



SÁGÚJFALU KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Tárgy: A 2023. évi költségvetési rendelet módosítása

Melléklet: Rendelettervezet, költségvetési táblázatok

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1) bekezdése alapján Ságújfalu Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 1.) önkormányzati rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő.

A költségvetési rendelet módosítása eredeti bevételi-kiadási előirányzatot az alábbiak szerint módosítja:

Eredeti előirányzat:	482.226.918 forint
Módosított előirányzat:	603.010.537 forint
Módosítás összege:	120.783.619 forint

Költségvetési bevételeket érintő előirányzat módosítások

1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása **+ 4.450.776 forint**
Az önkormányzati hivatalt érintő bérintézkedések ellentételezésének támogatása.

2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: **+12.112.702 forint**

A köznevelést érintő bérintézkedések támogatása 6.812.392 forint

Esélyteremtési támogatás 2.271.440 forint

Mutatószámok évközi emelkedése miatti alapnormatíva növekedés 3.028.870 forint

3.. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása: **-25.307.315 forint**

Tévesen ezen a jogcímen került tervezésre eredeti előirányzatként a gyermekétkeztetési és a szünidei étkeztetés feladatainak támogatása

4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása **+29.604.375 forint**

Az eredeti előirányzat téves jogcímen való szerepeltetése miatt: 25.087.567 forint

Évközi mutatószám változás miatti alapnormatíva emelkedés: 1.991.177 forint

Bérintézkedések ellentételezésének támogatása 1.076.691 forint

Szünidei étkeztetés támogatása 1.448.940 forint

5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: **+ 7.530.420 forint**

Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás 2.853.690 forint

Lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatása 4.268.600 forint

Rendkívüli települési támogatások 947.140 forint

szociális ágazati pótlék	- 539.010 forint
6. Elszámolásból származó bevételek	+2.071.163 forint
Előző évi elszámolásból származó többlettámogatás	104.160 forint
Iparűzési adó elvonás támogatása	1.967.003 forint
7. Egyéb működési célú támogatások bevételei:	+1.238.761 forint
Közfoglalkoztatási programok működési célú támogatása.	
8. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:	+48.505.594 forint
Kultúrház energetikai korszerűsítéséhez kapott támogatás	48.551.872 forint
Közfoglalkoztatási programok felhalmozási célú támogatása	- 46.278 forint
9. Értékesítési és forgalmi adók:	+1.561.554 forint
A helyi iparűzési adó bevétel növekedés.	
Egyéb közhatalmi bevételek:	+ 200.786 forint
(Késedelmi pótlékok többlet bevétele)	
10. Készletértékesítés ellenértékének bevétele:	+2.131.305 forint
A közfoglalkoztatási program keretein belül előállított mezőgazdasági termékek értékesítéséből származó bevétel.	
11. Szolgáltatások ellenértéke:	+709.139 forint
Ingyatlan bérbeadásából származó bevételek növekedése miatt (alsóbolt bérleti díj, alkalmi bérleti díj, személyszállítási díj)	
12. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	+ 5.956.063 forint
Makkocsksa Óvoda felé közvetített közüzemi díj és egyéb rezszi számlák miatti bevétel.	
13. Kiszámlázott általános forgalmi adó:	+2.182.057 forint
Az adóalapot képező bevételek növekedése miatt.	
14. Kamatbevételek:	-967 forint
Bankszámláinkon jóváírt kamatok összege alacsonyabb összegben teljesült.	
15. Egyéb működési bevételek:	+ 82.595 forint
Kerekítési különbözetből eredő bevételek, valamint a megelőző évet terhelő rezszi számlák visszatérítéséből eredő bevétel.	
16. Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülései	- 261.950 forint
A tervezett előirányzat összege kevesebb összegben realizálódott.	
17. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	+ 18.590.880 forint
Vállalkozástól származó bevétel	2.000.000 forint
(Palóc Coop Zrt)	
Nonprofit gazdasági társaságtól átvett pénzeszköz	16.433.650 forint
(Szent Ferenc Szegényei Alapítvány)	
Háztartásoktól átvett működési pénzeszköz	157.230 forint
(Régi LTP tartozások miatt)	

18. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése: - 65.000 forint
Az eredeti bevételi előirányzathoz képest a lakossági felhalmozási kölcsönök törlesztése kevesebb összegben teljesült.

Költségvetési bevételek összesen: +111.292.938 forint

19. Finanszírozási bevételek: + 9.490.681 forint
Államháztartáson belüli megelőlegezés +9.490.681 forint
0. havi finanszírozás

Költségvetési kiadásokat érintő változások

1. Személyi juttatások: -1.917.577 forint
- A törvény szerinti illetmények és munkabérek: -4.123.888 forint
(közfoglalkoztatás tervezett munkabére nem teljesült)
 - A béren kívüli juttatások - 380.140 forint
(Eredetileg 2 főre lett tervezve, de csak 1 fő részesült a juttatásban.)
 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai + 865.645 forint
(betegszabadságok)
 - Választott tisztségviselők juttatásai + 974.500 forint
Polgármester béren kívüli juttatása és jutalom összege
 - Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások
+ 746.306 forint
2. A munkaadókat terhelő járulékok: + 369.537 forint
Az egyes jogcímenek elszámolt többlet kiadásokat terhelő járulékok valamint a reprezentáció és a telefonszámlák miatt fizetett járulékok összege.
3. Dologi kiadások: + 32.545.433 forint
- Szakmai anyagok beszerzése -69.182 forint
 - Könyvek, folyóiratok beszerzése kevesebb összegben teljesült.
 - Üzemeltetési anyagok beszerzése +24.022.593 forint
 - A pályázatos programok működési kiadásainak tervezett összegével emelkedett.
 - Informatikai szolgáltatások igénybevétele +26.415 forint
 - Internet szolgáltatás többletkiadása
 - Egyéb kommunikációs szolgáltatások + 166.918 forint
 - Kábeltévé és mobiltelefon szolgáltatás díjának emelkedése
 - Villamos energia szolgáltatás díja +5.916.653 forint
 - Közvilágítási szolgáltatás miatt kifizetett díjak emelkedése.
 - Gázenergia szolgáltatás díja -4.117.218 forint
 - A szolgáltatás igénybevétele a fával való fűtésre átállás miatt jelentősen csökkent.
 - Víz és csatorna szolgáltatás díja -787.787 forint
 - A szolgáltatás igénybevételenek nagy része közvetített szolgáltatás miatt történt.
 - Vásárolt ételmezés +168.583 forint
 - Faluszépítő táborban résztvevők részére vásárolt ételmezés valamint a gyermekétkeztetés átvállalt díjai.
 - Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások +864.084 forint
 - Falugondnoki autó javítása, szolgálati lakásnál szennyvízcsatorna és vízvezeték szerelés kiadásainak összege.

Közvetített szolgáltatások	+6.048.818 forint
Közüzemi díjak közvetítése miatti kiadások összege (óvoda, posta, virágbolt, szolgálati lakás)	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-166.200 forint
Üzemorvosi szolgáltatás igénybevétele alacsonyabb összegben teljesült.	
Egyéb szolgáltatások	- 2.178.914 forint
Alacsonyabb összegű bankköltségek, pályázati programok egyéb szolgáltatási kiadásainak elmaradása.	
Reklám és propaganda kiadások	+14.000 forint
Hirdetési díjak kiadásainak összege.	
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	-3.061.367 forint
Az adóalapot képező dologi kiadásokra jutó ÁFA összege.	
Fizetendő ÁFA	+253.000 forint
Közvetített szolgáltatások miatt felmerülő ÁFA fizetési kötelezettség.	
Egyéb dologi kiadások	+ 322.303 forint
Tagdíjak, műszaki vizsga díjak, késedelmi kamatok, kerekítési különbözetek emelkedése miatt.	
Kamatkiadások	-1.000.000 forint
Kamatfizetés elmaradása miatti csökkenés.	

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: **-221.850 forint**
A pénzügyileg teljesített segélyek összege a tervezettnél alacsonyabb összegben realizálódott.
5. Elvonások, befizetések **- 2.359.150 forint**
A kincstár felé való visszafizetési kötelezettség csak részben teljesült.
6. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre: **-1.247.680 forint**
A társulás felé átadandó támogatás a tervezettnél alacsonyabb kötelezettség lett.
7. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása **-226.963 forint**
A tervezettnél alacsonyabb összegű lett a teljesítés.
8. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre: **+4.168.600 forint**
A lakossági víz és csatornadíj támogatás továbbadott összege okozza az előirányzat növekedést.
9. Beruházások **+76.464.236 forint**
 - Ingtatlanok beszerzése: **+78.029.965 forint**
A pályázati programokból megvalósítandó ingatlan beruházás előirányzatának növekedését tartalmazza. (Kultúrház energetikai beruházás, útfelújítások, vízelvezetés)
 - Informatika eszközök beszerzése: **+ 79.313 forint**
Kamerarendszer beszerzés miatt növekedett az előirányzat.
 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése: **-597.400 forint**
Közfoglalkoztatás keretein belül beszerzett fűrészgép, fúkasza, fóliasátor beszerzés miatt növekedett az előirányzat.
 - Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA **1.048.042 forint**
A tárgyi eszköz beszerzés adóalapja után felszámított ÁFA összege az előirányzat emelkedés oka.

10. Felújítások **-1.524.000 forint**

A tervezett felújítások nem a felújítás, hanem a beruházás rovaton valósultak meg.

Ingtalanok felújítása: -1.200.000 forint

Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA: -324.000 forint

Költségvetési kiadások előirányzatának változása összesen: +106.050.586 forint

Finanszírozási kiadások **+14.733.033 forint**

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: +654.931 forint

A közfoglalkoztatás járulékfizetési kötelezettségének megelőlegezése miatti visszafizetés teljesítésének összege.

Központi irányítószeri támogatások folyósítása +14.078.102 forint

A közös hivatalt és az óvodát érintő bérintézkedések ellentételezése miatti támogatás és a köznevelést érintő esélyteremtési támogatás intézmények részére továbbadott pénzeszköz összege.

Tisztelt Képviselő-testület!

Fenti előterjesztésben és a mellékelt rendelettervezetben foglaltak alapján javaslom Ságújfalu Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását.

Ságújfalu, 2024. április 25.


Szentes Attila
polgármester



RENDELETTERVEZET

Ságújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 1.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Ságújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Ságújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

“(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek 2023. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 603.010.537 forint.”

(2) A Rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A költségvetés 603.010.537 forint főösszegén belül az Önkormányzat és a költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak összevont összege:

1. működési célú támogatások államháztartáson belülről	269.699.727 forint
2. közhatalmi bevételek	5.992.340 forint
3. működési bevételek	12.234.992 forint
4. működési célú átvett pénzeszközök	18.628.930 forint
5. felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	49.740.207 forint
6. felhalmozási célú átvett pénzeszközök	85.000 forint
7. finanszírozási bevételek	246.629.341 forint
8. személyi juttatások	40.019.463 forint
9. munkaadót terhelő járulékok	4.176.281 forint
10. dologi kiadások	70.925.215 forint
11. ellátottak pénzbeli juttatásai	5.778.150 forint
12. egyéb működési célú kiadások	7.755.166 forint
13. beruházások	287.196.043 forint
14. felújítások	0 forint
15. egyéb felhalmozási célú kiadások	0 forint
16. finanszírozási kiadások	187.160.219 forint”

(3) A Rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az Önkormányzat foglalkoztatottjainak létszámkerete 2 fő, a közfoglalkoztatottak létszámkerete 17 fő. A költségvetési szervek létszámkerete 22 fő.”

2. §

A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Költségvetési bevételek 2023.

Mégnevezés	Sorszám	Előirányzat eredeti önkormányzat	Előirányzat módosított önkormányzat	Eredeti előirányzat SKÖH	Módosított előirányzat SKÖH	Eredeti előirányzat Óvoda	Módosított előirányzat Óvoda	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Értéktípus Forint	
										Módosítás összege	Módosítás összege
	1	4	5								
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	1	105 992 399	110 443 175					105 992 399	110 443 175		4 450 776
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	2	43 651 500	55 764 202					43 651 500	55 764 202		12 112 702
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	3	51 393 807	26 086 492					51 393 807	26 086 492		-25 307 315
Települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1132)	4	0	29 604 375					0	29 604 375		29 604 375
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekjóléti feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	5	51 393 807	55 680 687					51 393 807	55 680 687		4 295 880
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	6	2 270 000	2 270 000					2 270 000	2 270 000		0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	7	539 010	8 069 430					539 010	8 069 430		7 530 420
Elismarolásból származó bevételek (B116)	8	0	2 071 163					0	2 071 163		2 071 163
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	9	203 846 716	234 308 837					203 846 716	234 308 837		30 462 121
Egyéb működési célú támogatások bevételről államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	34	34 152 129	35 390 890					34 152 129	35 390 890		1 238 761
Egyéb működési célú költségvetési szervek (B16)	35							0	0		0
Ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	36							0	0		0
Ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai lársfinanszírozása (B16)	37	0	0					0	0		0
Ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	38							0	0		0
Ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (B16)	39	0	0					0	0		0
Ebből: ellátottak állami pénzalapok (B16)	40	0	0					0	0		0
Ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	41							0	0		0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	45	237 998 845	269 699 727					237 998 845	269 699 727		31 700 882
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételről államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	70	1 234 613	49 740 207					1 234 613	49 740 207		48 505 594
Ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai lársfinanszírozása (B25)	73	0	0					0	0		0
Ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	74							0	0		0
Ebből: ellátottak állami pénzalapok (B25)	76	0	0					0	0		0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	81	1 234 613	49 740 207					1 234 613	49 740 207		48 505 594
Ertékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	115	4 200 000	5 761 554					4 200 000	5 761 554		1 561 554
Ebből: állandó jellegű végzettségi (paruzási) levekenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	121	0	0					0	0		0
Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	162	4 200 000	5 761 554					4 200 000	5 761 554		1 561 554
Egyéb köznevelési bevételek (>=166+...+183) (B36)	163	30 000	230 786					30 000	230 786		200 786
Közforgalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	182	4 230 000	5 992 340					4 230 000	5 992 340		1 762 340
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	183	0	2 131 305					0	2 131 305		2 131 305
Szolgáltatások ellenértéke (=187+188) (B402)	184	284 800	993 939					284 800	993 939		-1 187 294
Ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	185	0	0					0	0		0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	187	700 000	6 656 063					700 000	6 656 063		5 956 063
Ebből: államháztartáson belüli (B403)	188	0	0					0	0		0
Ellátási díjak (B405)	196	189 000	2 371 057					189 000	2 371 057		2 182 057
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	197	0	0					0	0		0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4092)	203	1 000	33					1 000	33		-967
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	207	1 000	33					1 000	33		-967
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=212+...+215) (B4092)	211							0	0		0
Ebből: részesekek értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség (B4092)	212							0	0		0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=210+211) (B409)	214							0	0		0
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	216	0	82 595					0	82 595		825 002
					1		743 406		826 002		826 002

Költségvetési bevételek 2023.

Sorszám	Magnevezés	Előirányzat					Módosított előirányzat Önkormányzat	Eredeti előirányzat Önkormányzat	Módosított előirányzat SKOH	Eredeti előirányzat Óvoda	Módosított előirányzat Óvoda	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Módosítás összege	Erreklípus Forint
		eredeti Önkormányzat	4	5	Önkormányzat	SKOH									
1	2					5									
217	ebből: a szerződés megteremtésével, a szerződés teljesítésével kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásáért kapott összegek (B411)														
218	ebből: Kiadások visszatérítései (B411)														
219	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218)	1 174 800		12 234 992	0		17 590 517		15 230 820		18 765 317	27 465 813		8 700 496	
227	Részesszedések értékesítése (>=228+229) (B64)														
232	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)														
234	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	300 000		38 050											
235	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)														
238	ebből: háztartások (B64)	0		0											
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65)	0		0					504 250			504 250		504 250	
246	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0		0					0						
248	ebből: háztartások (B65)	0		0					0						
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0		0					0						
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6)	300 000		18 628 930					504 250		300 000	19 133 180		18 633 180	
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74)	150 000		85 000							150 000	85 000		-65 000	
264	ebből: háztartások (B74)	0		0											
272	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)														
275	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)														
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	150 000		85 000											
283	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+256+284) (B1-B7)	245 088 258		356 381 196	0		17 590 517		15 735 070		262 678 775	372 116 267		109 437 492	

Költségvetési kiadások 2023.

Sorsz.	Megnevezés	Értéktípus: Forint										
		Előirányzat eredeti Önkormányzat	Előirányzat Módosított Önkormányzat	Előirányzat eredeti SKÖH	Előirányzat módosított SKÖH	Előirányzat eredeti Óvoda	Előirányzat módosított Óvoda	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Módosítás összege		
1	2	4	5	7	8	10	11	13	14	15		
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	28 350 400	24 226 512	41 046 241	41 046 241	48 125 353	47 423 254	117 743 213	112 696 007	-5 047 206		
3	Céltuttatás, projektpremium (K1103)			7 562 550	10 241 000	1 689 975	0	9 252 525	10 241 000	988 475		
4	Készletelés, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)											
6	Jubileumi jutalom (K1106)											
7	Béren kívüli juttatások (K1107)	692 640	312 500	2 189 200	2 234 313	0	1 689 975	2 189 200	3 924 288	1 735 088		
9	Közeledési költségtérítés (K1109)			300 000	20 432	673 920	427 475	5 492 640	3 639 062	-1 953 578		
10	Egyéb költségtérítések (K1110)			529 200	0	50 000	0	973 920	447 907	-526 013		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	865 645	0	614 291	0	621 433	579 200	0	-579 200		
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	29 043 040	25 404 657	56 648 410	57 382 839	50 539 248	50 182 147	136 230 698	132 949 643	-3 281 055		
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	9 834 000	10 808 500					9 834 000	10 808 500	974 500		
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 060 000	3 806 306			0	78 000	3 060 000	3 884 306	824 306		
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	12 894 000	14 614 806	0	11 400	0	78 000	12 894 000	14 626 206	1 732 206		
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)			0	11 400	0	78 000	0	89 400	89 400		
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	41 937 040	40 019 463	56 648 410	57 394 239	50 539 248	50 240 147	149 124 698	147 663 849	-1 470 849		
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 806 744	4 176 281	6 234 750	7 684 330	66 484 250	6 695 169	76 525 744	18 555 780	-57 969 964		
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
27	ebből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	180 000	110 818	86 343	150 400	30 000	47 712	296 343	308 930	12 587		
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 730 642	30 753 235	751 181	1 451 822	29 700 000	34 308 543	37 181 823	66 513 600	29 331 777		
31	Készletbeszerzés. (=28+29+30) (K31)	6 910 642	30 864 053	837 524	1 602 222	29 730 000	34 356 255	37 478 166	66 822 530	29 344 364		
32	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	140 000	166 415	2 039 437	1 906 645	150 000	148 536	2 329 437	2 221 596	-107 841		
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	266 918	0	40 966	60 000	67 595	160 000	375 479	215 479		
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	240 000	433 333	2 039 437	1 947 611	210 000	216 131	2 489 437	2 597 075	107 638		
35	Villamos energia szolgáltatás díja (K3311)	6 000 000	11 916 653	0	692 706	4 000 000	4 460 905	10 000 000	13 377 558	3 377 558		
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	6 000 000	1 882 782	0	13 672	4 000 000	4 479 946	10 000 000	7 055 434	-2 944 566		
38	Víz-és csatornaszolgáltatás díja (K3314)	846 452	58 665	0	0	840 000	305 731	1 686 452	378 068	-1 308 384		
39	Közüzemi díjak (K331)	12 846 452	13 858 100	0	706 378	8 840 000	6 246 582	21 686 452	20 811 060	-875 392		
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	0	168 583	0	0	0	0	0	168 583	168 583		
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	680 000	1 544 084			280 000	127 362	960 000	1 671 446	711 446		
44	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	920 000	6 968 818					920 000	6 968 818	6 048 818		
45	ebből: államháztartáson belüli (K335)	0	0					0	0	0		
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	180 000	13 800	5 331 001	5 191 641	600 000	386 500	6 111 001	5 591 941	-519 060		
47	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	7 909 688	5 730 774	300 300	697 335	650 000	381 090	8 859 988	6 809 199	-2 050 789		
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0					0	0	0		
49	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	22 536 140	28 284 159	5 631 301	6 595 354	10 370 000	7 141 534	38 537 441	42 021 047	3 483 606		
50	Küldetések kiadásai (K341)			230 000	116 608	310 000	274 470	540 000	391 078	-148 922		
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	14 000					230 000	130 608	-99 392		
52	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	14 000	230 000	116 608	310 000	274 470	1 969 898	2 395 049	425 161		
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 603 000	10 664 367	1 659 888	2 106 579	10 891 800	8 932 274	20 154 668	21 703 220	1 548 532		
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	253 000					0	253 000	253 000		
55	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	1 000 000	0					1 000 000	0	-1 000 000		
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	90 000	412 303	70 000	46 013	5 000	5	165 000	458 321	293 321		
63	Különféle betétek és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	8 693 000	11 329 670	1 729 888	2 152 592	10 896 800	8 932 279	21 319 688	22 414 541	1 094 853		

Költségvetési kiadások 2023.

Megnevezés	Sorsz.	Előirányzat eredeti önkormányzat	Előirányzat módosított önkormányzat	Előirányzat eredeti SKÖH	Előirányzat módosított SKÖH	Előirányzat eredeti Óvoda	Előirányzat módosított Óvoda	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Értéktípus: Forint
	1	4	5	7	8	10	11	13	14	
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	64	38 379 782	70 925 215	10 468 150	12 414 387	51 516 800	50 920 669	100 364 732	134 260 271	15
Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	104	6 000 000	5 778 150					6 000 000	5 778 150	33 895 539
ebből egyéb, az önkormányzat rendelkezésére megállapított juttatás (K48)	119	0	0					0	0	-221 850
ebből: közteremtés (Szocvtv 48§) (K48)	120	0	0					0	0	0
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45.§] (K48)	121	0	0					0	0	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi ellátások alapján) adott más ellátás (K48)	123	0	0					0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	124	6 000 000	5 778 150					6 000 000	5 778 150	-221 850
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	127	3 359 150	1 000 000					3 359 150	1 000 000	-2 359 150
Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	130	3 359 150	1 000 000					3 359 150	1 000 000	-2 359 150
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	154	3 661 209	2 413 529	184 406	0			3 845 615	2 413 529	-1 432 086
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	155			0	0					
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	160	0	0					0	0	0
ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	162	0	0					0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	167	300 000	73 037					300 000	73 037	-226 963
ebből: háztartások (K508)	171	0	0					0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	182	100 000	4 268 600					100 000	4 268 600	4 168 600
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	188	0	0					0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	194	7 420 359	7 755 166	184 406	184 406			7 604 765	7 939 572	334 807
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	196	164 738 421	242 768 386			0	6 219 941	164 738 421	248 988 327	84 249 906
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	198	0	79 713	0	187 008	0	294 149	0	560 870	560 870
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	199	1 192 136	594 736	0	56 402	0	208 500	1 192 136	859 638	-332 498
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	204	44 801 250	43 753 208	0	65 721	0	1 815 099	44 801 250	45 634 028	832 778
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	205	210 731 807	287 196 043	0	309 131	0	8 537 689	210 731 807	296 042 863	85 311 056
Ingatlanok felújítása (K71)	206	1 200 000	0					1 200 000	0	-1 200 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	209	324 000	0					324 000	0	-324 000
Felújítások (=202+...+205) (K7)	210	1 524 000	0					1 524 000	0	-1 524 000
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	273	309 799 732	415 850 318	73 535 716	77 986 493	108 540 298	116 393 674	491 875 746	610 230 485	118 354 739

Finanszírozási bevételek 2023.

Megnevezés	Sorszám	Előirányzat eredeti önkormányzat	Előirányzat módosított önkormányzat	Előirányzat eredeti SKÖH	Előirányzat módosított SKÖH	Előirányzat eredeti Óvoda	Előirányzat módosított Óvoda	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Módosítás összege
1	2	3	4	6	7	9	10	12	13	14
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	11	237 138 660	237 138 660	190 619	190 619	0	81 497	237 329 279	237 410 776	81 497
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	13	237 138 660	237 138 660	190 619	190 619	0	81 497	237 329 279	237 410 776	81 497
Allamháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	14	0	9 490 681							
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	16			73 345 097	77 795 873	90 949 781	100 577 107	164 294 878	178 372 980	9 490 681
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	22	237 138 660	246 629 341	73 535 716	77 886 492	90 949 781	100 658 604	401 624 157	425 274 437	14 078 102
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	31	237 138 660	246 629 341	73 535 716	77 886 492	90 949 781	100 658 604	401 624 157	425 274 437	23 650 280

Értéktípus: Forint

Finanszírozási kiadások 2023.

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Módosítás összege
		4	5	6
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	19	8 132 308	8 787 239	654 931
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása (K915)	20	164 294 878	178 372 980	14 078 102
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	27	172 427 186	187 160 219	14 733 033
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	38	172 427 186	187 160 219	14 733 033

1. melléklet a .../2024. (... ..) önkormányzati rendelethez

Ságújfalu Község Önkormányzata Létszámadatok 2023.

	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Munka Törvénykönyve szerinti	Közfoglalkoztatott	Választott fíztségszűvelő	Összesen
Ságújfalu Község Önkormányzata	0		1	17	5	23
Ságújfalu Közös Önkormányzati Hivatal	10		1			11
Ságújfalu Makkocská Óvoda		9	2			11
Összesen	10	9	4	17	5	45

Indokolás

Ságújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendeletervezethez

Általános indokolás

Ságújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 1.) önkormányzati rendeletének módosítása az év közben megérkezett, eredeti előirányzatban nem tervezett bevételek és azok felhasználása, költségvetés készítése után felmerült kiadások, valamint az előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt szükséges.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszegét, valamint a költségvetési főösszegek közül az Önkormányzat kiemelt előirányzatainak módosított összegeit tartalmazza.

A 2. §-hoz

A módosított bevételek és kiadások részletezését tartalmazó mellékletre való hivatkozást tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.