

ELŐTERJESZTÉS

Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. április 29-i rendes ülésének 1. napirendi pontjához

Tárgy: A 2024. évi költségvetés módosítása (4. 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.), 7/2024 (XI.15.) és a 10/2024. (XII.6.) 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

A működési, a közhatalmi, a felhalmozási bevételek a költségvetésben a ténylegesen befolyt bevételek alapján kiigazításra kerültek.

Kiadások

Átcsoportosítások, kiigazítások történtek a kiadási rovatokon is a 2024. évi pénzügyi teljesítés és a kötelezettségvállalások függvényében.

A közös önkormányzati hivatal költségvetése

A Szári Közös Önkormányzati Hivaltal 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 lakosságszám arányosan biztosítja. A tervezésnél alapul vett lakosságszám 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 Kindergarten 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 tényleges teljesítésre.

A változtatások átvezetésével a Hivatal költségvetésének főösszege 133.148.629.- Ft-ra, ezen belül az igazgatási kiadások-bevételek főösszege 69.102.134.- Ft-ra módosult.

A módosítás után a fenti lakosságarányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosít a két önkormányzat:

Szár: 11.140.454- Ft

Újbarok: 2.785.114.- Ft

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hivatal költségvetésének javasolt módosításához a 27/2025. (III.17.) 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 Mötv. 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 4. módosításáról szóló rendelettervezetet támogatni szíveskedjen.

Szár, 2025. április 25.



RENDELETTERVEZET

**Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (... ..) önkormányzati rendelete
a Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.14.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az éves költségvetés végrehajtása során felmerült, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4)-(5) bekezdése szerinti előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetésével kívánja biztosítani a 2024. évi éves költségvetés és az éves költségvetési beszámoló összhangját.

[2] 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 hatásköeiről 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 **intézménnyel összevont költségvetésének]***

„a) bevételi főösszegét 387 467 311 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 387 467 311 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 285 592 148 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 287 923 663 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 101 875 163 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 99 543 648 Ft-ban”

(állapítja meg.)

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

(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat)

„a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 2 331 515 Ft-ban;

b) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét: 70 200 753 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 10 310 846 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
.../2025. (... ..) 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
.../2025. (... ..) 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.

Szár község összevont költségvetési összesítő - 2024. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-" egyenleg hiány)	
Bevételi előirányzatok		1/2024. (II.14.) önkorm. rendelet	4/2024. (V.29.) önkorm. rendelet	7/2024. (XI.15.) önkorm. rendelet	10/2024. (XII.06.) önkorm. rendelet	/2025. (IV.) önkorm. rendelet	Kiadási előirányzatok		1/2024. (II.14.) önkorm. rendelet	4/2024. (V.29.) önkorm. rendelet	7/2024. (XI.15.) önkorm. rendelet	10/2024. (XII.06.) önkorm. rendelet	/2025. (IV.) önkorm. rendelet	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	148 721 438	151 734 421	160 717 437	160 017 437	163 825 010	Működési kiadások	Személyi juttatások	132 445 789	136 521 951	133 347 517	138 744 355	134 484 198	
	Közhatalmi bevételek	63 900 000	64 117 706	59 598 270	60 384 212	68 081 699		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 105 065	23 121 512	21 629 674	21 769 674	19 177 568	
	Működési bevételek	34 245 770	41 154 324	44 457 834	45 899 733	48 519 580		Dologi kiadások	142 585 785	144 711 930	136 486 877	130 098 877	105 662 415	
								Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 577 000	8 577 000	8 577 000	8 577 000	5 993 898	
	Működési célú átvett pénzeszközök	795 789	795 789	795 789	795 789	795 789		Egyéb működési célú kiadások	11 200 170	19 356 927	28 137 691	28 872 462	14 006 391	
	Működési bevételek összesen	247 662 997	257 802 240	265 569 330	267 097 171	281 222 078		Működési kiadások összesen	318 913 809	332 289 320	328 178 759	328 062 368	279 324 470	1 897 608
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 570 000	10 932 196	4 710 833	4 710 833	4 362 196	Felhalmozási kiadások	Beruházások	3 130 500	8 038 696	8 481 622	10 011 622	7 728 537	
	Felhalmozási bevételek	0	0	7 874	7 874	7 874		Felújítások	688 688	938 688	1 501 688	1 501 688	870 656	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	6 570 000	10 932 196	4 718 707	4 718 707	4 370 070		Felhalmozási kiadások összesen	3 819 188	8 977 384	9 983 310	11 513 310	8 599 193	-4 229 123
	Költségvetési bevételek összesen	254 232 997	268 734 436	270 288 037	271 815 878	285 592 148		Költségvetési kiadások összesen	322 732 997	341 266 704	338 162 069	339 575 678	287 923 663	-2 331 515
	HIÁNY BELSŐ													
Költségvetési maradvány		68 500 000	72 532 268	72 532 268	72 532 268	72 532 268								
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		322 732 997	341 266 704	342 820 305	344 348 146	358 124 416	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		322 732 997	341 266 704	338 162 069	339 575 678	287 923 663	70 200 753
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK							FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK							
Finanszírozási bevételek		109 549 858	113 582 126	107 491 508	108 975 934	101 875 163	Finanszírozási kiadások		41 049 858	41 049 858	39 617 476	41 216 134	99 543 648	2 331 515
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN							KIADÁSOK MINDÖSSZESEN							
Összesen		363 782 855	382 316 562	377 779 545	380 791 812	387 467 311	Összesen		363 782 855	382 316 562	377 779 545	380 791 812	387 467 311	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-." egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok		1/2024. (II.14.) önkorm.rendelet	4 /2024. (V.29.) önkorm.rendelet	7/2024. (XI.15.) önkorm.rendelet	10/2024. (XII.06.) önkorm.rendelet	/2025. (IV..) önkorm.rendelet	Kiadási előirányzatok		1/2024. (II.14.) önkorm.rendelet	4 /2024. (V.29.) önkorm.rendelet	7/2024. (XI.15.) önkorm.rendelet	10/2024. (XII.06.) önkorm.rendelet	/2025. (IV..) önkorm.rendelet	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	148 721 438	148 721 438	157 542 672	156 842 672	160 650 245	Működési kiadások	Személyi juttatások	56 895 789	57 453 951	54 258 162	55 805 000	54 271 599	
	Közhatalmi bevételek	63 900 000	64 117 706	59 598 270	60 384 212	68 081 699		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 200 000	8 991 838	7 500 000	7 500 000	7 464 510	
	Működési bevételek	18 023 000	24 931 554	26 277 834	27 704 159	30 857 173		Dologi kiadások	98 171 785	98 938 785	88 448 759	84 550 759	64 439 443	
	Működési célú átvett pénzeszközök	795 789	795 789	795 789	795 789	795 789		Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 577 000	8 577 000	8 577 000	8 577 000	5 993 898	
	Működési bevételek összesen	231 440 227	238 566 487	244 214 565	245 726 832	260 384 906		Egyéb működési célú kiadások	11 200 170	19 356 927	28 137 691	28 872 462	14 006 391	
	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 570 000	10 932 196	4 710 833	4 710 833	4 362 196	Működési kiadások összesen	184 044 744	193 318 501	186 921 612	185 305 221	146 175 841	114 209 065
		Felhalmozási bevételek	0	0	7 874	7 874	7 874	Beruházások	3 130 500	8 038 696	8 481 622	10 011 622	7 728 537	
		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	Felújítások	688 688	938 688	1 501 688	1 501 688	870 656	
		Felhalmozási bevételek összesen	6 570 000	10 932 196	4 718 707	4 718 707	4 370 070	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	
		Költségvetési bevételek összesen	238 010 227	249 498 683	248 933 272	250 445 539	264 754 976	Felhalmozási kiadások összesen	3 819 188	8 977 384	9 983 310	11 513 310	8 599 193	-4 229 123
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA							Költségvetési kiadások összesen						154 775 034	109 979 942
Költségvetési maradvány						68 500 000	Költségvetési bevételek összesen						340 770 188	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK							Költségvetési kiadások összesen						340 770 188	0
Finanszírozási bevételek						73 272 468	Finanszírozási bevételek összesen						76 215 965	71 443 497
Finanszírozási bevételek						76 215 965	Finanszírozási bevételek összesen						71 443 497	71 443 497
Finanszírozási bevételek						71 443 497	Finanszírozási bevételek összesen						71 443 497	71 443 497
Finanszírozási bevételek						71 443 497	Finanszírozási bevételek összesen						71 443 497	71 443 497
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási bevételek						76 015 212	Finanszírozási bevételek összesen						76 015 212	76 015 212
Finanszírozási be														

Szári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési összesítő-2024.év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-." egyenleg hiány)							
Bevételi előirányzatok		1/2024. (II.14.) önkorm.rendelet	4/2024. (V.29.) önkorm.rendelet	7/2024. (XI.15.) önkorm.rendelet	10/2024. (XII.06.) önkorm.rendelet	/2025. (IV.) önkorm.rendelet	Kiadási előirányzatok		1/2024. (II.14.) önkorm.rendelet	4/2024. (V.29.) önkorm.rendelet	7/2024. (XI.15.) önkorm.rendelet		10/2024. (XII.06.) önkorm.rendelet	/2025. (IV..) önkorm.rendelet					
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		3 012 983	3 174 765	3 174 765	3 174 765	Működési kiadások	Személyi juttatások	75 550 000	79 068 000	79 089 355	82 939 355	80 212 599						
	Közhatalmi bevételek							Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 905 065	14 129 674	14 129 674	14 269 674	11 713 058						
	Működési bevételek	16 222 770	16 222 770	18 180 000	18 195 574	17 662 407		Dologi kiadások	44 414 000	45 773 145	48 038 118	45 548 118	41 222 972						
	Működési célú átvett pénzeszközök							Ellátottak pénzbeli juttatásai											
	Működési bevételek összesen	16 222 770	19 235 753	21 354 765	21 370 339	20 837 172		Egyéb működési célú kiadások											
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Felhalmozási kiadások	Működési kiadások összesen	134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	133 148 629	-112 311 457					
	Felhalmozási bevételek							Beruházások											
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							Felújítások											
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0		Egyéb felhalmozási kiadások											
	Költségvetési bevételek összesen	16 222 770	19 235 753	21 354 765	21 370 339	20 837 172		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0				
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY								Költségvetési kiadások összesen						134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	133 148 629	-112 311 457
Költségvetési maradvány		0	1 088 771	1 088 771	1 088 771	1 088 771							1 088 771						
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		16 222 770	20 324 524	22 443 536	22 459 110	21 925 943	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	133 148 629	-111 222 686					
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK													
Finanszírozási bevételek		118 646 295	119 735 066	119 902 382	121 386 808	112 311 457	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	112 311 457					
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN						KIADÁSOK MINDÖSSZESEN													
Összesen		134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	133 148 629	Összesen		134 869 065	138 970 819	141 257 147	142 757 147	133 148 629	0					

Szár Községi Önkormányzat Bevételei 2024		Ft																					
Megnevezés	Áfa kategória	1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet				4/2024. (V.29.) önkormányzati rendelet				7/2024. (XI.15.) önkormányzati rendelet				10 /2024. (XII.06.) önkormányzati rendelet				/2025. (IV.) önkormányzati rendelet				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	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	148 721 438			148 721 438	148 721 438			148 721 438	157 542 672			157 542 672	156 842 672			156 842 672	160 650 245			160 650 245		
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	124 746 399			124 746 399	124 746 399			124 746 399	134 096 012			134 096 012	134 096 012			134 096 012	136 691 743			136 691 743	018010	
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	73 099 337			73 099 337	73 099 337			73 099 337	77 932 942			77 932 942	77 932 942			77 932 942	77 932 942			77 932 942		
	Hivatal	ÁHK	45 780 000		45 780 000	45 780 000			45 780 000	50 613 605			50 613 605	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	4 492 800			4 492 800	4 492 800			4 492 800	4 492 800			4 492 800		
	Közüllágítás fenntartásának támogatása	ÁHK	4 757 000		4 757 000	4 757 000			4 757 000	4 757 000			4 757 000	4 757 000			4 757 000	4 757 000			4 757 000		
	Körtemető fenntartása	ÁHK	1 452 990		1 452 990	1 452 990			1 452 990	1 452 990			1 452 990	1 452 990			1 452 990	1 452 990			1 452 990		
	Közüutak fenntartása	ÁHK	2 530 605		2 530 605	2 530 605			2 530 605	2 530 605			2 530 605	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	8 500 000			8 500 000	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	71 400			71 400	71 400			71 400	71 400			71 400		
	Polgármesteri illetmény és költségértérítés támogatása	ÁHK	3 374 542		3 374 542	3 374 542			3 374 542	3 374 542			3 374 542	3 374 542			3 374 542	3 374 542			3 374 542		
	Közüllágítás üzemeltetési támogatása	ÁHK	2 140 000		2 140 000	2 140 000			2 140 000	2 140 000			2 140 000	2 140 000			2 140 000	2 140 000			2 140 000		
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	ÁHK	0		0	0			0	0			0	0			0	0			0		
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása		46 975 400			46 975 400	46 975 400			46 975 400	49 532 750			49 532 750	49 532 750			49 532 750	52 128 481			52 128 481	
	Egyéb szociális feladatok	ÁHK	8 577 000		8 577 000	8 577 000			8 577 000	8 577 000			8 577 000	8 577 000			8 577 000	8 577 000			8 577 000		
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	ÁHK	6 643 100		6 643 100	6 643 100			6 643 100	7 714 984			7 714 984	7 714 984			7 714 984	7 713 580			7 713 580		
	Gyermekekékeztetés	ÁHK	31 755 300		31 755 300	31 755 300			31 755 300	33 240 766			33 240 766	33 240 766			33 240 766	35 837 901			35 837 901		
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	ÁHK	4 671 662			4 671 662	4 671 662			4 671 662	4 997 780			4 997 780	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	3 925 862			3 925 862	3 925 862			3 925 862	3 925 862			3 925 862	
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása		745 800			745 800	745 800			745 800	1 071 918			1 071 918	1 071 918			1 071 918	1 071 918			1 071 918	
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	ÁHK	0			0	0			1 306 830	1 306 830			1 306 830	1 306 830			1 306 830	1 306 830			1 306 830	
	Szociális tüzelőanyag vásárlás		0			0	0			1 306 830	1 306 830			1 306 830	1 306 830			1 306 830	1 306 830			1 306 830	
B116	Elszámolásból származó bevételek	ÁHK	0			0	0			0	325 710			325 710	325 710			325 710	325 710			325 710	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		23 975 039			23 975 039	23 975 039			23 975 039	23 446 660			23 446 660	22 746 660			22 746 660	23 958 502			23 958 502	
	Központi kezelésű előirányzattal kapott működési támogatás	ÁHK	0			0	0			0	0			0	0			0	25 000			25 000	104051
	Bursa Hungarica		0			0	0			0	0			0	0			0	25 000			25 000	
	TB pénzügyi alaptól kapott működési támogatás		19 000 000			19 000 000	19 000 000			19 000 000	19 000 000			19 000 000	19 000 000			19 000 000	20 192 100			20 192 100	
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: védőnői finanszírozás	ÁHK	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0	074031
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: házi orvosi finanszírozás		19 000 000			19 000 000	19 000 000			19 000 000	19 000 000			19 000 000	19 000 000			19 000 000	20 192 100			20 192 100	072111
	Elkülönített állami pénzalaptól kapott működési támogatás																						
	Nemzeti Foglalkoztatási Alap: közfoglalkoztatási bértámogatásnyírái diákunka	ÁHK																					(041233)011130
	Helyi önkormányzattól és költségvetési szervétől kapott működési tám.		4 975 039			4 975 039	4 975 039			4 975 039	4 446 660			4 446 660	3 746 660			3 746 660	3 741 402			3 741 402	018030
	fogorvosi ellátás: Bodmér, Szarliget, Újbarok	ÁHK	500 000			500 000	500 000			500 000	500 000			500 000	0			0	0			0	
	Újbarok Községi Önkormányzat - hivatal	ÁHK	3 975 039			3 975 039	3 975 039			3 975 039	3 446 660			3 446 660	3 746 660			3 746 660	3 741 402			3 741 402	
	Újbarok Községi Önkormányzat - házi orvos	ÁHK	500 000			500 000	500 000			500 000	500 000			500 000	0			0	0			0	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		6 570 000			6 570 000	10 932 196			10 932 196	4 710 833			4 710 833	4 710 833			4 710 833	4 362 196			4 362 196	018010
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások		6 570 000			6 570 000	10 932 196			10 932 196	4 710 833			4 710 833	4 710 833			4 710 833	4 362 196			4 362 196	062020
	Észak- és Közép-Dunántúli szennyvíz-elvezetési és -kezelési fejlesztés		6 570 000			6 570 000	6 570 000			6 570 000	348 637			348 637	348 637			348 637	0			0	
	MFP-ÖTIFB/2024 Szár Községháza bitorzatának beszerzése		0			0	4 362 196			4 362 196	4 362 196			4 362 196	4 362 196			4 362 196	4 362 196			4 362 196	
B3	Közhatalmi bevételek		63 900 000			63 900 000	64 117 706			64 117 706	59 598 270			59 598 270	60 384 212			60 384 212	68 081 699			68 081 699	900020
B34	Vagyoni típusú adók		20 800 000			20 800 000	20 800 000			20 800 000	21 900 000			21 900 000	22 463 128			22 463 128	24 640 660			24 640 660	
	Építményadó	ÁHK	2 800 000			2 800 000	2 800 000			2 800 000	2 900 000			2 900 000	2 951 233								

Megnevezés		Áfa kat.	1/2024. (II.14.) önkorm.rendelet						4/2024. (V.29.) önkorm.rendelet						7/2024. (XI.15.) önkorm.rendelet						10/2024. (XII.06.) önkorm.rendelet						/2025. (IV.) önkorm.rendelet					
			Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0			0	3 012 983	0	3 012 983			3 012 983	3 174 765	0	3 174 765			3 174 765	3 174 765	0	3 174 765			3 174 765	3 174 765	0	3 174 765			3 174 765
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0			0	3 012 983		3 012 983			3 012 983	3 174 765		3 174 765			3 174 765	3 174 765		3 174 765			3 174 765	3 174 765		3 174 765			3 174 765
	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei				0			0	3 012 983		3 012 983			3 012 983	3 174 765		3 174 765			3 174 765	3 174 765		3 174 765			3 174 765	3 174 765		3 174 765			3 174 765
B4	Működési bevételek		80 000	16 142 770	16 222 770			16 222 770	80 000	16 142 770	16 222 770			16 222 770	80 000	18 100 000	18 180 000			18 180 000	80 000	18 115 574	18 195 574			18 195 574	159 879	17 502 528	17 662 407			17 662 407
B402	Szolgáltatások ellenértéke		0	2 000 000	2 000 000			2 000 000	0	2 000 000	2 000 000			2 000 000	0	2 000 000	2 000 000			2 000 000	0	2 000 000	2 000 000			2 000 000	0	1 913 224	1 913 224			1 913 224
B403	Kücsvetített szolgáltatások ellenértéke		0		0			0	0	0				0	0	0				0	0					0	0					0
B405	Ellátási díjak		0	10 942 770	10 942 770			10 942 770	0	10 942 770	10 942 770			10 942 770	0	12 500 000	12 500 000			12 500 000	0	12 500 000	12 500 000			12 500 000	0	11 889 016	11 889 016			11 889 016
B406	Kiscámított Áfa		0	3 200 000	3 200 000			3 200 000	0	3 200 000	3 200 000			3 200 000	0	3 600 000	3 600 000			3 600 000	0	3 615 574	3 615 574			3 615 574	0	3 700 288	3 700 288			3 700 288
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		30 000		30 000			30 000	30 000		30 000			30 000	30 000		30 000			30 000	30 000			30 000		30 000	23 256		23 256			23 256
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	AM	30 000		30 000			30 000	30 000		30 000			30 000	30 000		30 000			30 000	30 000			30 000		30 000	23 256		23 256			23 256
B411	Egyéb működési bevételek		50 000		50 000			50 000	50 000		50 000			50 000	50 000		50 000			50 000	50 000			50 000		50 000	136 623		136 623			136 623
B8	Finanszírozási bevételek		70 488 800	48 157 495	118 646 295			118 646 295	71 203 377	48 531 689	119 735 066			119 735 066	71 203 377	48 699 005	119 902 382			119 902 382	72 703 377	48 683 431	121 386 808			121 386 808	65 767 490	46 543 967	112 311 457			112 311 457
B81	Belföldi finanszírozás bevételei		70 488 800	48 157 495	118 646 295			118 646 295	71 203 377	48 531 689	119 735 066			119 735 066	71 203 377	48 699 005	119 902 382			119 902 382	72 703 377	48 683 431	121 386 808			121 386 808	65 767 490	46 543 967	112 311 457			112 311 457
B813	Maradvány igénybevétele		0	0	0			0	1 228 317	-139 546	1 088 771			1 088 771	1 228 317	-139 546	1 088 771			1 088 771	1 228 317	-139 546	1 088 771			1 088 771	1 228 317	-139 546	1 088 771			1 088 771
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	ÁHK	0		0			0	1 228 317	-139 546	1 088 771			1 088 771	1 228 317	-139 546	1 088 771			1 088 771	1 228 317	-139 546	1 088 771			1 088 771	1 228 317	-139 546	1 088 771			1 088 771
B816	Központi, irányító szervi támogatás		70 488 800	48 157 495	118 646 295			118 646 295	69 975 060	48 671 235	118 646 295			118 646 295	69 975 060	48 838 551	118 813 611			118 813 611	71 475 060	48 822 977	120 298 037			120 298 037	64 539 173	46 683 513	111 222 686			111 222 686
	Összes állami támogatás		50 613 605	31 755 300	82 368 905			82 368 905	50 613 605	31 755 300	82 368 905			82 368 905	50 613 605	33 240 766	83 854 371			83 854 371	50 613 605	33 240 766	83 854 371			83 854 371	50 613 605	35 837 901	86 451 506			86 451 506
	önkormányzati hozzájárulás	ÁHK	19 875 195	16 402 195	36 277 390			36 277 390	19 361 455	16 915 935	36 277 390			36 277 390	19 361 455	15 597 785	34 959 240			34 959 240	20 861 455	15 582 211	36 443 666			36 443 666	13 925 568	10 845 612	24 771 180			24 771 180
BEVETELEK ÖSSZESEN			70 568 800	64 300 265	134 869 065			134 869 065	74 296 360	64 674 459	138 970 819			138 970 819	74 458 142	66 799 005	141 257 147			141 257 147	75 958 142	66 799 005	142 757 147			142 757 147	69 102 134	64 046 495	133 148 629			133 148 629

Cofog

018030

6. melléklet a /2025. (IV.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés		1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet				4/2024. (V.29.) önkormányzati rendelet				7/2024. (XI.15.) önkormányzati rendelet				10/2024. (XII.06.) önkormányzati rendelet				/2025. (IV.) 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	54 271 599			54 271 599
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	25 954 041			25 954 041
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	23 950 879			23 950 879
K1102	Normatív jutalmak	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K1103	Céljuttatás, projektprémium	0			0	208 162			208 162	208 162			208 162	705 000			705 000	703 162			703 162
K1107	Béren kívüli juttatások	0			0	0			0	0			0	150 000			150 000	150 000			150 000
K1108	Ruházati költségterítés	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K1109	Közlekedési költségterítés/kiküldetés	675 789			675 789	675 789			675 789	150 000			150 000	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	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	28 317 558			28 317 558
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	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	7 733 732			7 733 732
K123	Egyéb külső személyi juttatások	350 000			350 000	700 000			700 000	700 000			700 000	800 000			800 000	583 826			583 826
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	7 500 000			7 500 000	7 464 510			7 464 510
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	64 439 443			64 439 443
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	5 366 771			5 366 771
K311	Szakmai anyagok beszerzése	300 000			300 000	300 000			300 000	300 000			300 000	300 000			300 000	248 394			248 394
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	5 118 377			5 118 377
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	2 459 399			2 459 399
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 745 000			1 745 000	1 745 000			1 745 000	1 745 000			1 745 000	1 745 000			1 745 000	1 677 697			1 677 697
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	975 000			975 000	975 000			975 000	900 000			900 000	900 000			900 000	781 702			781 702
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	46 300 678			46 300 678
K331	Közzetemi 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	13 271 524			13 271 524
	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	5 514 902			5 514 902
	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	6 137 958			6 137 958
	víz- és csatorna	500 000			500 000	766 000			766 000	1 603 035			1 603 035	1 667 035			1 667 035	1 618 664			1 618 664
K332	Vásárolt élelmzés	0			0	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	434 598			434 598
K334	Karbantartási, kisjavítási 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	7 514 632			7 514 632
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	186 264			186 264
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	17 962 050			17 962 050
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	6 931 610			6 931 610
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			3 100 000	1 945 149			1 945 149
K341	Kiküldetések kiadásai	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			100 000	130 000			100 000	100 000			100 000
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	1 845 149			1 845 149
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	8 367 446			8 367 446
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	8 123 472			8 123 472
K352	Fizetendő ÁFA	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000	138 000			138 000	138 000			138 000
K355	Egyéb dologi kiadások	400 000			400 000	400 000			400 000	300 000			300 000	300 000			300 000	105 974			105 974
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	5 993 898	0		5 993 898
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	5 993 898			5 993 898
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	11 062 591	2 943 800		14 006 391
K502	Elvonások és befizetések	2 500 000			2 500 000	1 500 000			1 500 000	0			0	0			0	0			

Megnevezés		1/2024. (II.14.) önkorm.rend.				4/2024. (V.29.) önkorm.rend.				7/2024. (XI.15.) önkorm.rend.				10/2024. (XII.06.) önkorm.rend.				/2025. (IV.) 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	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	80 212 599			80 212 599
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	77 046 344			77 046 344
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	64 705 200			64 705 200
K1103	Céltuttatás, 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	4 641 849			4 641 849
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	4 816 120			4 816 120
K1108	Ruházati költségterítés	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000	0			0
K1109	Közeledési költségterítés/kiküldetés	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	944 400			944 400
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	1 938 775			1 938 775
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	3 166 255			3 166 255
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	2 825 970			2 825 970
K123	Egyéb külső személyi juttatások	150 000			150 000	382 000			382 000	340 285			340 285	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	11 713 058			11 713 058
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	41 222 972			41 222 972
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	28 213 281			28 213 281
K311	Szakmai anyagok beszerzése	400 000			400 000	400 000			400 000	400 000			400 000	400 000			400 000	423 093			423 093
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	27 790 188			27 790 188
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	2 483 179			2 483 179
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	2 483 179			2 483 179
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0			0	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	3 794 668			3 794 668
K332	Vásárolt élelmezés	0			0	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	387 276			387 276
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000	100 000			100 000	31 790			31 790
K335	Közvetített szolgáltatások	0			0	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	1 296 000			1 296 000
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	2 079 602			2 079 602
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	150 000			150 000	150 000			150 000	350 000			350 000	300 000			300 000	282 467			282 467
K341	Kiküldetések kiadásai	150 000			150 000	150 000			150 000	350 000			350 000	300 000			300 000	282 467			282 467
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	6 449 377			6 449 377
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	6 276 230			6 276 230
K352	Fizetendő ÁFA	0			0	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	173 147			173 147
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K6	Beruházások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K7	Felújítások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	0			0	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	133 148 629			133 148 629

Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése
Általános- és céltartalékok (Ft)

1/2024. (II.14.) önkorm.rend.				4/2024. (V.29.) önkorm.rend.				7/2024. (XI.15.) önkorm.rend.				10/2024. (XII.06.) önkorm.rend.				/2025. (IV.) önkorm.rend.			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	SZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	SZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	SZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	SZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	SZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	MINDÖSSZESEN			
Általános tartalékok	K513	4 700 000		4 700 000	13 656 757		13 656 757	23 637 521		23 637 521	24 443 492		24 443 492	9 577 421		9 577 421			
Viziközmű		1 485 170		1 485 170	1 485 170		1 485 170	733 425		733 425	733 425		733 425	733 425		733 425			
Pályázatok		0		0	0		0	0		0	0		0	0		0			
Céltartalékok	K513	1 485 170		1 485 170	1 485 170		1 485 170	733 425		733 425	733 425		733 425	733 425		733 425			
6 185 170				15 141 927				24 370 946				25 176 917				10 310 846			

Szár Községi Önkormányzat

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

adatok Ft-ban																		
Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	futamidő/kezesség	kötelezettség	2024.01.01-jén fennálló tartozás összesen	2024. évi törlesztés összege	2025. évi törlesztés összege	2026. évi törlesztés összege	2027. évi törlesztés összege	2028. évi törlesztés összege	2029. évi törlesztés összege	2030. évi törlesztés összege	2031. évi törlesztés összege	2032. évi törlesztés összege	2033. évi törlesztés összege	2034. évi törlesztés összege	2035. évi törlesztés összege			
I. Hitelek:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
II. Értékpapír forgalomba hozatal:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
III: Váltó kibocsátása		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
IV: Pénzügyi lízing		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
V. Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés	180 hónap	39 599 283	33 762 291	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	1 658 842			
Adósságot keletkeztető ügylet összesen:		39 599 283	33 762 291	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	2 918 496	1 658 842	0	0	0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége és esedékessége	Bevétel összege 2024	Bevétel összege 2025	Bevétel összege 2026	Bevétel összege 2027	Bevétel összege 2028	Bevétel összege 2029	Bevétel összege 2030	Bevétel összege 2031	Bevétel összege 2032	Bevétel összege 2033	Bevétel összege 2034	Bevétel összege 2035	Bevétel összege 2036	Bevétel összege 2037	Bevétel összege 2038
1. Helyi adók	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban	66 885 828	74 000 000	74 000 000	74 000 000	74 000 000	74 000 000	74 000 000	74 000 000	74 000 000	74 000 000	74 000 000	74 000 000	37 000 000	37 000 000	37 000 000
2. Települési adó	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 800 000	20 800 000	20 800 000
3. Gépjárműadó	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban															
4. Kamatbevételek	nem meghatározott	4 516 402	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
5. Bírság																
6. Vagyon bérbeadásából, hasznobérbeadásából, üzemeltetéséből származó díjbevétel (kivétel víziközművek bérleti díja)	nem meghatározott	19 964 176	23 550 000	21 080 000	21 080 000	21 080 000	21 080 000	21 080 000	21 080 000	21 080 000	21 080 000	21 080 000	21 080 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000
7.Egyéb sajátos bevételek	nem meghatározott	0														
Összesen		91 366 406	101 050 000	98 580 000	98 580 000	98 580 000	98 580 000	98 580 000	98 580 000	98 580 000	98 580 000	98 580 000	98 580 000	74 600 000	74 600 000	74 600 000
50%		45 683 203	50 525 000	49 290 000	49 290 000	49 290 000	49 290 000	49 290 000	49 290 000	49 290 000	49 290 000	49 290 000	49 290 000	37 300 000	37 300 000	37 300 000

10. melléklet a /2025. (IV.) önkormányzati rendelethez

Szár Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése

a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)

Önkormányzati előirányzatok																
		1/2024. (II.14.) önkorm.rend.			4/2024. (V.29.) önkorm.rend.			7/2024. (XI.15.) önkorm.rend.			10/2024. (XII.06.) önkorm.rend.			2025. (IV.) önkorm.rend.		
Rovat megnevezése	Rovatszám	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61															
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	200 000	200 000	0	50 000	50 000	0	50 000	50 000	0	50 000	50 000	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	600 000	600 000	0	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0	893 379	893 379	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 250 000	2 250 000	0	5 684 800	5 684 800	0	5 718 600	5 718 600	0	6 923 600	6 923 600	0	5 192 084	5 192 084	0
Részesedések beszerzése	K65															
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66															
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	680 500	680 500	0	1 703 896	1 703 896	0	1 713 022	1 713 022	0	2 038 022	2 038 022	0	1 643 074	1 643 074	0
BERUHÁZÁSOK		3 130 500	3 130 500	0	8 038 696	8 038 696	0	8 481 622	8 481 622	0	10 011 622	10 011 622	0	7 728 537	7 728 537	0
Ingatlanok felújítása	K71	542 274	542 274	0	739 274	739 274	0	1 182 274	1 182 274	0	1 182 274	1 182 274	0	685 556	685 556	0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0			0			0			0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0			0			0			0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	146 414	146 414	0	199 414	199 414	0	319 414	319 414	0	319 414	319 414	0	185 100	185 100	0
FELÚJÍTÁSOK		688 688	688 688	0	938 688	938 688	0	1 501 688	1 501 688	0	1 501 688	1 501 688	0	870 656	870 656	0