

**Sajópálfala Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**8/2023. (IX. 8.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

**1. §** Sajópálfala Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.28.), önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 130.146.891,-Ft költségvetési bevétellel,
- b) 136.277.174,-Ft költségvetési kiadással,
- c) -6.130.283,-Ft költségvetési egyenleggel,
- d) 0,-Ft – c)-ből működési (hiány, többlet)
- e) 0,-Ft felhalmozási (hiány, többlet)
- f) 59.487.890,-Ft finanszírozási bevétellel
- g) 53.357.607,- Ft finanszírozási kiadással,
- h) 6.130.283,- Ft finanszírozási egyenleggel,
- i) bevételek és kiadások összességét 189.634.781,-Ft-ban állapítja meg.”

**2. §** A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

**3. §** A rendelet 2.melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép

**4. §** A rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

**5. §** A rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép

**6. §** A rendelet 3.§ (12) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép: „(12) Az Önkormányzat a kiadások között 276.179,-Ft általános, 0,-Ft céltartalékot állapít meg.”

7.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


  
Fekete Zoltán  
polgármester




  
dr. David Eszter  
jegyző



Kihirdetési záradék: A rendelet 2023. szeptember 8. napján kihirdetésre került.

  
dr. David Eszter  
jegyző



## INDOKOLÁS

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges. Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet, melynek módosításával; a bevételi és kiadási előirányzatoknak az év közben, a gazdálkodás során felmerült változásokhoz való igazításával biztosítja az Önkormányzat zavartalan működését. Az előirányzat módosítások alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet módosításának elfogadása tehát az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak, az Önkormányzat működéséhez tehát elengedhetetlenül fontos.



1. melléklet a / 2023. (...) önkormányzati rendelethez (...) önkormányzati rendelethez  
SAJÓPÁLFALA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
... 1.SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL  
BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	90 929 403	10 618 733	101 548 136
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 070 854		18 070 854
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 566 700	3 682 849	27 249 549
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 798 500	2 821 964	31 620 464
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	3 909 413	-221 997	3 687 416
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	1 121 557	3 391 557
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		2 668 400	2 668 400
8	Elszámolásból származó bevételek		545 960	545 960
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	76 615 467	10 618 733	87 234 200
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 313 936		14 313 936
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	11 800 000		11 800 000
24	Építményadó	300 000		300 000
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparűzési adó	9 000 000		9 000 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	1 500 000		1 500 000
30	Kommunális adó	1 000 000		1 000 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	11 350 000	5 381 255	16 731 255
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	2 273 372	4 073 372
34	Közvetített szolgáltatások értéke	6 500 000	1 615 814	8 115 814
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	500 000		500 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 550 000	580 803	3 130 803
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		6 750	6 750
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek		904 516	904 516
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		67 500	67 500
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		67 500	67 500
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	114 079 403	16 067 488	130 146 891

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	9 800 000	40 400 565	50 200 565
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	9 800 000	40 400 565	50 200 565
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	9 194 902		9 194 902
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 194 902		9 194 902
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		92 423	92 423
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		92 423	92 423
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	18 994 902	40 492 988	59 487 890
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	133 074 305	56 560 476	189 634 781

## KIADÁSOK

*Forintban!*

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	121 760 696	11 801 100	133 561 796
2	Személyi juttatások	73 179 744	714 293	73 894 037
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 513 367		9 513 367
4	Dologi kiadások	33 951 585	9 254 717	43 206 302
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 116 000		5 116 000
6	Egyéb működési célú kiadások		1 832 090	1 832 090
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		580 741	580 741
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 875 170	1 875 170
19	- Tartalékok	900 000	-623 821	276 179
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	900 000	-623 821	276 179
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 513 609	1 201 769	2 715 378
23	Beruházások	1 513 609	742 447	2 256 056
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		459 322	459 322
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	123 274 305	13 002 869	136 277 174
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	9 800 000	40 400 565	50 200 565
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	9 800 000	40 400 565	50 200 565
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)		3 157 042	3 157 042
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		3 157 042	3 157 042
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	9 800 000	43 557 607	53 357 607
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	133 074 305	56 560 476	189 634 781

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-9 194 902	3 064 619	-6 130 283
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	9 194 902	-3 064 619	6 130 283

**SAJÓPÁLFALA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**... 1.SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**  
**KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	90 929 403	10 618 733	101 548 136
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 070 854		18 070 854
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 566 700	3 682 849	27 249 549
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 798 500	2 821 964	31 620 464
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	3 909 413	-221 997	3 687 416
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	1 121 557	3 391 557
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		2 668 400	2 668 400
8	Elszámolásból származó bevételek		545 960	545 960
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	76 615 467	10 618 733	87 234 200
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 313 936		14 313 936
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	11 800 000		11 800 000
24	Építményadó	300 000		300 000
25	Ídegenforgalmi adó			
26	Ipartűzési adó	9 000 000		9 000 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	1 500 000		1 500 000
30	Kommunális adó	1 000 000		1 000 000
31	Működési bevételek (32+...+42)	11 350 000	5 381 255	16 731 255
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	2 273 372	4 073 372
34	Közvetített szolgáltatások értéke	6 500 000	1 615 814	8 115 814
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	500 000		500 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 550 000	580 803	3 130 803
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		6 750	6 750
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek		904 516	904 516
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részeselek értékesítése			
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		67 500	67 500
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		67 500	67 500
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>114 079 403</b>	<b>16 067 488</b>	<b>130 146 891</b>



60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	9 800 000	40 400 565	50 200 565
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	9 800 000	40 400 565	50 200 565
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	9 194 902		9 194 902
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 194 902		9 194 902
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		92 423	92 423
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		92 423	92 423
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Válóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	18 994 902	40 492 988	59 487 890
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	133 074 305	56 560 476	189 634 781

## KIADÁSOK

*Forintban!*

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	121 760 696	11 801 100	133 561 796
2	Személyi juttatások	73 179 744	714 293	73 894 037
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 513 367		9 513 367
4	Dologi kiadások	33 951 585	9 254 717	43 206 302
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 116 000		5 116 000
6	Egyéb működési célú kiadások		1 832 090	1 832 090
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		580 741	580 741
14	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 875 170	1 875 170
19	- Tartalékok	900 000	-623 821	276 179
20	- a 19-ből: - Állalános tartalék	900 000	-623 821	276 179
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 513 609	1 201 769	2 715 378
23	Beruházások	1 513 609	742 447	2 256 056
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		459 322	459 322
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	123 274 305	13 002 869	136 277 174
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	9 800 000	40 400 565	50 200 565
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	9 800 000	40 400 565	50 200 565
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)		3 157 042	3 157 042
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		3 157 042	3 157 042
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	9 800 000	43 557 607	53 357 607
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	133 074 305	56 560 476	189 634 781

### KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-9 194 902	3 064 619	-6 130 283
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	9 194 902	-3 064 619	6 130 283

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Összes módosítás	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	90 929 403	10 618 733	101 548 136	Személyi juttatások	73 179 744	714 293	73 894 037
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 513 367		9 513 367
3	Köztartalmi bevételek	11 800 000		11 800 000	Dologi kiadások	33 951 585	9 254 717	43 206 302
4	Működési bevételek	11 350 000	5 381 255	16 731 255	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 116 000		5 116 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások		1 832 090	
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7	Egyéb működési bevételek							
8								
9								
10					Az 5.-ből -Tartalékok	900 000	-623 821	276 179
11								
12								
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)</b>	<b>114 079 403</b>	<b>15 999 988</b>	<b>130 079 391</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)</b>	<b>121 760 696</b>		<b>133 561 796</b>
14	Hány belső finanszírozásunk bevételei (15.+...+18.)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Válalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19	Hány külső finanszírozásunk bevételei (20+...+21)	9 800 000	40 492 988	50 292 988	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	9 800 000	40 400 565	50 200 565	Pénzeszközök lekötött betéteinek elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		92 423	92 423	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások			
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	9 800 000	40 492 988	50 292 988	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)			
25	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>123 879 403</b>	<b>56 492 976</b>	<b>180 372 379</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>121 760 696</b>	<b>11 801 100</b>	<b>133 561 796</b>
26	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>7 681 293</b>		<b>3 482 405</b>	<b>Költségvetési föbblet:</b>			
27	<b>Bruttó hiány:</b>				<b>Bruttó föbblet:</b>	<b>2 118 707</b>		<b>46 810 583</b>

Főirányzat

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

Főirintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	1 513 609	742 447	2 256 056
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások		459 322	459 322
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		67 500	67 500	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (kiszáritva)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>		<b>67 500</b>	<b>67 500</b>				
13	<b>Hiány, belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</b>	<b>9 194 902</b>		<b>9 194 902</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>	<b>1 513 609</b>	<b>1 201 769</b>	<b>2 715 378</b>
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	9 194 902		9 194 902	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele	9 194 902		9 194 902	Hitelek törlesztése		40 400 565	50 200 565
16	Betét visszavonásiból származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19	<b>Hiány, külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</b>				Befektetési célú beföldel, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai		3 157 042	3 157 042
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	9 194 902		9 194 902	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	9 800 000	43 557 607	53 357 607
26	<b>BEVÉTEL-ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>9 194 902</b>	<b>67 500</b>	<b>9 262 402</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>11 313 609</b>	<b>44 759 376</b>	<b>56 072 985</b>
27	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>1 513 609</b>		<b>2 647 878</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
28	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>2 118 707</b>		<b>46 810 583</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>SAJÓPÁLFALA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>	02

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	90 929 403	10 618 733	101 548 136
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 070 854		18 070 854
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 566 700	3 682 849	27 249 549
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 798 500	2 821 964	31 620 464
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	3 909 413	-221 997	3 687 416
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	1 121 557	3 391 557
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		2 668 400	2 668 400
8	Elszámolásból származó bevételek		545 960	545 960
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	76 615 467	10 618 733	87 234 200
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 313 936		14 313 936
15	14-ből EU-s támogatás			
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	11 800 000		11 800 000
24	Építményadó	300 000		300 000
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	9 000 000		9 000 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	1 500 000		1 500 000
30	Kommunális adó	1 000 000		1 000 000
31	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	10 700 000	5 381 152	16 081 152
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	2 273 372	4 073 372
34	Közvetített szolgáltatások értéke	6 500 000	1 615 814	8 115 814
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 400 000	580 803	2 980 803
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		6 750	6 750
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kárérítés			
42	Egyéb működési bevételek		904 413	904 413
43	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>		67 500	67 500
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		67 500	67 500
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	113 429 403	16 067 385	129 496 788
60	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>	9 800 000	40 400 565	50 200 565
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	9 800 000	40 400 565	50 200 565

<b>SAJÓPÁLFALA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>	02

*Forintban!*

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	9 124 524		9 124 524
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 124 524		9 124 524
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		92 423	92 423
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		92 423	92 423
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött bevételek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	18 924 524	40 492 988	59 417 512
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	132 353 927	56 560 373	188 914 300

SAJÓPÁLFALA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	65 248 264	12 020 851	77 269 115
2	Személyi juttatások	32 171 840	714 293	32 886 133
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 182 339		4 182 339
4	Dologi kiadások	23 778 085	9 474 468	33 252 553
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 116 000		5 116 000
6	Egyéb működési célú kiadások		1 832 090	1 832 090
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		580 741	580 741
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 875 170	1 875 170
19	- Tartalékok	900 000	-623 821	276 179
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	900 000	-623 821	276 179
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 513 609	981 915	2 495 524
23	Beruházások	1 513 609	522 593	2 036 202
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		459 322	459 322
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>66 761 873</b>	<b>13 002 766</b>	<b>79 764 639</b>
37	Hitel-, kölcsönötörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	9 800 000	40 400 565	50 200 565
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	9 800 000	40 400 565	50 200 565
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>55 792 054</b>	<b>3 157 042</b>	<b>58 949 096</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		3 157 042	3 157 042
51	Központi, irányító szervei támogatás	55 792 054		55 792 054
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Válókészletek			
62	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>65 592 054</b>	<b>43 557 607</b>	<b>109 149 661</b>
63	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>132 353 927</b>	<b>56 560 373</b>	<b>188 914 300</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	3		3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	9		9

<b>SAJÓPÁLFALA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	90 929 403	10 618 733	101 548 136
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 070 854		18 070 854
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 566 700	3 682 849	27 249 549
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 798 500	2 821 964	31 620 464
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	3 909 413	-221 997	3 687 416
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	1 121 557	3 391 557
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		2 668 400	2 668 400
8	Elszámolásból származó bevételek		545 960	545 960
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	76 615 467	10 618 733	87 234 200
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 313 936		14 313 936
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	11 800 000		11 800 000
24	Építményadó	300 000		300 000
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	9 000 000		9 000 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	1 500 000		1 500 000
30	Kommunális adó	1 000 000		1 000 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	10 700 000	5 381 152	16 081 152
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	2 273 372	4 073 372
34	Közvetített szolgáltatások értéke	6 500 000	1 615 814	8 115 814
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 400 000	580 803	2 980 803
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereséggjellegű bevételek		6 750	6 750
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek		904 413	904 413
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		67 500	67 500
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		67 500	67 500
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>113 429 403</b>	<b>16 067 385</b>	<b>129 496 788</b>
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	9 800 000	40 400 565	50 200 565
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	9 800 000	40 400 565	50 200 565



<b>SAJÓPÁLFALA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	01

*Forintban!*

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	9 124 524		9 124 524
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 124 524		9 124 524
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>		92 423	92 423
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		92 423	92 423
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	18 924 524	40 492 988	59 417 512
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	132 353 927	56 560 373	188 914 300

<b>SAJÓPÁLFALA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	01

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	65 248 264	12 020 851	77 269 115
2	Személyi juttatások	32 171 840	714 293	32 886 133
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 182 339		4 182 339
4	Dologi kiadások	23 778 085	9 474 468	33 252 553
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 116 000		5 116 000
6	Egyéb működési célú kiadások		1 832 090	1 832 090
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		580 741	580 741
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 875 170	1 875 170
19	- Tartalékok	900 000	-623 821	276 179
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	900 000	-623 821	276 179
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 513 609	981 915	2 495 524
23	Beruházások	1 513 609	522 593	2 036 202
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		459 322	459 322
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>66 761 873</b>	<b>13 002 766</b>	<b>79 764 639</b>
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	9 800 000	40 400 565	50 200 565
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	9 800 000	40 400 565	50 200 565
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	55 792 054	3 157 042	58 949 096
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		3 157 042	3 157 042
51	Központi, irányító szervei támogatás	55 792 054		55 792 054
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>65 592 054</b>	<b>43 557 607</b>	<b>109 149 661</b>
63	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>132 353 927</b>	<b>56 560 373</b>	<b>188 914 300</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	9	9

Sajópálfalai Vackor Óvoda és Mini Bölcsőde	03
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	Működési bevételek (2+...+12)	650 000	103	650 103
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	500 000		500 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	150 000		150 000
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kárérítés			
12	Egyéb működési bevételek		103	103
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	650 000	103	650 103
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	55 862 432		55 862 432
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	70 378		70 378
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	55 792 054		55 792 054
35	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>56 512 432</b>	<b>103</b>	<b>56 512 535</b>

<b>Kiadások</b>				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	56 512 432	-219 751	56 292 681
2	Személyi juttatások	41 007 904		41 007 904
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 331 028		5 331 028
4	Dologi kiadások	10 173 500	-219 751	9 953 749
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>		<b>219 854</b>	<b>219 854</b>
8	Beruházások		219 854	219 854
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>56 512 432</b>	<b>103</b>	<b>56 512 535</b>

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	8	8
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		

Sajópálfalai Vackor Óvoda és Mini Bölcsőde	03
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	Működési bevételek (2+...+12)	650 000	103	650 103
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	500 000		500 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	150 000		150 000
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		103	103
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	650 000	103	650 103
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	55 862 432		55 862 432
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	70 378		70 378
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	55 792 054		55 792 054
35	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	<b>56 512 432</b>	<b>103</b>	<b>56 512 535</b>

<b>Kiadások</b>				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	56 512 432	-219 751	56 292 681
2	Személyi juttatások	41 007 904		41 007 904
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 331 028		5 331 028
4	Dologi kiadások	10 173 500	-219 751	9 953 749
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		219 854	219 854
8	Beruházások		219 854	219 854
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>56 512 432</b>	<b>103</b>	<b>56 512 535</b>

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	8		8
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			



