

ELŐTERJESZTÉS

Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. december 5-i rendes ülésének 2. napirendi pontjához

Tárgy: A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet módosítása (3. módosítás)

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk Képviselő-testülete a Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetését 1/2024. (II.14.) önkormányzati rendeletével fogadta el, majd a 4/2024. (V.29.) és a 7/2024 (XI.15.) önkormányzati rendeletével módosította.

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (2)-(3) bekezdése szerint:

„(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az **éves költségvetése**. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat **egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.**”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: 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.”

Az Áht. és az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) előírásait alkalmazva elkészítettük a rendelet-tervezetet, melyet megvitatásra és elfogadásra előterjesztek.

A jelen módosítással átvezetésre kerülő főbb módosítások bemutatása:

Bevételek

- Az egyéb működési célú támogatások csökkentésre kerültek 0,7 M Ft-tal.
- A közhatalmi és működési bevételek esetében kismértékű korrigálásra került sor. Ez több mint 2 M Ft növekedést eredményez.

Kiadások

- A személyi jellegű ráfordítások növelésre kerülnek 1,4 M Ft összegben az előző módosításhoz képest. A házi orvosi praxis 2025.01.01-i átadásával meg kell szüntetni az egészségügyi dolgozónk munkaviszonyát. Eddigi munkája elismeréseként (végkielégítés jutalmazásban részesítenénk.
- A dologi kiadások kiigazításra kerültek az eddigi felhasználás ismeretében.
- A dologi kiadásokról átcsoportosítást hajtunk végre 1,5 M Ft értékben a beruházásokra tárolószekrények és egyéb eszközök vásárlása céljából.

Kiadásként tervezésre kerültek az alábbi tervezett kiadások fedezete:

- Tárgyi eszközök beszerzésére 1.500.000.- Ft került átcsoportosításra.
- Karbantartásra (veszélyes fák visszavágására) 2.000.000.- Ft.

A közös önkormányzati hivatal költségvetése

A Szári Közös Önkormányzati Hivatalt a Szár Községi Önkormányzattal 2012. december 27-én kötött megállapodással hoztuk létre. A megállapodás szerint a hivatal működésére biztosított állami finanszírozást Szár Községi Önkormányzat igényli meg, az állami finanszírozáson felül szükséges forrást a két község állandó lakosságának arányosan biztosítja. A tervezésnél alapul vett lakosságának alapján: Szár: 80 % Újbarok: 20 %

A megállapodás 18. pontja alapján a két önkormányzat képviselő-testületeinek együttes döntése szükséges a hivatal éves költségvetésének megállapításához.

A hivatal 2020. szeptember 1. óta ellátja az intézményi gyermekétkeztetési feladatokat a Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskolában és a Szári Napsugár Kindertan Óvoda és Bölcsődében. A feladatellátáshoz szükséges alapító okirat módosításához önkormányzatunk hozzájárult azzal, hogy a gyermekétkeztetési feladatok finanszírozását Szár Községi Önkormányzat biztosítja, ahhoz Újbarok nem járul hozzá.

Újbarok Községi Önkormányzat képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi éves költségvetését a 4/2024. (II.12.) számú határozatával jóváhagyta.

(A gyermekétkeztetés miatt a bevételeket és a kiadásokat meg kellett bontani az igazgatási feladatokra és a gyermekétkeztetési feladatokra. Újbarok az igazgatási feladatokhoz járul hozzá.) A hivatal költségvetése az alábbiak szerint alakult:

Az eredeti költségvetésben az igazgatási feladatok bevételei és kiadásai 70.568.800.- Ft összeget tesznek ki, amelynek finanszírozására Szár Községi Önkormányzat 50.613.605.- Ft állami támogatásban részesül. A hivatal állami normatíván felüli többletkiadásainak finanszírozásához 19.875.195.- Ft (Szár: 15.900.156.-Ft, Újbarok: 3.975.039.-Ft) szükséges.

A bevételek és a kiadások több mint 3 M Ft-tal emelkedtek a 2024. évi Választás lebonyolítása miatt. Az év közben bekövetkező változások miatt a Hivatal költségvetését módosítani szükséges. A módosítással átcsoportosításokat hajtunk végre a rovatok között és fedezetet biztosítunk a hivatal köztisztviselői egyéb juttatásainak növeléséhez, mely 1,5 M Ft-ot tenne ki, amelyet a fenti arány szerint Szár és Újbarok között 1.200.000.-Ft - 300.000.-Ft többlethozzájárulást jelentene.

A változtatások átvezetésével a Hivatal költségvetésének főösszege 142.757.147.- Ft-ra, ezen belül az igazgatási kiadások-bevételek főösszege 75.958.142.- Ft-ra emelkednének.

A módosítás után a fenti lakosságárányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosítana a két önkormányzat:

Szár: 16.689.164.- Ft

Újbarok: 4.172.291.- Ft

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hivatal költségvetésének javasolt módosításához a 84/2024. (XI.28.) számú határozatával hozzájárult.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja szerint a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet. Az Möt. 42. § 1. pontja szerint a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörében rendeletet alkot.

A rendelet elfogadásához az Mötv. 50. §-a alapján, figyelemmel az Mötv. 42. § 1. pontjára, minősített többség szükséges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetés 3. módosításáról szóló rendelet-tervezetet támogatni szíveskedjen.

Szár, 2024. november 29.”


Fenyvesi Szabolcs
polgármester



RENDELETTERVEZET

Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../..... (... ..) önkormányzati rendelete
a Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.14.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*[Szár Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2024. évi **intézményel** **összevont költségvetésének]***

„a) bevételi főösszegét 380 791 812 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 380 791 812 Ft-ban”

(állapítja meg.)

(2) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi **költségvetési**)*

„a) bevételeinek összegét 271 815 878 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 339 575 678 Ft-ban”

(állapítja meg.)

(3) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi **finanszírozási**)*

„a) bevételeinek összegét 108 975 934 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 41 216 134 Ft-ban”

(állapítja meg.)

(4) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (5) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat)

„a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 67 759 800 Ft-ban;”

(állapítja meg.)

2. §

A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. §

Az Önkormányzat a működési kiadások között 2024. évben 25 176 917 Ft tartalékot képez, melyet az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására használ fel. A tartalék összegét és részletezését a 8. melléklet tartalmazza.”

3. §

(1) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fenyvesi Szabolcs
polgármester

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
a Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
.../2024. (... ..) önkormányzati rendelethez
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

Társadalmi-gazdasági hatása: A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2024. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének a tervezhetőségét, megismerhetőségét. A költségvetés a településen a kötelező feladatok ellátása tekintetében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az Önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs közvetlen környezeti hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek a korábbiakhoz képest nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Áht. 34. §-a alapján a költségvetési rendelet negyedévenkénti módosítása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyelet eszközeinek alkalmazása.

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

INDOKOLÁS

**Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
a Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
.../2024. (... ..) önkormányzati rendelethez
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

Az Áht. rendelkezései alapján kötelező rendeletalkotási feladat, a napirendhez tartozó előterjesztés szerint.

Szári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési összesítő-2024.év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		
Bevételi előirányzatok	1/2024. (II.14.) önkorm.rendelet	4/2024. (V.29.) önkorm.rendelet	7/2024. (XI.15.) önkorm.rendelet	2024. (XII.) önkorm.rendelet	Kiadási előirányzatok	1/2024. (II.14.) önkorm.rendelet	4/2024. (V.29.) önkorm.rendelet	7/2024. (XI.15.) önkorm.rendelet	2024. (XII.) önkorm.rendelet	(Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-" egyenleg hiány)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		3 012 983	3 174 765	3 174 765	Személyi juttatások	75 550 000	79 068 000	79 089 355	82 939 355	
Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 905 065	14 129 674	14 129 674	14 269 674	
Működési bevételek	16 222 770	16 222 770	18 180 000	18 195 574	Dologi kiadások	44 414 000	45 773 145	48 038 118	45 548 118	
Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli juttatásai					
Működési bevételek összesen	16 222 770	19 235 753	21 354 765	21 370 339	Egyéb működési célú kiadások					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Működési kiadások összesen	134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	-121 386 808
Felhalmozási bevételek					Beruházások					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Felújítások					
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások					
Költségvetési bevételek összesen	16 222 770	19 235 753	21 354 765	21 370 339	Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY	0	1 088 771	1 088 771	1 088 771	Költségvetési kiadások összesen	134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	-121 386 808
Költségvetési maradvány	0	1 088 771	1 088 771	1 088 771	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen	134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	-120 298 037
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	16 222 770	20 324 524	22 443 536	22 459 110	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	121 386 808
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	118 646 295	119 735 066	119 902 382	121 386 808	Finanszirozási kiadások	0	0	0	0	121 386 808
Finanszirozási bevételek	118 646 295	119 735 066	119 902 382	121 386 808	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	Összesen	134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	0

Megnevezés	Áfa kategória	7/2024. (XI.15.) önkormányzati rendelet				/2024. (XII.) önkormányzati rendelet				Cofog
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		157 542 672			157 542 672	156 842 672			156 842 672	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai		134 096 012			134 096 012	134 096 012			134 096 012	018010
B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		77 932 942			77 932 942	77 932 942			77 932 942	
Hivatal	ÁHK	50 613 605			50 613 605	50 613 605			50 613 605	
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	ÁHK	4 492 800			4 492 800	4 492 800			4 492 800	
Közvilágítás fenntartásának támogatása	ÁHK	4 757 000			4 757 000	4 757 000			4 757 000	
Köztemető fenntartása	ÁHK	1 452 990			1 452 990	1 452 990			1 452 990	
Közutak fenntartása	ÁHK	2 530 605			2 530 605	2 530 605			2 530 605	
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	ÁHK	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000	
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	ÁHK	71 400			71 400	71 400			71 400	
Polgármesteri illetmény és költségtérítés támogatása	ÁHK	3 374 542			3 374 542	3 374 542			3 374 542	
Közvilágítás üzemeltetési támogatása	ÁHK	2 140 000			2 140 000	2 140 000			2 140 000	
B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	ÁHK	0			0	0			0	
B113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása		49 532 750			49 532 750	49 532 750			49 532 750	
Egyéb szociális feladatok	ÁHK	8 577 000			8 577 000	8 577 000			8 577 000	
Család- és gyermekjóléti szolgálat	ÁHK	7 714 984			7 714 984	7 714 984			7 714 984	
Gyermekékeztetés	ÁHK	33 240 766			33 240 766	33 240 766			33 240 766	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	ÁHK	4 997 780			4 997 780	4 997 780			4 997 780	
Kulturális feladatok támogatása		3 925 862			3 925 862	3 925 862			3 925 862	
Kulturális feladatok bérjellegű támogatása		1 071 918			1 071 918	1 071 918			1 071 918	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	ÁHK	1 306 830			1 306 830	1 306 830			1 306 830	
Szociális tüzelőanyag vásárlás		1 306 830			1 306 830	1 306 830			1 306 830	
B116 Elszámolásból származó bevételek	ÁHK	325 710			325 710	325 710			325 710	
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		23 446 660			23 446 660	22 746 660			22 746 660	
Központi kezelésű előirányzattól kapott működési támogatás	ÁHK	0			0	0			0	104051
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól kapott működési támogatás		0			0	0			0	062020
TB pénzügyi alaptól kapott működési támogatás		19 000 000			19 000 000	19 000 000			19 000 000	
Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: védőnői finanszírozás	ÁHK	0			0	0			0	074031
Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: házi orvosi finanszírozás		19 000 000			19 000 000	19 000 000			19 000 000	072111
Helyi önkormányzattól és költségvetési szervétől kapott működési tám.		4 446 660			4 446 660	3 746 660			3 746 660	018030
fogorvosi ellátás: Bodmér, Szárliget, Újbarok	ÁHK	500 000			500 000	0			0	
Újbarok Községi Önkormányzat - hivatal	ÁHK	3 446 660			3 446 660	3 746 660			3 746 660	
Újbarok Községi Önkormányzat - házi orvos	ÁHK	500 000			500 000	0			0	
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		4 710 833			4 710 833	4 710 833			4 710 833	018010
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások		4 710 833			4 710 833	4 710 833			4 710 833	062020
Észak- és Közép-Dunántúli szennyvíz-elvezetési és -kezelési fejlesztés		348 637			348 637	348 637			348 637	
MFP-ÖTIFB/2024 Szár Községégháza bútorzatának beszerzése		4 362 196			4 362 196	4 362 196			4 362 196	
B3 Közhatalmi bevételek		59 598 270			59 598 270	60 384 212			60 384 212	900020
B34 Vagyoni típusú adók		21 900 000			21 900 000	22 463 128			22 463 128	
Építményadó	ÁHK	2 900 000			2 900 000	2 951 233			2 951 233	
Telekadó	ÁHK	19 000 000			19 000 000	19 511 895			19 511 895	
B35 Termékek és szolgáltatások adói		37 000 000			37 000 000	37 222 814			37 222 814	
B351 Értékesítési és forgalmi adók		37 000 000			37 000 000	37 222 814			37 222 814	
Iparüzési adó	ÁHK	37 000 000			37 000 000	37 222 814			37 222 814	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek		698 270			698 270	698 270			698 270	
B4 Működési bevételek		26 277 834			26 277 834	27 704 159			27 704 159	
B402 Szolgáltatások ellenértéke		18 726 000			18 726 000	19 346 200			19 346 200	
Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek		18 726 000			18 726 000	19 346 200			19 346 200	
bérleti díjak	AM	4 500 000			4 500 000	4 500 000			4 500 000	013350
esküvő	AM	60 000			60 000	60 000			60 000	011130
hirdetés - Kisbíró Újbarok,Bodmér	27	0			0	0			0	011130
közterület használati díj	ÁHK	150 000			150 000	150 000			150 000	013350
Művelődési ház, régi óvoda bérleti díj	AM	386 000			386 000	463 000			463 000	082092
Sportcsarnok terem bérleti díj	AM	12 300 000			12 300 000	12 807 500			12 807 500	081030
orvosi vizsgálati díj	AM	700 000			700 000	735 700			735 700	
védőnői feladatellátás		630 000			630 000	630 000			630 000	
B404 Tulajdonosi bevételek		180 000			180 000	270 000			270 000	052020
B406 Kiszámlázott ÁFA	ÁHK	170 000			170 000	170 000			170 000	052020
védőnői feladatellátás		170 000			170 000	170 000			170 000	
B408 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		3 802 650			3 802 650	3 802 650			3 802 650	
B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	ÁHK	3 802 650			3 802 650	3 802 650			3 802 650	011130
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	ÁHK	289 018			289 018	289 018			289 018	011130
B411 Egyéb működési bevételek		3 110 166			3 110 166	3 826 291			3 826 291	011130
Kiadások visszatérítései		3 108 554			3 108 554	3 824 679			3 824 679	
Egyéb különféle működési bevételek		1 612			1 612	1 612			1 612	
B5 Felhalmozási bevételek		7 874			7 874	7 874			7 874	
B52 Ingatlanok értékesítése	AM	0			0	0			0	013350
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		7 874			7 874	7 874			7 874	001130
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		795 789			795 789	795 789			795 789	084031
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		795 789			795 789	795 789			795 789	
Civil szervezettől működési célú átvett pénzeszközök (MKSZ)		795 789			795 789	795 789			795 789	
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0			0	0			0	011130
B8 Finanszírozási bevételek		71 443 497			71 443 497	71 443 497			71 443 497	
B81 Belföldi finanszírozás bevételei		71 443 497			71 443 497	71 443 497			71 443 497	
B813 Maradvány igénybevétele		71 443 497			71 443 497	71 443 497			71 443 497	018030
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		71 443 497			71 443 497	71 443 497			71 443 497	
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		0			0	0			0	018010
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		320 376 769			320 376 769	321 889 036			321 889 036	

Szár Községi Önkormányzat Kiadásai 2024. év

Megnevezés	1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet				4/2024. (V.29.) önkormányzati rendelet				7/2024. (XI.15.) önkormányzati rendelet				/2024. (XII.) önkormányzati rendelet			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	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	56 895 789			56 895 789	57 453 951			57 453 951	54 258 162			54 258 162	55 805 000			55 805 000
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	32 185 789			32 185 789	32 393 951			32 393 951	26 358 162			26 358 162	27 005 000			27 005 000
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	30 000 000			30 000 000	30 000 000			30 000 000	25 000 000			25 000 000	25 000 000			25 000 000
K1103 Céljuttatás, projektpremium	0			0	208 162			208 162	208 162			208 162	705 000			705 000
K1107 Béren kívüli juttatások	0			0	0			0	0			0	150 000			150 000
K1109 Közlekedési költségértécs/kiküldetés	675 789			675 789	675 789			675 789	150 000			150 000	150 000			150 000
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 510 000			1 510 000	1 510 000			1 510 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000
K12 Külső személyi juttatások	24 710 000			24 710 000	25 060 000			25 060 000	27 900 000			27 900 000	28 800 000			28 800 000
K121 Választott tisztségviselők juttatásai	20 000 000			20 000 000	20 000 000			20 000 000	20 000 000			20 000 000	20 000 000			20 000 000
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	4 360 000			4 360 000	4 360 000			4 360 000	7 200 000			7 200 000	8 000 000			8 000 000
K123 Egyéb külső személyi juttatások	350 000			350 000	700 000			700 000	700 000			700 000	800 000			800 000
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	9 200 000			9 200 000	8 991 838			8 991 838	7 500 000			7 500 000	84 550 759			84 550 759
K3 Dologi kiadások	98 171 785			98 171 785	98 938 785			98 938 785	88 448 759			88 448 759	84 550 759			84 550 759
K31 Készletbeszerzés	8 150 000			8 150 000	8 377 300			8 377 300	8 300 487			8 300 487	7 270 487			7 270 487
K311 Szakmai anyagok beszerzése	300 000			300 000	300 000			300 000	300 000			300 000	300 000			300 000
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 850 000			7 850 000	8 077 300			8 077 300	8 000 487			8 000 487	6 970 487			6 970 487
K32 Kommunikációs szolgáltatások	2 720 000			2 720 000	2 720 000			2 720 000	2 645 000			2 645 000	2 645 000			2 645 000
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétel	1 745 000			1 745 000	1 745 000			1 745 000	1 745 000			1 745 000	1 745 000			1 745 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	975 000			975 000	975 000			975 000	900 000			900 000	900 000			900 000
K33 Szolgáltatási kiadások	70 101 785			70 101 785	70 541 485			70 541 485	61 303 272			61 303 272	59 467 272			59 467 272
K331 Közcémi díjak	15 885 000			15 885 000	16 611 000			16 611 000	16 248 035			16 248 035	15 612 035			15 612 035
villamosenergia	8 385 000			8 385 000	8 385 000			8 385 000	7 185 000			7 185 000	6 485 000			6 485 000
gázenergia	7 000 000			7 000 000	7 460 000			7 460 000	7 460 000			7 460 000	7 460 000			7 460 000
víz- és csatorna	500 000			500 000	766 000			766 000	1 603 035			1 603 035	1 667 035			1 667 035
K332 Vásárolt élelmiszer	0			0	0			0	0			0	0			0
K333 Bérleti és lízing díjak	450 000			450 000	500 000			500 000	500 000			500 000	500 000			500 000
K334 Karbantartási, kiszávitási szolgáltatás	8 450 000			8 450 000	9 750 000			9 750 000	10 130 000			10 130 000	11 030 000			11 030 000
K335 Közvetített szolgáltatások	10 200 000			10 200 000	10 200 000			10 200 000	3 978 637			3 978 637	3 978 637			3 978 637
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	21 450 000			21 450 000	21 633 700			21 633 700	19 933 700			19 933 700	18 333 700			18 333 700
K337 Egyéb szolgáltatások	13 666 785			13 666 785	11 846 785			11 846 785	10 512 900			10 512 900	10 012 900			10 012 900
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	4 100 000			4 100 000	4 100 000			4 100 000	3 100 000			3 100 000	3 130 000			3 130 000
K341 Kiküldetések kiadásai	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			100 000	130 000			130 000
K342 Reklám- és propaganda kiadások	4 000 000			4 000 000	4 000 000			4 000 000	3 000 000			3 000 000	3 000 000			3 000 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	13 100 000			13 100 000	13 200 000			13 200 000	13 100 000			13 100 000	12 038 000			12 038 000
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	12 500 000			12 500 000	12 600 000			12 600 000	12 600 000			12 600 000	11 600 000			11 600 000
K352 Fizetendő ÁFA	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000	138 000			138 000
K355 Egyéb dologi kiadások	400 000			400 000	400 000			400 000	300 000			300 000	300 000			300 000
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 577 000	0		8 577 000	8 577 000	0		8 577 000	8 577 000	0		8 577 000	8 577 000	0		8 577 000
K48 Egyéb nem intézményi ellátások	8 577 000			8 577 000	8 577 000			8 577 000	8 577 000			8 577 000	8 577 000			8 577 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	8 685 170	2 515 000		11 200 170	16 641 927	2 715 000		19 356 927	25 122 691	3 015 000		28 137 691	25 928 662	2 943 800		28 872 462
K502 Elvonások és befizetések	2 500 000			2 500 000	1 500 000			1 500 000	0			0	0			0
K5021 A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	2 500 000			2 500 000	1 500 000			1 500 000	0			0	0			0
K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	455 000		455 000	0	455 000		455 000	0	455 000		455 000	0	385 000		385 000
K512 Egyéb működési célú támogatások ÁHK	0	2 060 000		2 060 000	0	2 260 000		2 260 000	751 745	2 560 000		3 311 745	751 745	2 558 800		3 310 545
K513 Tartalékok	6 185 170			6 185 170	15 141 927			15 141 927	24 370 946			24 370 946	25 176 917			25 176 917
K6 Beruházások	3 130 500			3 130 500	8 038 696			8 038 696	8 481 622			8 481 622	10 011 622			10 011 622
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	200 000			200 000	50 000			50 000	50 000			50 000	50 000			50 000
K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0			0	600 000			600 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 250 000			2 250 000	5 684 800			5 684 800	5 718 600			5 718 600	6 923 600			6 923 600
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	680 500			680 500	1 703 896			1 703 896	1 713 022			1 713 022	2 038 022			2 038 022
K7 Felújítások	688 688			688 688	938 688			938 688	1 501 688			1 501 688	1 501 688			1 501 688
K71 Ingatlanok felújítása	542 274			542 274	739 274			739 274	1 182 274			1 182 274	1 182 274			1 182 274
K72 Informatikai eszközök felújítása	0			0	0			0	0			0	0			0
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0			0	0			0	0			0	0			0
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	146 414			146 414	199 414			199 414	319 414			319 414	319 414			319 414
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
K9 Finanszírozási kiadások	123 418 763			123 418 763	123 418 763			123 418 763	123 471 847			123 471 847	125 070 505			125 070 505
K91 Belföldi finanszírozás kiadásai	123 418 763			123 418 763	123 418 763			123 418 763	123 471 847			123 471 847	125 070 505			125 070 505
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 772 468			4 772 468	4 772 468			4 772 468	4 772 468			4 772 468	4 772 468			4 772 468
K915 Központi irányítású szervi támogatás folyósítása	118 646 295			118 646 295	118 646 295			118 646 295	118 699 379			118 699 379	120 298 037			120 298 037
KIADÁSOK ÖSSZESEN	308 767 695	2 515 000		311 282 695	322 999 648	2 715 000		325 714 648	317 361 769	3 015 000		320 376 769	318 945 236	2 943 800		321 889 036

Megnevezés	1/2024. (II.14.) önkorm.rend.				4/2024. (V.29.) önkorm.rend.				7/2024. (XI.15.) önkorm.rend.				/2024. (XII.) önkorm.rend.			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	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	75 550 000			75 550 000	79 068 000			79 068 000	79 089 355			79 089 355	82 939 355			82 939 355
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	73 514 000			73 514 000	75 682 000			75 682 000	74 932 000			74 932 000	78 782 000			78 782 000
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	65 685 200			65 685 200	65 655 200			65 655 200	64 705 200			64 705 200	64 705 200			64 705 200
K1103 Céljuttatás, projektpremium	1 018 800			1 018 800	2 018 800			2 018 800	2 018 800			2 018 800	2 018 800			2 018 800
K1107 Béren kívüli juttatások	5 260 000			5 260 000	5 260 000			5 260 000	5 160 000			5 160 000	5 310 000			5 310 000
K1108 Ruházati költségterítés	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000
K1109 Közlekedési költségterítés/küldetés	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	350 000			350 000	1 548 000			1 548 000	1 848 000			1 848 000	5 548 000			5 548 000
K12 Külső személyi juttatások	2 036 000			2 036 000	3 386 000			3 386 000	4 157 355			4 157 355	4 157 355			4 157 355
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 886 000			1 886 000	3 004 000			3 004 000	3 817 070			3 817 070	3 817 070			3 817 070
K123 Egyéb külső személyi juttatások	150 000			150 000	382 000			382 000	340 285			340 285	340 285			340 285
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	14 905 065			14 905 065	14 129 674			14 129 674	14 129 674			14 129 674	14 269 674			14 269 674
K3 Dologi kiadások	44 414 000			44 414 000	45 773 145			45 773 145	48 038 118			48 038 118	45 548 118			45 548 118
K31 Készletbeszerzés	27 250 000			27 250 000	28 071 554			28 071 554	29 103 645			29 103 645	29 103 645			29 103 645
K311 Szakmai anyagok beszerzése	400 000			400 000	400 000			400 000	400 000			400 000	400 000			400 000
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	26 850 000			26 850 000	27 671 554			27 671 554	28 703 645			28 703 645	28 703 645			28 703 645
K32 Kommunikációs szolgáltatások	2 610 000			2 610 000	2 610 000			2 610 000	2 610 000			2 610 000	2 610 000			2 610 000
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 610 000			2 610 000	2 610 000			2 610 000	2 610 000			2 610 000	2 610 000			2 610 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0			0	0			0	0			0	0			0
K33 Szolgáltatási kiadások	6 764 000			6 764 000	7 114 000			7 114 000	7 778 232			7 778 232	5 538 232			5 538 232
K332 Vásárolt élelmiszer	0			0	0			0	0			0	0			0
K333 Bérleti és lízing díjak	550 000			550 000	550 000			550 000	550 000			550 000	450 000			450 000
K334 Karbantartási, kiegészítő szolgáltatás	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000	100 000			100 000
K335 Közvetített szolgáltatások	0			0	0			0	0			0	0			0
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	3 024 000			3 024 000	3 374 000			3 374 000	3 838 232			3 838 232	2 016 232			2 016 232
K337 Egyéb szolgáltatások	2 990 000			2 990 000	2 990 000			2 990 000	3 190 000			3 190 000	2 972 000			2 972 000
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	150 000			150 000	150 000			150 000	350 000			350 000	300 000			300 000
K341 Kiküldetések kiadásai	150 000			150 000	150 000			150 000	350 000			350 000	300 000			300 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 640 000			7 640 000	7 827 591			7 827 591	8 196 241			8 196 241	7 996 241			7 996 241
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	7 200 000			7 200 000	7 387 591			7 387 591	7 756 241			7 756 241	7 756 241			7 756 241
K352 Fizetendő ÁFA	0			0	0			0	0			0	0			0
K355 Egyéb dologi kiadások	440 000			440 000	440 000			440 000	440 000			440 000	240 000			240 000
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0	0			0	0			0	0			0
K5 Egyéb működési célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
K6 Beruházások	0			0	0			0	0			0	0			0
K7 Felújítások	0			0	0			0	0			0	0			0
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
K9 Finanszírozási kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	134 869 065			134 869 065	138 970 819			138 970 819	141 257 147			141 257 147	142 757 147			142 757 147

Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése

a költségvetés az azon fejlesztési céljait, amelyeket megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nélkül vagy vállalt szűkösségű (11)

Önkormányzati előirányzatok	1/2024. (II. 14.) önkormányzati rend.		4/2024. (V. 29.) önkormányzati rend.		7/2024. (XI. 15.) önkormányzati rend.		2024. (XII. 1.) önkormányzati rend.		
	Rovatszám	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból
Rovat megnevezése:									
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	200 000	0	50 000	0	50 000	0	50 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	600 000	0	1 000 000	0	1 000 000	0
Információs eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	5 684 800	0	5 718 600	0	6 923 600	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 250 000	0						
Részvételtek beszerzése	K65								
Megelőző évi részvételtek nyitvételére kapcsolódó kiadások	K66	680 500	0	1 703 896	0	1 713 022	0	2 038 022	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	680 500	0	1 703 896	0	1 713 022	0	2 038 022	0
BERUHÁZÁSOK	K6	3 130 500	0	8 038 696	0	8 481 622	0	10 011 622	0
Ingatlanok felújítása	K71	542 274	0	739 274	0	1 182 274	0	1 182 274	0
Információs eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	146 414	0	199 414	0	319 414	0	319 414	0
FELÚJÍTÁSOK	K7	688 688	0	938 688	0	1 501 688	0	1 501 688	0