személyi juttatások	53 828			53 828
<b>K 2</b>	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 162			7 162
<b>K 3</b>	Dologi kiadások	10 999			10 999
<b>K 4</b>	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
<b>K 5</b>	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés	1 000	0	0	1 000
<b>K 6</b>	Beruházások	1 000			1 000
<b>K 7</b>	Felújítások				0
<b>K 8</b>	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)</b>	72 989	0	0	72 989
<b>K 9</b>	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0
	Likvid hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	0			0
	<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	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
MFP-UHK/2021 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Tulipán u.)		
MFP-BJA/2021 - Önk. Járdap/felújítás anyagktg		
MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő	21 346	21 346
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)	128	128
MFP-ÖTU/2020 Önkorm tul út ép/felúj (üvegyár előtt, Tüzoltó utca))	127	127
Sportöltöző tetőjavítás	1 270	1 270
Szociális bérlakás felújítás	1 000	
Szennyvíztelep Kessener kefe	3 000	3 000
Gázkazán csere költségelvű bérlakásoknál		
<b>Összesen:</b>	<b>26 871</b>	<b>25 871</b>
Felhalmozási kiadások feladatonként	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
<b>Önkormányzat:</b>	<b>698 309</b>	<b>341 666</b>
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	2 000	2 000
tárgyi eszköz (szociális bérlakás)		
Víz-, szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	2 138	2 138
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)		
TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Élhető települések- Élhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése) + önerő (tervezés)	324 962	15 394
TOP - Turizmusfejlesztés	2 597	2 597
TOP -1.4.1-19-JN1-2019-00025 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása. (mini-bölcsőde építése)		
VP6-7.2.1.1-21 - Kultúrületi helyi közutak fejlesztése + önerő	20 000	20 000
TOP PLUSZ - Belterületi utak fejlesztése + önerő (tervezés)	72 973	25 898
Berek- Világ Vízi Világ	2	2
Leader VP6-19.2.1-85-10-22 aggregátor beszerzés önerő		
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Hévízkút fúrása) + önerő	225 400	225 400
Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács. (Berekfürdő 1/C erdőrésztlet turisztikai célú fejlesztése)	39 967	39 967
Kressz táblák	1 270	1 270
Játszótér (ütéscsillapítás)	2 000	2 000
útépítés	5 000	5 000
<b>Óvoda:</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
tárgyi eszköz vásárlás	1 000	1 000
<b>Összesen:</b>	<b>699 309</b>	<b>342 666</b>

BEREKFÜRDŐ ÖNKORMÁNYZAT Működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások  
 2024/2025/2026/2027. évi alakulását bemutató mérleg  
 ...../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

6. sz. melléklet

<b>ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN</b>				
<i>Ezer forintban</i>				
<b>Megnevezés</b>	<b>2024. évre</b>	<b>2025. évre</b>	<b>2026. évre</b>	<b>2027. évre</b>
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	166 140	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	323 181	77 600	77 600	77 600
<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>839 552</b>	<b>572 600</b>	<b>572 600</b>	<b>572 600</b>
Személyi juttatások	128 471	150 000	150 000	150 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 899	19 000	19 000	19 000
Dologi kiadások	215 129	198 600	198 600	198 600
Ellátottak pénzbeni juttatása	7 800	9 000	9 000	9 000
Egyéb működési kiadások	195 570	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	273 110	35 000	35 000	35 000
<b>Működési célú kiadások összesen:</b>	<b>834 979</b>	<b>531 600</b>	<b>531 600</b>	<b>531 600</b>



<b>ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN</b>				
<i>Ezer forintban</i>				
<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évre</b>	<b>2024. évre</b>	<b>2025. évre</b>	<b>2026. évre</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 128			
Felhalmozási bevételek	0	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0			
Finanszírozási bevételek	634 412			
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>729 540</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
Beruházások	342 666	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	10 000	9 000		
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>734 113</b>	<b>51 000</b>	<b>51 000</b>	<b>51 000</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>1 569 092</b>	<b>582 600</b>	<b>582 600</b>	<b>582 600</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>1 569 092</b>	<b>582 600</b>	<b>582 600</b>	<b>582 600</b>

**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
<b>Államháztartáson belül</b>	<b>58 023</b>	<b>58 023</b>
Karcagi Többcéltű Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ	10 000	10 000
Közös Hivatal támogatás	47 523	47 523
BURSA	500	500
	<b>76 900</b>	<b>82 960</b>
Civil keret	1 900	1 950
Berek-Víz Kft. támogatás	35 000	35 000
TDM	40 000	46 010
<b>Felhalmozási célú</b>		
<b>Támogatásértékű kiadás</b>		
<b>Pénzeszköz átadás áht. kívülre</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>
Lakáshoz jutás támogatás végleges jelleggel		
Első lakáshoz jutók kölcsönöme	1 500	1 500
<b>Összesen:</b>	<b>136 423</b>	<b>142 483</b>

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 845	13 845	13 845	13 845	13 845	13 845	13 845	13 845	13 845	13 845	13 845	13 845	166 140
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										95 128			95 128
Közhatalmi bevételek	5 000	6 000	35 000	8 000	10 000	14 000	17 000	19 000	37 000	12 000	5 000	3 600	171 600
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	178 631
Felhalmozási bevételek													0
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Finanszírozási bevételek	61 338	26 952	52 835	27 383	40 152	34 828	26 992	39 781	360 121	35 570	6 045	245 596	957 593
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>88 683</b>	<b>55 297</b>	<b>110 180</b>	<b>57 728</b>	<b>72 497</b>	<b>71 173</b>	<b>85 387</b>	<b>100 176</b>	<b>437 566</b>	<b>183 143</b>	<b>35 290</b>	<b>271 972</b>	<b>1 569 092</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások	10 706	10 706	10 706	10 706	10 706	10 706	10 706	10 706	10 706	10 705	10 706	10 706	128 471
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 242	1 242	1 242	1 242	1 242	1 242	1 242	1 241	1 241	1 241	1 241	1 241	14 899
Dologi kiadások	17 927	17 928	17 927	17 928	17 927	17 928	17 927	17 928	17 927	17 928	17 927	17 927	215 129
Ellátottak pénzbeli juttatásai	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	6 585	12 585	12 585	28 585	12 586	11 586	61 133	195 570
Beruházások			4 000	100	4 555	100	1 139	1 000	100	30 000	30 000	271 672	342 666
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
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>64 882</b>	<b>63 063</b>	<b>105 945</b>	<b>72 594</b>	<b>76 522</b>	<b>72 039</b>	<b>70 102</b>	<b>83 891</b>	<b>424 830</b>	<b>81 680</b>	<b>79 155</b>	<b>374 389</b>	<b>1 569 092</b>
<b>Záró pénzállomány</b>	<b>23 801</b>	<b>16 035</b>	<b>20 270</b>	<b>5 404</b>	<b>1 379</b>	<b>513</b>	<b>15 798</b>	<b>32 083</b>	<b>44 819</b>	<b>146 282</b>	<b>102 417</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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.

## Részletes indoklás

### **Az 1. §-hoz**

Bemutatja a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait.

### **A 2. §-hoz**

A tartalék összegét állapítja meg.

### **A 3. §-hoz**

A módosuló mellékleteket tartalmazza.

### **A 4. §-hoz**

A hatályba léptető rendelkezést állapítja meg.

## 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, 2024. szeptember 20.

dr. Vincze Anita jegyző  
nevében és megbízásából

Potornainé Szűcs Katalin  
aljegyző