

ELŐTERJESZTÉS

a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. július 2-i rendes ülésének 1. napirendi pontjához

Tárgy: A 2026. évi költségvetés módosítása (1. módosítás)

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi önkormányzat 2026. évi költségvetését a 7/2026. (III.2.) határozatával fogadta el.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nektv.) 78. § (3) bekezdése szerint „a nemzetiségi önkormányzat a nemzetiségi közügyek intézése során feladat- és hatáskörében eljárva határozatot hoz, önállóan igazgat, tulajdona tekintetében tulajdonosként jár el, önállóan megalkotja költségvetését és ezen alapuló költségvetési gazdálkodást folytat.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése szerint „A nemzetiségi önkormányzatra, a társulásra és az általuk irányított költségvetési szervekre a 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete vagy a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy a társulási tanács elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat - a helyi nemzetiségi önkormányzatok kivételével - az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalvezetője vagy a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.”

Az Áht. 34. § (4)-(5) bekezdése szerint:

„(4) 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-i hatállyal **módosítja a költségvetési rendeletét**. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli,

az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Fenti jogszabályhely (5) bekezdése szerint a nemzetiségi önkormányzat bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-(4) bekezdést kell alkalmazni, azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete gyakorolja, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét kell érteni.

Fenti rendelkezésekre tekintettel megállapítható, hogy a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetését módosítani szükséges.

A Nektv. 114. § (1) bekezdés d) pontja szerint a helyi nemzetiségi önkormányzat át nem ruházható hatáskörében dönt költségvetéséről.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2026. évi költségvetés módosításáról szóló határozati javaslatot támogatni szíveskedjen.

Szár, 2026. június 30.



M. Szabó Tiborné
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT

Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026. (...) határozata a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról

A Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 7/2026. (III.2.) számú határozatát hatályon kívül helyezi, és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (3) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján az Önkormányzat 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

1. A Képviselő-testület **az Önkormányzat** a 2026. évi **költségvetésének**
 - a) bevételi főösszegét 802 949 525 Ft-ban
 - b) kiadási főösszegét 802 949 525 Ft-banállapítja meg.
2. A Képviselő-testület az Önkormányzat **költségvetési**
 - a) bevételeinek összegét 717 566 583 Ft-ban
 - b) kiadásainak összegét 802 949 525 Ft-banállapítja meg.
3. A Képviselő-testület az Önkormányzat **finanszírozási**
 - a) bevételeinek összegét 85 382 942 Ft-ban
 - b) kiadásainak összegét 0 Ft-banállapítja meg.
4. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi **költségvetési maradványának** az összegét 85 382 942 Ft-ban állapítja meg, amelyet az Önkormányzat 2026. évi költségvetési egyenlegében mutatkozó hiány belső finanszírozására vesz igénybe.
5. A Képviselő-testület az Önkormányzat
 - a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 85 382 942 Ft-ban;
 - b) maradvánnyal korrigált költségvetési egyenlegének összegét: 0 Ft-banállapítja meg.
6. Az 1-5. pontban megállapított költségvetési főösszegek részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban az **1. melléklet** tartalmazza.
7. Az **Önkormányzat intézmények nélküli** költségvetési főösszegeinek részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a **2. melléklet** tartalmazza.
8. A **Szári Napsugár Kindergarten Óvoda és Bölcsőde** (a továbbiakban: **Óvoda**) költségvetési főösszegeit, valamint annak részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a **3. melléklet** tartalmazza.

9. A Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskola (a továbbiakban: **Iskola**) költségvetési főösszegeit, valamint annak részletezését kiemelt előirányzatokként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a **4. melléklet** tartalmazza.
10. Az **Önkormányzat** 2026. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti és kormányzati funkciókénti bontásban, valamint az előirányzat felhasználási tervet az **5. melléklet** tartalmazza.
11. Az **Óvoda** 2026. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok és feladatellátás szerinti bontásban a **6. melléklet** tartalmazza.
12. Az **Iskola** 2026. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok és feladatellátás szerinti bontásban a **7. melléklet** tartalmazza.
13. Az **Önkormányzat** 2026. évi költségvetési **kiadásait** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti és kormányzati funkciókénti bontásban, valamint az előirányzat felhasználási tervet a **8. melléklet** tartalmazza.
14. Az **Óvoda** 2026. évi költségvetési **kiadásait** kiemelt előirányzatok, rovatok és feladatellátás szerinti bontásban a **9. melléklet** tartalmazza.
15. Az **Iskola** 2026. évi költségvetési **kiadásait** kiemelt előirányzatok, rovatok és feladatellátás szerinti bontásban a **10. melléklet** tartalmazza.
16. a) Az Önkormányzat elnöke (a továbbiakban: elnök) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésére figyelemmel jogosult az e rendeletben megjelenő valamennyi önkormányzati bevételi és kiadási előirányzat módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a költségvetésben szereplő előirányzatoknak az általános tartalékkal, céltartalékkal szemben történő módosítására 500 000 Ft összeghatárig.
- b) Az Önkormányzat kiadási előirányzatait, a meghatározott céllal kapott működési célú támogatások államháztartáson belülről, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a működési célú átvett pénzeszközök, és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt bevételi előirányzatainak egyidejű növelésével az elnök megemelheti.
- c) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatain belüli rovatok között az elnök vagy az általa írásban kijelölt személy átcsoportosítást hajthat végre.
- d) Az a) – c) pontban foglalt átcsoportosítás, előirányzat módosítás a döntést követő legközelebbi költségvetésmódosítás során kerül átvezetésre.
17. a) A költségvetési szerv kiadási előirányzatait, a meghatározott céllal kapott működési célú támogatások államháztartáson belülről, a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a működési célú átvett pénzeszközök, és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt bevételi előirányzatainak egyidejű növelésével a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben, az elnök jóváhagyásával megemelheti.
- b) A költségvetési szerv kiemelt kiadási előirányzatai között a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben, az elnök jóváhagyásával, átcsoportosítást hajthat végre.
- c) A költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belüli rovatok között a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre.

d) Az a) - c) pontban foglalt átcsoportosítás, előirányzat módosítás a döntést követő legközelebbi költségvetésmódosítás során kerül átvezetésre.

18. Költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102. Normatív jutalmak és a K1103. Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-áig vállalható kötelezettség.
19. Az elnök - a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett – 500 E Ft értékhatárig önállóan dönthet forrásfelhasználásról.
20. Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület az elnökre ruházza át.
21. Az Önkormányzat Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteit, és a Gst. 45. § (1) bekezdés szerinti saját bevételeit éves bontásban a **11. melléklet** tartalmazza.
22. Az Önkormányzat költségvetési szerveinek engedélyezett létszámát a **12. melléklet** tartalmazza.
23. Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek és kiadásainak, valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásoknak az összege 0 E Ft.

Határidő: folyamatos

Felelős: elnök

1. melléklet a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat /2026. (VII.02.) határozathoz

Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat összevont költségvetési összesítő - 2026. év										
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) hat.	/2026. (VII.02.) hat.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) hat.	/2026. (VII.02.) hat.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	571 909 665	639 920 168	663 866 583	Működési kiadások	Személyi juttatások	412 357 879	487 839 506	517 440 646	
	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 714 795	67 789 519	76 696 233	
	Működési bevételek	3 697 401	3 900 000	3 700 000		Dologi kiadások	55 783 775	88 364 238	86 831 211	
	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli jutatai	105 619	150 000	150 000	
	Működési bevételek összesen	575 607 066	643 820 168	667 566 583		Egyéb működési célú kiadások	5 402 764	14 159 277	15 056 286	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 000 000	10 000 000	50 000 000	Felhalmozási kiadások	Működési kiadások összesen	523 364 832	658 302 540	696 174 376	-28 607 793
	Felhalmozási bevételek					Beruházások	21 466 175	10 786 739	55 433 164	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Felújítások	34 251 330	70 763 831	51 341 985	
	Felhalmozási bevételek összesen	20 000 000	10 000 000	50 000 000		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
	Költségvetési bevételek összesen	595 607 066	653 820 168	717 566 583		Felhalmozási kiadások összesen	55 717 505	81 550 570	106 775 149	-56 775 149
Költségvetési bevételek összesen					Költségvetési kiadások összesen					-85 382 942
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY										85 382 942
Költségvetési maradvány		68 493 493	85 382 942	85 382 942						
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		664 100 559	739 203 110	802 949 525	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		579 082 337	739 853 110	802 949 525	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
Finanszírozási bevételek		68 493 493	85 382 942	85 382 942	Finanszírozási kiadások		0	0	0	85 382 942
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN					
Összesen		664 100 559	739 203 110	802 949 525	Összesen		579 082 337	739 853 110	802 949 525	0

2. melléklet a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat /2026. (.) határozathoz

Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2026. év									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) hat.	/2026. (VII.02.) hat.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) hat.	/2026. (VII.02.) hat.
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	554 013 695	632 389 668	658 336 083	Működési kiadások	Személyi juttatások			143 000
	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			22 000
	Működési bevételek	1 185 168	1 000 000	1 100 000		Dologi kiadások	5 361 257	10 971 792	14 405 285
	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli jutatai			
	Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú kiadások	1 157 200	8 706 777	9 286 286
Működési bevételek összesen		555 198 863	633 389 668	659 436 083	Működési kiadások összesen		6 518 457	19 678 569	23 856 571
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 000 000	10 000 000	50 000 000	Felhalmozási kiadások	Beruházások	15 553 724	254 000	40 254 000
	Felhalmozási bevételek					Felújítások	23 539 820	25 589 543	27 211 985
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Egyéb felhalmozási kiadások		0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	20 000 000	10 000 000	50 000 000		Felhalmozási kiadások összesen	39 093 544	25 843 543	67 465 985
Költségvetési bevételek összesen		575 198 863	643 389 668	709 436 083	Költségvetési kiadások összesen		45 612 001	45 522 112	91 322 556
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ									7 896 345
Költségvetési maradvány		6 967 186	7 896 345	7 896 345					
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		582 166 049	651 286 013	717 332 428	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		45 612 001	45 522 112	91 322 556
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Finanszírozási bevételek		6 967 186	7 896 345	7 896 345	Finanszírozási kiadások		529 022 423	606 413 901	626 009 872
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN				-618 113 527
Összesen		582 166 049	651 286 013	717 332 428	Összesen		574 634 424	651 936 013	717 332 428
									0

Szári Napsugár Német Nemzetiségi Óvoda költségvetése - 2026. év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) hat.	/2026. (VII.02.) hat.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) hat.	/2026. (VII.02.) hat.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 009 433	2 000 000	0	Működési kiadások	Személyi juttatások	146 174 599	180 798 406	187 526 406	
	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 587 353	25 627 050	27 597 890	
	Működési bevételek	1 849 797	2 100 000	2 100 000		Dologi kiadások	15 777 496	18 315 838	18 034 885	
	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli jutatai		0	0	
	Működési bevételek összesen	5 859 230	4 100 000	2 100 000		Egyéb működési célú kiadások	4 245 564	5 452 500	5 770 000	
					Működési kiadások összesen	182 785 012	230 193 794	238 929 181	-236 829 181	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Felhalmozási kiadások	Beruházások	2 579 311	2 912 739	5 517 465	
	Felhalmozási bevételek					Felújítások	571 500	12 147 400	11 430 000	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Egyéb felhalmozási kiadások				
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	3 150 811	15 060 139	16 947 465	-16 947 465
							Költségvetési kiadások összesen	185 935 823	245 253 933	255 876 646
Költségvetési bevételek összesen		5 859 230	4 100 000	2 100 000	Költségvetési kiadások összesen		185 935 823	245 253 933	255 876 646	-253 776 646
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
Finanszírozási bevételek		208 848 306	241 153 933	253 776 646	Finanszírozási kiadások		0	0	0	253 776 646
Költségvetési maradvány		33 605 514	28 771 713	28 771 713						
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN					
Összesen		214 707 536	245 253 933	255 876 646	Összesen		185 935 823	245 253 933	255 876 646	

Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetése - 2026. év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) hat.	/2026. (VII.02.) hat.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) hat.	/2026. (VII.02.) hat.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 886 537	5 530 500	5 530 500	Működési kiadások	Személyi juttatások	266 183 280	307 041 100	329 771 240	
	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 127 442	42 162 469	49 076 343	
	Működési bevételek	662 436	800 000	500 000		Dologi kiadások	34 645 022	59 076 608	54 391 041	
	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli jutatai	105 619	150 000	150 000	
	Működési bevételek összesen	14 548 973	6 330 500	6 030 500		Egyéb működési célú kiadások				
						Működési kiadások összesen	334 061 363	408 430 177	433 388 624	-427 358 124
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Felhalmozási kiadások	Beruházások	3 333 140	7 620 000	9 661 699	
	Felhalmozási bevételek					Felújítások	10 140 010	33 026 888	12 700 000	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Egyéb felhalmozási kiadások				
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	13 473 150	40 646 888	22 361 699	-22 361 699
Költségvetési bevételek összesen		14 548 973	6 330 500	6 030 500	Költségvetési kiadások összesen		347 534 513	449 077 065	455 750 323	-449 719 823
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
Finanszírozási bevételek		561 700 424	442 746 565	449 719 823	Finanszírozási kiadások		180 000 000	0	0	449 719 823
Költségvetési maradvány		27 920 793	48 714 884	48 714 884						
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN					
Összesen		576 249 397	449 077 065	455 750 323	Összesen		527 534 513	449 077 065	455 750 323	0

Megnevezés		2025. évi tény	7/2026. (III.02.) határozat	/2026. (VII.02.) határozat	Módosított előirányzat kormányzati funkcióként				Módosított előirányzat tervezett havi ütemezése												Ft
					011140 Igazgatás	018010 Önk. elszámolásai a közp. ktgvetéssel	018030 Támogatási célú fin. műveletek	084020 Nemzetiségi közfeladatok ell.és támog.	1. hó	2. hó	3. hó	4. hó	5. hó	6. hó	7. hó	8. hó	9. hó	10. hó	11. hó	12. hó	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	554 013 695	632 389 668	658 336 083	0	0	648 760 881	9 575 202	48 443 957	70 999 477	58 818 039	52 497 476	53 946 755	54 359 651	52 386 855	52 956 455	52 386 855	52 386 854	52 386 855	56 766 854	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	554 013 695	632 389 668	658 336 083	0	0	648 760 881	9 575 202	48 443 957	70 999 477	58 818 039	52 497 476	53 946 755	54 359 651	52 386 855	52 956 455	52 386 855	52 386 854	52 386 855	56 766 854	
	Központi költségvetési szervtől kapott működési támogatás	548 611 567	612 560 200	634 837 413	0	0	634 837 413	0	46 415 957	57 076 009	58 818 039	51 927 875	53 946 755	52 331 651	52 386 855	52 386 854	52 386 855	52 386 854	52 386 855	52 386 854	
	köznevelési támogatás	548 611 567	612 560 200	628 311 033	0	0	628 311 033	0	46 415 957	57 076 009	52 291 659	51 927 875	53 946 755	52 331 651	52 386 855	52 386 854	52 386 855	52 386 854	52 386 855	52 386 855	
	köznevelési támogatás-egyszeri kieg.tám.	0	0	6 526 380	0	0	6 526 380	0	0	0	6 526 380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Központi kezelésű előirányzattól kapott működési támogatás	5 402 128	19 829 468	19 118 670	0	0	13 923 468	5 195 202	2 028 000	13 923 468	0	569 601	0	2 028 000	0	569 601	0	0	0	0	
	Óthontámogatás		13 923 468	13 923 468	0	0	13 923 468	0	0	13 923 468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	működési támogatás	3 120 000	4 056 000	4 056 000	0	0	0	4 056 000	2 028 000	0	0	0	0	2 028 000	0	0	0	0	0	0	
	NKUL-KP-1-2024/2-000073 Két zenés sváb délután szervezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	NKUL-KP-1-2025/1-000302 Zarándoklat szervezesc...búcsúba	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	feladatalapú támogatás	1 982 128	1 850 000	1 139 202	0	0	0	1 139 202	0	0	0	569 601	0	0	0	569 601	0	0	0	0	
	EU-s programok miatt kapott működési támogatás	0	0	4 380 000	0	0	0	4 380 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 380 000	
	Iskolatej program	0	0	3 500 000	0			3 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000	
	Iskolagyümölcs program	0	0	880 000	0			880 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	880 000	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 000 000	10 000 000	50 000 000	0	0	0	50 000 000	0	0	10 000 000	0	0	40 000 000	0	0	0	0	0	0	
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	20 000 000	10 000 000	50 000 000	0	0	0	50 000 000	0	0	10 000 000	0	0	40 000 000	0	0	0	0	0	0	
	Központi kezelései előirányzattól kapott felhalmozási támogatás	20 000 000	10 000 000	50 000 000	0	0	0	50 000 000	0	0	10 000 000	0	0	40 000 000	0	0	0	0	0	0	
	NEMZ-E-25-0021 iskola épület energiahatékonyságú beruházás	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	NEMZ-E-25-0022 óvoda épület energiahatékonyságú beruházás	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	NEMZ-E-26-0032 iskola épület energiahatékonysági beruházás	0	10 000 000	10 000 000	0	0	0	10 000 000	0	0	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	NEMZ-E-26-0085 iskola bővítési munkálatainak 1.üteme	0	0	40 000 000	0	0	0	40 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000	0	0	0	0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4	Működési bevételek	1 185 168	1 000 000	1 100 000	1 100 000	0	0	0	0	0	265 678	100 000	0	250 000	0	0	250 000	0	0	234 322	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 185 167	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	265 678	0	0	250 000	0	0	250 000	0	0	234 322	
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 185 167	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	265 678	0	0	250 000	0	0	250 000	0	0	234 322	
B411	Egyéb működési bevételek	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb különféle működési bevételek	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8	Finanszírozási bevételek	6 967 186	7 896 345	7 896 345	0	0	7 896 345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 896 345	
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	6 967 186	7 896 345	7 896 345	0	0	7 896 345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 896 345	
B813	Maradvány igénybevétele	6 967 186	7 896 345	7 896 345	0	0	7 896 345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 896 345	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 967 186	7 896 345	7 896 345	0	0	7 896 345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 896 345	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		582 166 049	651 286 013	717 332 428	1 100 000	0	656 657 226	59 575 202	48 443 957	70 999 477	69 083 717	52 597 476	53 946 755	94 609 651	52 386 855	52 956 455	52 636 855	52 386 854	52 386 855	64 897 521	

Szári Napsugár Német Nemzetiségi Óvoda

Megnevezés		Áfa kategória	2025. évi tény				7/2026. (III.02.) határozat				/2026. (VII.02.) határozat				Cofog
			Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		4 009 433			4 009 433	2 000 000			2 000 000	0			0	018030,084020,091140
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB		4 009 433			5 036 502	2 000 000			2 000 000	0			0	
B4	Működési bevételek		1 849 797			1 849 797	2 100 000			2 100 000	2 100 000			2 100 000	091130,091140,900020
B402	Szolgáltatások ellenértéke		392 000			392 000	600 000			600 000	600 000			600 000	
	terembérleti díj	AM	392 000			392 000	600 000			600 000	600 000			600 000	
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		1 163 511			1 163 511	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 500 000	
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek		270 832			270 832	0			0	0			0	
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	AM	892 679			892 679	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 500 000	
B411	Egyéb működési bevételek		294 286			294 286	0			0	0			0	
	Kiadások visszatérítései		294 286			294 286	0			0	0			0	
B8	Finanszírozási bevételek		208 848 306			208 848 306	241 153 933			241 153 933	253 776 646			253 776 646	018030
B81	Belföldi finanszírozás bevételei		208 848 306			208 848 306	241 153 933			241 153 933	253 776 646			253 776 646	
B813	Maradvány igénybevétele		33 605 514			33 605 514	28 771 713			28 771 713	28 771 713			28 771 713	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	ÁHK	33 605 514			33 605 514	28 771 713			28 771 713	28 771 713			28 771 713	
B816	Központi, irányító szervi támogatás		175 242 792			175 242 792	212 382 220			212 382 220	225 004 933			225 004 933	
	állami támogatás	ÁHK	175 242 792			175 242 792	204 858 752			204 858 752	215 690 585			215 690 585	
	othontámogatás	ÁHK					7 523 468			7 523 468	7 523 468			7 523 468	
	egyszeri kiegészítő támogatás	ÁHK								1 790 880				1 790 880	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			214 707 536			214 707 536	245 253 933			245 253 933	255 876 646			255 876 646	

Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskola

Megnevezés	Áfa kategória	2025. évi tény				7/2026. (III.02.) határozat				/2026. (VII.02.) határozat				Cofog
		Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		13 886 537			13 886 537	5 530 500			5 530 500	5 530 500			5 530 500	018030,084020,092120
B16 Egyéb működési célú támogatások		13 886 537			13 813 911	5 530 500			5 530 500	5 530 500			5 530 500	
B4 Működési bevételek		662 436			662 436	800 000			800 000	500 000			500 000	018030,084020,092120,900020
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>		0			0	0			0	0			0	
<i>B406 Kiszámlázott ÁFA</i>		213			213	0			0	0			0	
<i>B408 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</i>		122 111			122 111	800 000			800 000	500 000			500 000	
<i>B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek</i>	AM	122 111			122 111	800 000			800 000	500 000			500 000	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>		540 112			540 112	0			0	0			0	
Egyéb különféle működési bevételek: kerekítés	AM	540 112			540 112	0			0	0			0	
B8 Finanszírozási bevételek		561 700 424			561 700 424	442 746 565			442 746 565	449 719 823			449 719 823	018030
B81 Belföldi finanszírozás bevételei		561 700 424			561 700 424	442 746 565			442 746 565	449 719 823			449 719 823	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>		27 920 793			27 920 793	48 714 884			48 714 884	48 714 884			48 714 884	
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	AHK	27 920 793			27 920 793	48 714 884			48 714 884	48 714 884			48 714 884	
<i>B816 Központi, irányító szervi támogatás</i>		353 779 631			353 779 631	394 031 681			394 031 681	401 004 939			401 004 939	
állami támogatás	AHK	353 779 631			353 779 631	387 631 681			387 631 681	391 563 239			391 563 239	
othontámogatás	AHK					6 400 000			6 400 000	6 400 000			6 400 000	
egyszeri kiegészítő támogatás	AHK									3 041 700			3 041 700	
<i>B817 Lekötött bankbetétek megszüntetése</i>	AHK	180 000 000			180 000 000	0			0	0			0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		576 249 397			576 249 397	449 077 065			449 077 065	455 750 323			455 750 323	

	Megnevezés	2025. évi tény	7/2026. (III.02.) határozat	/2026. (VII.02.) határozat	Módosított előirányzat korm. funkcióként								Eredeti előirányzat tervezett havi ütemezése											
					011140 Országos és helyi n.ö igazgatási tev.	018010 Önk. elszámolásai a közp. ktgvetéssel	018030 Támogatási célú fin. műv.	084020 Nemzetiségi közfeladatok ell.és támog.	084031 Civil szervezetek működési támogatása	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	091220 Köznevelési intézmény 1-4. évfolyamán tanulók nevelésével,oktatásával összefüggő működési feladatok	092120 Köznevelési intézmény 5-8. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működési feladatok	1. hó	2. hó	3. hó	4. hó	5. hó	6. hó	7. hó	8. hó	9. hó	10. hó	11. hó	12. hó
K1	Személyi juttatások	0	0	143 000	0	0	0	143 000	0	0	0	0	0	0	0	143 000	0	0	0	0	0	0	0	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	0	22 000	0	0	0	22 000	0	0	0	0	0	0	0	22 000	0	0	0	0	0	0	0	
K3	Dologi kiadások	5 361 257	10 971 792	14 405 285	1 559 410	0	10 000	3 975 651	0	1 240 648	3 954 576	3 665 000	1 725 423	127 105	378 192	1 400 039	104 678	1 993 949	4 958 137	740 636	2 020 442	228 006	390 172	338 506
K31	Készletbeszerzés	103 845	150 000	4 196 246	0	0	0	170 000	0	1 000 000	1 513 123	1 513 123	6 669	21 307	74 172	0	7 000	4 041 377	0	10 721	5 000	15 000	15 000	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	34 740	50 000	50 000	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	19 869	0	0	0	10 131	0	5 000	5 000	10 000	0	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	69 105	100 000	4 146 246	0	0	0	120 000	0	1 000 000	1 513 123	1 513 123	6 669	21 307	54 303	0	7 000	4 031 246	0	5 721	0	5 000	15 000	
	iskolai, gyümölcs	0	0	4 026 246	0	0	0	0	0	1 000 000	1 513 123	1 513 123	0	0	0	0	0	4 026 246	0	0	0	0	0	
	egyéb	0	0	120 000	0	0	0	120 000	0	0	0	0	6 669	21 307	54 303	0	7 000	5 000	0	5 721	0	5 000	15 000	
K313	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
K32	Kommunikációs szolgáltatások	58 917	70 000	61 410	61 410	0	0	0	0	0	0	0	4 954	4 954	4 954	5 172	5 172	5 172	5 172	5 172	5 172	5 172	5 172	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	58 917	70 000	61 410	61 410	0	0	0	0	0	0	0	4 954	4 954	4 954	5 172	5 172	5 172	5 172	5 172	5 172	5 172	5 172	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
K33	Szolgáltatási kiadások	4 168 437	7 551 792	7 936 024	1 348 000	0	0	2 107 800	0	190 648	2 289 576	2 000 000	1 698 634	75 300	268 149	1 369 152	18 176	1 861 777	369 054	146 264	1 583 350	132 834	320 000	93 334
K333	Bérleti és lícing díjak	146 400	4 050 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	0	1 000 000	0	0	1 000 000	0	0	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	0	100 000	336 220	100 000	0	0	236 220	0	0	0	0	0	0	41 850	0	20 000	236 220	13 150	15 000	0	0	10 000	
	Óvoda faház festése	0	0	236 220	0	0	0	236 220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	236 220	0	0	0	0	0	0
	egyéb	0	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41 850	0	20 000	0	13 150	15 000	0	0	10 000	
K335	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	4 022 037	3 401 792	3 599 804	1 248 000	0	0	1 871 580	0	190 648	289 576	0	698 634	75 300	226 299	369 152	18 176	841 777	132 834	133 114	568 350	132 834	320 000	83 334
	bankköltség	885 383	1 000 000	950 000	950 000	0	0	0	0	0	0	0	69 022	2 000	207 949	69 652	18 176	60 085	83 334	83 114	100 000	83 334	90 000	83 334
	biztosítás	551 792	551 792	551 804	0	0	0	71 580	0	190 648	289 576	0	240 112	0	0	0	0	311 692	0	0	0	0	0	0
	személyszállítás	787 700	400 000	200 000	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0
	adatkezelés	193 500	200 000	198 000	198 000	0	0	0	0	0	0	0	49 500	0	0	49 500	0	0	49 500	0	0	49 500	0	0
	egyéb kiadások	153 662	250 000	180 000	100 000	0	0	80 000	0	0	0	0	0	73 300	18 350	0	0	0	50 000	8 350	0	30 000	0	0
	Kitelepítési évforduló 80.	100 000	0	520 000	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	50 000	0	470 000	0	0	0	0	0	0	0
	zenekar bál Húsvét,Katalin nap, Szüret, táncbemutató	1 350 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	340 000	0	0	200 000	0	0	0	460 000	0	0	0	0
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	125 733	1 700 000	994 071	0	0	0	994 071	0	0	0	0	0	0	0	9 724	34 347	0	0	500 000	300 000	0	0	150 000
K341	Kiküldetések kiadásai	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K342	Reklám- és propaganda kiadások	125 733	1 650 000	994 071	0	0	0	994 071	0	0	0	0	0	0	0	9 724	34 347	0	0	500 000	300 000	0	0	150 000
	Húsvéti tojásgurítás	29 374	100 000	9 724	0	0	0	9 724	0	0	0	0	0	0	0	9 724	34 347	0	0	0	0	0	0	0
	Kitelepítési évforduló	0	600 000	34 347	0	0	0	34 347	0	0	0	0	0	0	0	0	34 347	0	0	0	0	0	0	0
	Szüreti napok	3 933	300 000	300 000	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0
	Advent	92 426	150 000	150 000	0	0	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	
	Egyéb rendezvény	0	500 000	500 000	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000	0	0	0	0
K35	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	904 325	1 500 000	1 217 534	150 000	0	10 000	703 780	0	50 000	151 877	151 877	15 166	25 544	30 917	15 991	46 983	120 000	542 534	89 200	121 199	85 000	50 000	75 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	364 720	650 000	1 017 534	100 000	0	0	563 780	0	50 000	151 877	151 877	15 166	25 544	30 917	15 991	6 183	120 000	462 534	70				

Szári Napsugár Német Nemzetiségi Óvoda

Megnevezés		2025. évi tény				7/2026. (III.02.) határozat				/2026. (VII.02.) határozat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	146 174 599			146 174 599	180 798 406			180 798 406	187 526 406			187 526 406
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	144 930 593			144 930 593	179 498 406			179 498 406	186 226 406			186 226 406
K12	Külső személyi juttatások	1 244 006			1 244 006	1 300 000			1 300 000	1 300 000			1 300 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	16 587 353			16 587 353	25 627 050			25 627 050	27 597 890			27 597 890
K3	Dologi kiadások	15 777 496			15 777 496	18 315 838			18 315 838	18 034 885			18 034 885
K31	Készletbeszerzés	1 875 277			1 875 277	1 750 000			1 750 000	1 750 000			1 750 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	26 618			26 618	50 000			50 000	50 000			50 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 848 659			1 848 659	1 700 000			1 700 000	1 700 000			1 700 000
K313	Árubeszerzés	0			0	0			0	0			0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	506 212			506 212	750 000			750 000	750 000			750 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	387 862			387 862	600 000			600 000	600 000			600 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	118 350			118 350	150 000			150 000	150 000			150 000
K33	Szolgáltatási kiadások	10 789 813			10 789 813	12 135 886			12 135 886	11 686 000			11 686 000
K331	Közütemi díjak	5 267 192			5 267 192	6 540 000			6 540 000	6 540 000			6 540 000
K3311	áram	969 001			969 001	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 500 000
K3312	gáz	3 204 114			3 204 114	3 600 000			3 600 000	3 600 000			3 600 000
K3314	víz és csatorna	1 094 077			1 094 077	1 440 000			1 440 000	1 440 000			1 440 000
K332	Vásárolt élelmiszer	0			0	0			0	0			0
K333	Bérelti és lízing díjak	168 610			168 610	180 000			180 000	180 000			180 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	2 756 255			2 756 255	2 355 886			2 355 886	2 000 000			2 000 000
K335	Közvetített szolgáltatások	0			0	0			0	0			0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0			0	0			0	0			0
K337	Egyéb szolgáltatások	2 597 756			2 597 756	3 060 000			3 060 000	2 966 000			2 966 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0			0	0			0	0			0
K341	Kiküldetések kiadásai	0			0	0			0	0			0
K342	Reklám- és propaganda kiadások	0			0	0			0	0			0
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 606 194			2 606 194	3 679 952			3 679 952	3 848 885			3 848 885
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 596 634			2 596 634	3 664 952			3 664 952	3 830 220			3 830 220
K355	Egyéb dologi kiadások	9 560			9 560	15 000			15 000	18 665			18 665
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0	0			0	0			0
K5	Egyéb működési célú kiadások	4 245 564			4 245 564	5 452 500			5 452 500	5 770 000			5 770 000
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 245 564			4 245 564	5 452 500			5 452 500	5 770 000			5 770 000
K6	Beruházások	2 579 311			2 579 311	2 912 739			2 912 739	5 517 465			5 517 465
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0			0	0			0	0			0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0			0	0			0	0			0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	149 291			149 291	1 293 495			1 293 495	1 000 000			1 000 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 882 844			1 882 844	1 000 000			1 000 000	3 898 221			3 898 221
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	547 176			547 176	619 244			619 244	619 244			619 244
K7	Felújítások	571 500			571 500	12 147 400			12 147 400	11 430 000			11 430 000
K71	Ingatlanok felújítása	450 000			450 000	9 564 882			9 564 882	9 000 000			9 000 000
K72	Informatikai eszközök felújítása	0			0	0			0	0			0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0			0	0			0	0			0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	121 500			121 500	2 582 518			2 582 518	2 430 000			2 430 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	0			0	0			0	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		185 935 823			185 935 823	245 253 933			245 253 933	255 876 646			255 876 646

Cofog

091110,091120,091130,091140

091110,091120,091130,091140

09110,091130,091140

018030

091110,091130,091140

0911140

Szári Romhányi György Nyelvtoktató Német Nemzetiségi Általános Iskola													
Megnevezés		2025. évi tény				7/2026. (III.02.) határozat				/2026. (VII.02.) határozat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	266 183 280			266 183 280	307 041 100			307 041 100	329 771 240			329 771 240
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	255 585 836			255 585 836	296 041 100			296 041 100	318 771 240			318 771 240
K12	Külső személyi juttatások	10 597 444			10 597 444	11 000 000			11 000 000	11 000 000			11 000 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	33 127 442			33 127 442	42 162 469			42 162 469	49 076 343			49 076 343
K3	Dologi kiadások	34 645 022			34 645 022	59 076 608			59 076 608	54 391 041			54 391 041
K31	Készletbeszerzés	2 322 667			2 322 667	3 500 000			3 500 000	3 500 000			3 500 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	515 339			515 339	500 000			500 000	500 000			500 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 807 328			1 807 328	3 000 000			3 000 000	3 000 000			3 000 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 762 146			1 762 146	2 460 000			2 460 000	2 460 000			2 460 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 660 346			1 660 346	2 304 000			2 304 000	2 304 000			2 304 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	101 800			101 800	156 000			156 000	156 000			156 000
K33	Szolgáltatási kiadások	25 356 858			25 356 858	41 567 765			41 567 765	36 765 228			36 765 228
K331	Közütemi díjak	7 586 711			7 586 711	12 000 000			12 000 000	10 400 004			10 400 004
K3311	áram	2 883 475			2 883 475	6 000 000			6 000 000	4 200 000			4 200 000
K3312	gáz	3 774 214			3 774 214	4 800 000			4 800 000	5 000 004			5 000 004
K3314	víz és csatorna	929 022			929 022	1 200 000			1 200 000	1 200 000			1 200 000
K332	Vásárolt élelmzés	0			0	0			0	0			0
K333	Bérlési és lízing díjak	2 462 146			2 462 146	6 452 000			6 452 000	6 080 000			6 080 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	3 365 725			3 365 725	8 235 765			8 235 765	5 405 224			5 405 224
K335	Körvetített szolgáltatások	0			0	0			0	0			0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0			0	0			0	0			0
K337	Egyéb szolgáltatások	11 942 276			11 942 276	14 880 000			14 880 000	14 880 000			14 880 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	43 315			43 315	80 000			80 000	80 000			80 000
K341	Belföldi kiküldetés	43 315			43 315	80 000			80 000	80 000			80 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 160 036			5 160 036	11 468 843			11 468 843	11 585 813			11 585 813
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 137 791			5 137 791	11 418 840			11 418 840	11 535 811			11 535 811
K355	Egyéb dologi kiadások	22 245			22 245	50 003			50 003	50 002			50 002
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	105 619			105 619	150 000			150 000	150 000			150 000
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	105 619			105 619	150 000			150 000	150 000			150 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0	0			0	0			0
K6	Beruházások	3 333 140			3 333 140	7 620 000			7 620 000	9 661 699			9 661 699
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	729 191			729 191	3 000 000			3 000 000	3 000 000			3 000 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 895 328			1 895 328	3 000 000			3 000 000	5 041 699			5 041 699
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	708 621			708 621	1 620 000			1 620 000	1 620 000			1 620 000
K7	Felújítások	10 140 010			10 140 010	33 026 888			33 026 888	12 700 000			12 700 000
K71	Ingatlanok felújítása	7 984 260			7 984 260	26 005 424			26 005 424	10 000 000			10 000 000
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	2 155 750			2 155 750	7 021 464			7 021 464	2 700 000			2 700 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	180 000 000			180 000 000	0			0	0			0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	180 000 000			180 000 000	0			0	0			0
K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	180 000 000			180 000 000	0			0	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		527 534 513			527 534 513	449 077 065			449 077 065	455 750 323			455 750 323

Cofog

091211,091212,091213,091220,092111,092112,092113,092120

091211,091212,091213,091220,092111,092112,092113,092120
091213,091220,092111,092113,092120

091211,091220,092120

091220,092120

11. melléklet a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat /2026. (VII.02.) határozatához

Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat

Az Önkormányzat Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekről és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeiről az adósságot keletkeztető ügyletek keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig

Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	kötelezettség összesen	2026.01.01-jén fennálló tartozás összesen	2026. évi törlesztés összege	2027. évi törlesztés összege	2028. évi törlesztés összege	2029. évi törlesztés összege
I. Hitelek:		0	0	0	0	0	0
II. Értékpapír forgalomba hozatal:		0	0	0	0	0	0
III: Váltó kibocsátása		0	0	0	0	0	0
IV: Pénzügyi lízing		0	0	0	0	0	0
V. Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés		0	0	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügylet összesen:		0	0	0	0	0	0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege 2026	Bevétel összege 2027	Bevétel összege 2028	Bevétel összege 2029
1. Helyi adók	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban				
2. Települési adó	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban				
3. Gépjárműadó	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban				
4. Kamatbevételek	évente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
5. Bírság					
6. Vagyron bérbeadásából, hasznobérbeadásából, üzemeltetéséből származó díjbevétel (kivétel víziközművek bérleti díja)	évente				
7. Egyéb sajátos bevételek	nem meghatározott				
Összesen		1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
50%		500 000	500 000	500 000	500 000

12. melléklet a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat /2026. (VII.02.) határozatához

Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat
2026. évi költségvetési létszámkeret

Jogviszony típusa	Engedélyezett létszám (fő)	Kormányzati funkció
<i>Szári Napsugár Német Nemzetiségi Óvoda összesen</i>	<i>18,75</i>	<i>091130</i>
közalkalmazotti jogviszony	0,75	
köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	18	
munkaviszony	0	
<i>Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskola összesen</i>	<i>27,52</i>	<i>091211,091212,091213,092111,092112,092113</i>
köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	22,25	
munkaviszony	3,5	
megbízási jogviszony	1,77	
<i>Önkormányzati szinten összesített:</i>	<i>46,27</i>	