

4. Napirendi pont:

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

KKÖH BEREKFÜRDŐI KIRENDELTSÉG

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.

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

ELŐTERJESZTÉS

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

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2023.(II.21.) számú Önkormányzati rendeletében jóváhagyta a 2023. évi költségvetést melyet a 14/2023.(IX.05.) számú Önkormányzati rendelettel 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 1 573 861 ezer forintban terjesztem a Képviselő-testület elé.

	eredeti ei.	módosított ei.	módosított ei.
Bevételek:	1 230 939	1 309 647	1 573 861
Kiadások:	1 230 939	1 309 647	1 573 861

Az önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzatának főösszege 1 573 861 e forint a következő részletezés szerint:

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616	160 453
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443	422 410
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	141 500
B 4	Működési bevételek	165 470	167 674	177 833
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	15 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000
B 8	Finanszírozási bevételek	630 485	635 414	646 665
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	65 485	62 675
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 309 647	1 573 861

Működési célú támogatások államháztartáson belülről sor növekedése az állami támogatások októberi felmérésének változását valamint az Identitás pályázatra kapott támogatást tartalmazza.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sor tartalmazza az alábbi előirányzatokat

- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1 Belterületi utak közutak fejlesztése 70 000 eFt
- VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése 112 443 eFt
- Berekfürdő 1/C erdőrésztlet turisztikai célú 39 967 eFt
- Hévízkút fűrése 200 000 eFt

Összesen: 422 410 eFt

Közhatalmi bevételek sor előirányzata nem változott.

Működési bevételek előirányzata 10 159 eFt-tal 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 folyószámla-hitel évközbéli felvételét, az államháztartási megelőlegezés valamint az irányító szervi támogatás változását tartalmazza.

Az önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatának fősszege 1 573 861 e forint a következő részletezés szerint:

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
K 1	Személyi juttatások	139 715	130 777	132 087
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 648	15 116	14 966
K 3	Dologi kiadások	213 363	229 406	265 950
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	6 500	7 150
K 5	Egyéb működési célú kiadások	205 030	234 159	174 936
K 6	Beruházások	542 061	542 134	810 109
K 7	Felújítások	27 635	32 515	43 190
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	39 553	39 626
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	79 487	85 847
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	69 485	62 675
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 309 647	1 573 861

Személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata a 13. havi bér kiegészítésével növekedett.

Dologi kiadások előirányzata a fizetendő áfa előirányzatának növekedésével változott.
Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 650 eFt-tal növekedett.

Egyéb működési kiadások 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.

Finanszírozási kiadások sor növekedése a folyószámla-hitel évközbeni felvételét valamint a Csicsergő Óvoda intézményfinanszírozásának változása tartalmazza.

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

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

Berekfürdő, 2023. március 11.

Készítette: Nurievné Kocsis Veronika számviteli ügyintéző

Ellenőrizte: Potornainé Szűcs Katalin aljegyző

Jóváhagyta: Molnár János polgármester




**Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

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

Berekfürdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet 3. §. bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi költségvetését 1 573 861 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) Költségvetési bevételek összesen 927 196 eFt.

(3) Költségvetési kiadások összesen 1 488 014 eFt.

(4) Finanszírozási bevételek összesen 646 665 eFt.

(5) Finanszírozási kiadások összesen 85 847 eFt.

(6) Tárgyévi költségvetési hiány 569 929 eFt.

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

a) működési célra: 153 836 eFt,

b) felhalmozási célra: 416 093 eFt.

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

a) Működési célú hitelfelvétel: - eFt

b) Felhalmozási célú hitel felvétele: - eFt

c) Működési célú hiteltörlesztés: - eFt

d) Felhalmozási célú hiteltörlesztés: - eFt. „

2. §

A rendelet 4. § (18) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(18) A Képviselő-testület a tartalék összegét 36 124 ezer forintban hagyja jóvá a következő részletezettséggel

a) általános tartalék 10 598 ezer forint

b) céltartalék: 25 526 ezer forint

ba) költségelvű bérlakás költségei: 13 990 ezer forint

bb) szociális bérlakás költségei: 127 ezer forint

bc) víziközmű alszámla: 3 806 ezer forint

- bd)* Identitás pályázat: 80 ezer forint
- be)* tagi kölcsön Berek-Víz Kft.: 0 forint
- bf)* jótállási biztosíték: 7 523 ezer forint.
- c)* A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.
- d)* A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának. „

2. §

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

3. §

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

4. §

A rendelet 4. sz. melléklete helyébe e rendelet 3. sz. melléklete lép.

5. §

A rendelet 5. sz. melléklete helyébe e rendelet 4. sz. melléklete lép.

6.§.

A rendelet 6. sz. melléklete helyébe e rendelet 5. sz. melléklete lép.

7.§.

A rendelet 10. sz. melléklete helyébe e rendelet 6. sz. melléklete lép.

8.§.

A rendelet 11. sz. melléklete helyébe e rendelet 7. sz. melléklete lép.

9.§.

A rendelet 12. sz. melléklete helyébe e rendelet 8. sz. melléklete lép.

11.§.

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

12.§.

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi hatás: a tervezetnek társadalmi hatása nincs

Gazdasági hatás: a tervezetnek gazdasági hatása nincs

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

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

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

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

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

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

Berekfürdő, 2024. március 12.

dr. Vincze Anita jegyző
nevében és megbízásából

Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző

**Berekfürdő Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

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

indoklása

1. Általános indoklás

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

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

2. Részletes indoklás

1. § A rendelet célját határozza meg.
2. § Az értelmező rendelkezéseket tartalmazza.
3. § A rendelet hatályát tartalmazza.
4. § Bemutatja a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait.
5. § A költségvetést részletesen bemutatja.
6. § Az előirányzatok módosítását, a bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás lehetőségeit állapítja meg.

7-12.§ A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatokat állapítja meg.

13. § A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Berekfürdő, 2024. március 12.

dr. Vincze Anita jegyző
névében és megbízásából

Potornainé Szűcs Katalin
aljegyző

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

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616	160 453
	Önkormányzatok működési támogatásai	125 283	136 858	136 410
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 282	39 282	39 773
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 818	39 622	37 868
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	23 078	25 135	26 053
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	23 842	24 932	23 193
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 038	7 083	7 083
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	225	0	0
	Elszámolásból származó bevételek	0	804	2 440
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758	20 758	24 043
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443	422 410
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	141 500
	Vagyoni típusú adók	50 000	50 000	50 000
	Építményadó	33 000	33 000	33 000
	Telekadó	6 000	6 000	6 000
	Magánszemélyek kommunális adója	11 000	11 000	11 000
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000	90 000	90 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	33 000	33 000	33 000
	Iparüzési adó	33 000	33 000	33 000
	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	57 000	57 000	57 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	57 000	57 000	57 000
	Talajterhelési díj	0	0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	1 500	1 500
	Igazgatási szolgáltatási díj	0	0	0
	Szabálysértési, közigazgatási bírság	0	0	0
	Egyéb bírság	200	200	200
	Pótlék	100	100	100
	Egyéb	1 200	1 200	1 200
B 4	Működési bevételek	165 470	167 674	177 833
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	15 000
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	10 000	10 000	10 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	10 000	10 000	10 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	600 454	674 233	927 196
B 8	Finanszírozási bevételek	630 485	635 414	646 665
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	565 000	569 929	569 929
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök	0	0	9 170
	Központi, irányító szervek támogatás előirányzata	65 485	65 485	62 675
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	4 891
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 309 647	1 573 861

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

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	580 256	615 958	595 089
K 1	Személyi juttatások	139 715	130 777	132 087
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 648	15 116	14 966
K 3	Dologi kiadások	213 363	229 406	265 950
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	6 500	7 150
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	205 030	234 159	174 936
	Elvonások és befizetések	0	2 804	2 805
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	48 920	48 920	52 138
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	81 376	82 292	83 869
	Tartalékok	74 734	100 143	36 124
	Felhalmozási költségvetés	571 196	614 202	892 925
K 6	Beruházások	542 061	542 134	810 109
K 7	Felújítások	27 635	32 515	43 190
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	39 553	39 626
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre	0	53	126
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	38 000	38 000
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 500	1 500	1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 151 452	1 230 160	1 488 014
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	79 487	85 847
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000	9 000
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	9 170
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	65 485	62 675
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	5 002	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 230 939	1 309 647	1 573 861

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

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616	160 453
	Önkormányzatok működési támogatásai	125 283	136 858	136 410
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 282	39 282	39 773
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 818	39 622	37 868
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	23 078	25 135	26 053
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	23 842	24 932	23 193
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 038	7 083	7 083
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	225		
	Elszámolásból származó bevételek		804	2 440
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 758	20 758	24 043
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443	422 410
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	141 500
	Vagyoni típusú adók	50 000	50 000	50 000
	Építményadó	33 000	33 000	33 000
	Telekadó	6 000	6 000	6 000
	Magánszemélyek kommunális adója	11 000	11 000	11 000
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000	90 000	90 000
	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	33 000	33 000	33 000
	Iparűzési adó	33 000	33 000	33 000
	Gépjárműadók előirányzata			
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	57 000	57 000	57 000
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	57 000	57 000	57 000
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	1 500	1 500
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	Szabálysértési, közigazgatási bírság			
	Egyéb bírság	200	200	200
	Pótlék	100	100	100
	Egyéb	1 200	1 200	1 200
B 4	Működési bevételek	165 470	167 674	177 833
B 5	Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	15 000
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	10 000	10 000	10 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	10 000	10 000	10 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	600 454	674 233	927 196
B 8	Finanszírozási bevételek	565 000	569 737	583 798
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	565 000	569 737	569 737
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök			9 170
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések			4 891
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 165 454	1 243 970	1 510 994

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

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	515 771	551 281	532 682
K 1	Személyi juttatások	95 071	86 133	86 393
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 978	8 446	8 346
K 3	Dologi kiadások	200 192	216 043	255 857
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500	6 500	7 150
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	205 030	234 159	174 936
	Elvonások és befizetések		2 804	2 805
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	48 920	48 920	52 138
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	81 376	82 292	83 869
	Tartalékok	74 734	100 143	36 124
	Felhalmozási költségvetés	570 196	613 202	892 465
K 6	Beruházások	541 061	541 134	809 649
K 7	Felújítások	27 635	32 515	43 190
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 500	39 553	39 626
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülre		53	126
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		38 000	38 000
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre	1 500	1 500	1 500
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 085 967	1 164 483	1 425 147
K 9	Finanszírozási kiadások	79 487	79 487	85 847
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	9 000	9 000
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			9 170
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	65 485	65 485	62 675
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	5 002	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 165 454	1 243 970	1 510 994

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

CSICSERGŐ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE

	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. 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 gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
	Elszámolásból származó bevételek			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
	Vagyoni típusú adók	0	0	0
	Építményadó			
	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
	Igazgatási szolgáltatási díj			
	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	65 485	65 677	62 867
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata		192	192
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök			
	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	65 485	65 485	62 675
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól teljesítése			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	65 485	65 677	62 867

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

	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	64 485	64 677	62 407
K 1	Személyi juttatások	44 644	44 644	45 694
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 670	6 670	6 620
K 3	Dologi kiadások	13 171	13 363	10 093
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	460
K 6	Beruházások	1 000	1 000	460
K 7	Felújítások			
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht belülré			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht kívülre			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	65 485	65 677	62 867
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	65 485	65 677	62 867

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

	Jogcím	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
		Összesen (Ft)	Összesen (Ft)	Összesen (Ft)
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	19 991 000	19 991 000	19 991 000
1.1.1.2	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. fel. ellátása	5 678 400	5 678 400	5 678 400
1.1.1.3	Közüvilágítás fenntartásának tám.	7 470 500	7 470 500	7 470 500
1.1.1.4	Köztetető fenntartással kapcs. 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	35 700	35 700	35 700
1.1.4	Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	3 915 653	3 915 653
1.1.5	Közüvilágítás kiegészítő támogatás	6 840 000	6 840 000	7 330 000
1.1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	39 282 353	39 282 353	39 772 353
1.2.1.1	Óvodaműk. Tám.	4 290 000	4 290 000	4 381 000
1.2.1.3	óvodaműködtetés kieg tám	5 410 000	5 410 000	1 660 000
1.2.2-1.2.5	Óvodaped. és óvodaped. munkáját seg. bértám.	26 117 550	25 167 593	27 072 560
	2023. évi bérintézkedés		4 754 093	4 754 093
1.2.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	35 817 550	39 621 686	37 867 653
1.3.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6 812 000	6 812 000	6 812 000
1.3.3.1.2	Bölcsőde bértámogatás	13 632 500	13 632 500	13 632 500
1.3.3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatás	2 633 000	2 633 000	3 550 170
	2023. évi bérintézkedés		2 058 000	2 058 000
1.4.1	Óvodai, iskolai étk. tám	23 763 137	23 843 137	22 183 548
	2023. évi bérintézkedés		1 009 726	1 009 726
1.4.2	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szüniidei étkeztetésének támogatása	79 002	79 002	0
1.3	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	46 919 639	50 067 365	49 245 944
1.5.2	Tel. önk. nyilv. könyvtári és közműv. feladatellátása	3 038 449	3 038 449	3 038 449
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		3 057 845	3 057 845
	2023. évi bérintézkedés		987 000	987 000
1.5	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	3 038 449	3 038 449	7 083 294
4	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	224 609	224 609	224 609
	ÖSSZESEN	125 282 600	132 234 462	134 193 853

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

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616	160 453	Személyi juttatások	139 715	130 777	132 087
Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	141 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 648	15 116	14 966
Működési bevételek	165 470	167 674	177 833	Dologi kiadások	213 363	229 406	265 950
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	6 500	6 500	7 150
Finanszírozási bevételek	213 392	218 321	230 112	Egyéb működési kiadások	205 030	234 159	174 936
				Finanszírozási kiadások	69 487	69 487	76 387
ÖSSZESEN:	666 403	685 111	709 898	ÖSSZESEN:	649 743	685 445	671 476

II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek				Kiadások		
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443	422 410	Beruházások	542 061	542 134
Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	15 000	Felújítások	27 635	32 515
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	39 553
Finanszírozási bevételek	417 093	417 093	416 553	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000
						810 109
						43 190
						39 626
						9 460
ÖSSZESEN:	564 536	624 536	863 963	ÖSSZESEN:	581 196	624 202
						902 385

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

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

Bevételek				Kiadások		
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	146 041	157 616	160 453	Személyi juttatások	95 071	86 133
Közhatalmi bevételek	141 500	141 500	141 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 978	8 446
Működési bevételek	165 470	167 674	177 833	Dologi kiadások	200 192	216 043
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	6 500	6 500
Finanszírozási bevételek	148 907	153 644	167 705	Egyéb működési kiadások	205 030	234 159
				Finanszírozási kiadások	69 487	69 487
ÖSSZESEN:	601 918	620 434	647 491	ÖSSZESEN:	585 258	620 768
						609 069

IV. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÖNKORMÁNYZAT)

Bevételek				Kiadások		
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	112 443	182 443	422 410	Beruházások	541 061	541 134
Felhalmozási bevételek	25 000	15 000	15 000	Felújítások	27 635	32 515
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	39 553
Finanszírozási bevételek	416 093	416 093	416 093	Finanszírozási kiadások	10 000	10 000
ÖSSZESEN:	563 536	623 536	863 503	ÖSSZESEN:	580 196	623 202
						901 925

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

Bevételek				Kiadások		
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Személyi juttatások	44 644	44 644
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 670	6 670
Működési bevételek	-	-	-	Dologi kiadások	13 171	13 363
Működési célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeni juttatása	-	-
Finanszírozási bevételek	64 485	64 677	62 407	Egyéb működési kiadások	-	-
				Finanszírozási kiadások		
ÖSSZESEN:	64 485	64 677	62 407	ÖSSZESEN:	64 485	64 677
						62 407

VI. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(ÓVODA)

Bevételek				Kiadások		
Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Beruházások	1 000	1 000
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	-	-
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-
Finanszírozási bevételek	1 000	1 000	460	Finanszírozási kiadások	-	-
ÖSSZESEN:	1 000	1 000	460	ÖSSZESEN:	1 000	460

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

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN

		2023. évi módosított előirányzat			
	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160 453	0	0	160 453
	Önkormányzatok működési támogatásai	136 410	0	0	136 410
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 043	0	0	24 043
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	422 410	0	0	422 410
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	0	0	141 500
	Vagyoni típusú adók	50 000	0	0	50 000
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000	0	0	90 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	0	0	1 500
B 4	Működési bevételek	133 964	43 869	0	177 833
B 5	Felhalmozási bevételek	15 000	0	0	15 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	0	0	10 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	883 327	43 869	0	927 196
B 8	Finanszírozási bevételek	646 665	0	0	646 665
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 529 992	43 869	0	1 573 861
	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	551 220	43 869	0	595 089
K 1	Személyi juttatások	132 087	0	0	132 087
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 966	0	0	14 966
K 3	Dologi kiadások	265 950	0	0	265 950
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 150	0	0	7 150
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	131 067	0	0	174 936
	Felhalmozási költségvetés	892 925	0	0	892 925
K 6	Beruházások	810 109	0	0	810 109
K 7	Felújítások	43 190	0	0	43 190
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	39 626	0	0	39 626
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 444 145	43 869	0	1 488 014
K 9	Finanszírozási kiadások	85 847	0	0	85 847
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000	0	0	9 000
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	62 675	0	0	62 675
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002	0	0	5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 529 992	43 869	0	1 573 861

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

ÖNKORMÁNYZAT

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160 453	0	0	160 453
	Önkormányzatok működési támogatásai	136 410		0	136 410
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 043			24 043
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	422 410		0	422 410
B 3	Közhatalmi bevételek	141 500	0		141 500
	Vagyoni típusú adók	50 000			50 000
	Termékek és szolgáltatások adói	90 000			90 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500			1 500
B 4	Működési bevételek	133 964	43 869		177 833
B 5	Felhalmozási bevételek	15 000			15 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000			10 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	883 327	43 869	0	927 196
B 8	Finanszírozási bevételek	583 798			583 798
					0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 467 125	43 869	0	1 510 994

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	488 813	43 869	0	532 682
K 1	Személyi juttatások	86 393			86 393
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 346			8 346
K 3	Dologi kiadások	255 857			255 857
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 150			7 150
K 5	Egyéb működési célú kiadások:	131 067	43 869		174 936
	Felhalmozási költségvetés	892 465			892 465
K 6	Beruházások	809 649			809 649
K 7	Felújítások	43 190			43 190
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	39 626			39 626
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K8)	1 381 278	43 869	0	1 425 147
K 9	Finanszírozási kiadások	85 847	0	0	85 847
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000			9 000
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 170			9 170
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	62 675			62 675
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 002			5 002
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 467 125	43 869	0	1 510 994

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

CSICSERGO OVODA

	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai				
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B 3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	Vagyoni típusú adók				
	Termékek és szolgáltatások adói				
	Egyéb közhatalmi bevételek				
B 4	Működési bevételek				
B 5	Felhalmozási bevételek				
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK (B1+...+B7)	0	0	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	62 867			62 867
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	62 867	0	0	62 867

	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási feladat)	2023. évi módosított előirányzat
	Működési költségvetés	62 407	0	0	62 407
K 1	Személyi juttatások	45 694			45 694
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 620			6 620
K 3	Dologi kiadások	10 093			10 093
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K 5	Egyéb működési célú kiadások:				0
	Felhalmozási költségvetés	460	0	0	460
K 6	Beruházások	460			460
K 7	Felújítások				0
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:				0
	KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK (K1+...+K8)	62 867	0	0	62 867
K 9	Finanszírozási kiadások	0			0
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	62 867	0	0	62 867

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

Felújítás célonként	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
MFP - Üveggyár épület felújítás			
MFP - Járdaeépítés, felújítás			
MFP- Önkormányzati utak felújítása (Hortobágyi u.)			
MFP- Önkormányzati utak felújítása (Nagy L. u.)			
MFP- Önkormányzati tul. lévő ing. fejl (Műv. Ház)			
MFP- Önk. Járdaeépítés/felújítás anyagktg. (Gyógyszertár után)			
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Cserhádi u.)	652	652	11 327
MFP-BJA/2021 - Önk. Járdaeép/felújítás anyagktg	34	34	34
MFP-SZLOSZL/2022 - Szolgálati lakás és orvosi lakás felújítása, fejlesztése (orvosi szolgálati lakás tetőszerkezet felújítása) + önerő	22 949	27 949	27 949
MFP-UHK/2021 - Út, híd, kerékpárforg. Lép. Ép (Tulipán u.)			
Gázkazán csere költségelvv bérlakásoknál	4 000	3 880	3 880
Összesen:	27 635	32 515	43 190
Felhalmozási kiadások feladatonként	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Önkormányzat:	541 061	541 134	809 649
tárgyi eszköz (számítógép, szoftver, egyéb)	3 000	3 013	2 465
Feldolgozó eszközök		60	863
közfoglalkoztatás eszközök			918
Könyvtár			
Víz,- szennyvíz beruházás (TRV bérleti díjból)	2 138	2 138	2 138
MFP-OKE/2020 - Önkorm. Kerékpárút építése	1 824	1 824	1 729
MFP - Út, híd, kerékpárforg. lét ép. (Tulipán u.)			
MFP-UHK/2022 - Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Cserhádi út aszfaltozása)	10 675	10 675	
MFP-ÖTIF/2022 - Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése (temető előtti parkoló kialakítása)	5 353	5 353	5 353
MFP-AEE/2020 - Orvosi eszköz beszerzés 2020			
MFP-KKE/2020 - Közterület eszközbeszerzés 2020			
TOP-PLUSZ.1.2.1-21-JN-2022-00017 - Élhető települések- Élhető Berekfürdő (Berekfürdő településközpontjának fejlesztése)	342 253	342 253	310 398
TOP - Turizmusfejlesztés	2 597	2 597	2 597
TOP -1.4.1-19-JN1-2019-00025 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása. (mini-bölcsőde építése)	52	52	52
VP6-7.2.1.1-21 - Külsőterületi helyi közutak fejlesztése + önerő	172 183	172 183	172 183
Berek- Világ Vízi Világ	2	2	2
Leader VP6-19.2.1-85-10-22 aggregátor beszerzés önerő	984	984	984
TOP- Belterületi közút			
Gárdonyi G. u. kerítés			
Hévízkút fűrása			200 000
Berekfürdő I/C erdőrésztlet turisztikai célú			39 967
TOP PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00054 Belterület			70 000
Óvoda:	1 000	1 000	460
tárgyi eszköz vásárlás (szőnyogháló, mennyezeti sín)	1 000	1 000	460
laminált parketta			
Összesen:	542 061	542 134	810 109

(adatok ezer forintban)
2023. év

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. évi kifizetés	Kiadás vonzata évenként				2026. után	Összesen (4+5+6+7+8)
				2 024	2 025	2 026	2 026		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Beruházás célonként		12 200	12 200	12 200				36 600
	Beruházási célú hitel (tőke+kamat)	2 019	12 200	12 200	12 200				36 600
2	Egyéb kötelezettség vállalások		500	500	500	500	500	500	2 500
	BURSA tanulmányi támogatottak	Folyamatos	500	500	500	500	500	500	2 500
	Arany Jánostehetséggondozottak	Folyamatos							
	Összesen (1+2+3)		12 700	12 700	12 700	500	500	500	39 100

Ezer forintban !

2023. január 1-ig felvett hitelállomány alakulása
 lejárat és eszközök szerinti bontásban
 ..2023.(...) önkorm. rendelethez

Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2 023	2 024	2 025	2025 után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.	Felhalmozási célú			18 000	9 000		
7.	Beruházási célú hitel	2 019	2024	18 000	9 000		
8.							
9.							
10.							
11.							
12.	Összesen (1+6)			18 000	9 000		

Ezer forintban !

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

2023. ÉV

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	4
1.	Építményadó	1 953
2.	Telekadó	
3.	Magánszemélyek kommunális adója	3 180
4.	Beszedett idegenforgalmi adó	
5.	Idegenforgalmi adó építmény után	
6.	Helyi iparüzési adó	
7.	Termőföld bérbeadása utáni adó	
8.	Gépjárműadó	
10.	Pótlék	
11.	Bírság	
12.	Egyéb bevételek	
13.	Talajterhelési díj	
14.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének elengedése	
15.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
16.	Helységek, hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
17.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
15.	Összesen:	5 133

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

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés	2023. évre	2024. évre	2025. évre	2026. évre
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160 453	140 000	140 000	140 000
Közhatalmi bevételek	141 500	140 000	140 000	140 000
Működési bevételek	177 833	165 000	165 000	165 000
Működési célra átvett pénzeszközök				
Finanszírozási bevételek	230 112	77 600	77 600	77 600
Működési célú bevételek összesen:	709 898	522 600	522 600	522 600
Személyi juttatások	132 087	140 000	140 000	140 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 966	16 000	16 000	16 000
Dologi kiadások	265 950	180 000	189 000	189 000
Ellátottak pénzbeni juttatása	7 150	6 000	6 000	6 000
Egyéb működési kiadások	174 936	120 000	120 000	120 000
Finanszírozási kiadások	76 387	35 000	35 000	35 000
Működési célú kiadások összesen:	671 476	497 000	506 000	506 000

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

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN				
<i>Ezer forintban !</i>				
Megnevezés		2024. évre	2025. évre	2026. évre
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	422 410			
Felhalmozási bevételek	15 000	10 000	10 000	10 000
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	10 000	400	400	400
Finanszírozási bevételek	416 553			
Felhalmozási célú bevételek összesen:	863 963	10 400	10 400	10 400
Beruházások	810 109	19 000	19 000	19 000
Felújítások	43 190	6 000	6 000	6 000
Egyéb felhalmozási kiadások	39 626	2 000	2 000	2 000
Finanszírozási kiadások	9 460	9 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	902 385	36 000	27 000	27 000
Önkormányzat bevételei összesen:	1 573 861	533 000	533 000	533 000
Önkormányzat kiadásai összesen:	1 573 861	533 000	533 000	533 000

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

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

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Önkormányzat			
Egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
Települési támogatás	2 500	2 500	3 500
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyv előírások alapján) adott más ellátás kiadásai	4 000	4 000	3 650
Összesen:	6 500	6 500	7 150

EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

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

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 371	13 372	160 453
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			112 443		70 000				39 967		200 000		422 410
Közhatalmi bevételek	500	2 000	28 000	6 000	8 000	12 750	14 800	18 800	35 000	6 000	6 000	3 650	141 500
Működési bevételek	3 286	3 366	8 368	11 600	11 600	11 600	21 600	28 385	31 675	24 259	13 494	8 600	177 833
Felhalmozási bevételek					5 000	5 000	2 000				3 000		15 000
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			10 000										10 000
Finanszírozási bevételek	188 122	40 215	40 215	40 215	45 144	40 215	40 215	49 385	40 215	40 215	40 214	42 295	646 665
Bevétel összesen:	205 279	58 952	212 397	71 186	153 115	82 936	91 986	109 941	160 228	83 845	276 079	67 917	1 573 861
Kiadások													
Személyi juttatások	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 007	11 010	132 087
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
Dologi kiadások	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 247	1 249	14 966
Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 162	22 168	265 950
Egyéb működési célú kiadások	596	596	596	596	596	596	596	596	596	596	596	594	7 150
Beruházások	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	14 578	174 936
Felújítások	45 000	45 000	45 000	115 000	45 000	45 000	46 134	45 000	46 000	45 000	242 975	45 000	810 109
Egyéb felhalmozási kiadások:						5 000	5 000	17 635	4 880	10 675			43 190
Finanszírozási kiadások	10 459	5 457	4 500	9 957	5 457	5 457	5 457	14 627	9 957	6 415	5 457	2 647	39 626
Kiadás összesen:	105 049	100 047	99 090	174 547	138 100	105 047	106 681	127 352	111 000	111 680	298 022	97 246	1 573 861
Záró pénzállomány	100 230	59 135	172 442	69 081	84 096	61 985	47 290	29 879	79 107	51 272	29 329	0	0

Stabilitási tv. 3. §(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidéjének 2023. év

Megnevezés (adatok ezer forintban)	Sor- szám	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő										Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben		
1	m	n	4	5	6	7	8	9	10				
Helyi adók	1.	3	140 000									11=3+...+10 1 400 000	
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2												
Ostialek, koncessziós díj és hozambevétel	3												
Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy ártványokból származó bevétel	4	15 000										15 000	
Bírság-, pótlék- és díjbevételek	5	300											
Keszességvállalással kapcsolatos megtérülés	7												
Saját bevételek (01+...+07)2	08	155 300	140 500	140 500	140 500	140 500	140 500	140 500	140 500	140 500	500	4 800	
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a2	09	77 650	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	500	1 419 800	
Elsősorban keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettségek [11+...+17]	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	709 900	
Felvetett, átvállalt hitel és kamata	11											0	
Felvetett, átvállalt kölcsön és kamata	12											0	
Hitelevizonyít megtértesítő értékpapír	13											0	
Adott váltó	14											0	
Pénzügyi lízing	15											0	
Hálázott fizetés	16											0	
Keszességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17											0	
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség3	18	13 200	13 200	0	0	0	0	0	0	0	0	26 400	
[19+...+25]													
Felvetett, átvállalt hitel és kamata	19	13 200	13 200									26 400	
Felvetett, átvállalt kölcsön és kamata	20											0	
Hitelevizonyít megtértesítő értékpapír	21											0	
Adott váltó	22											0	
Pénzügyi lízing	23											0	
Hálázott fizetés	24											0	
Keszességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25											0	
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	13 200	13 200	0	0	0	0	0	0	0	0	26 400	
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-16)	27	64 450	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	70 250	683 500	
Berekfürdő Községi Önkormányzat Készfizető Keszességeit vállalt a Berek-Víz Kft. 196 518 eFt összegű tőkertartozása és járulékaif megfizetésére. Lejárata: 2024.03.31.													
A kölcsön vége													
1 A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügyleti futamidejeket végtél be kell mutatni. évenkénti bontásban. 2 A tárgyévet követő 3. évtől a futamidő végéig változtatási lehetőséget nyújtunk. de beleértendő a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség. 3 Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek, amibe nem számítandó bele a likvid hitelből és reorganizációs hitelből eredő, de belezámítandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség.													

Az önkormányzat 2023. évi fejlesztési céljai, melyek megvalósításához
a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási tv.) 3.§(1) bek.szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik, vagy válhat szükségessé

Fejlesztési cél		Fejlesztési saját forrás		Stabilitási tv.3.§(1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet	
S.sz.	Megnevezése	Bekertülési költség előirányzata (cFt)	Megnevezése	Előirányzat összege (cFt)	Fejlesztés bruttó forrásigény előirányzata (cFt)
		eredeti		eredeti	eredeti
1.					
2.					
ÖSSZESEN:		0		0	0