

## ELŐTERJESZTÉS

### a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. május 4-i rendes ülésének 1. napirendi pontjához

**Tárgy: A 2025. évi költségvetés módosítása (4. módosítás)**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi önkormányzat 2025. évi költségvetését a 14/2025. (III.3.) határozatával fogadta el, majd az 51/2025. (VI.30.) számú és a 58/2025. (IX.29.) számú, majd 84/2025. (XII.2.) határozatával módosította.

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

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

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

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

„(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - **negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.** Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli,

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

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

Fenti rendelkezésekre tekintettel megállapítható, hogy a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetését módosítani szükséges.

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

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetés módosításáról szóló határozati javaslatot támogatni szíveskedjen.

Szár, 2026. április 30.

*M. Szabó Tiborné*  
**M. Szabó Tiborné**  
elnök



## HATÁROZATI JAVASLAT

### Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026. (...) határozata a Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról

A Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 84/2025. (XII.2.) számú határozatát hatályon kívül helyezi, és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (3) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján az Önkormányzat 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

1. A Képviselő-testület az **Önkormányzat** a 2025. évi **költségvetésének**
  - a) bevételi főösszegét 660 428 893 Ft-ban
  - b) kiadási főösszegét 660 428 893 Ft-banállapítja meg.
2. A Képviselő-testület az Önkormányzat **költségvetési**
  - a) bevételeinek összegét 591 935 400 Ft-ban
  - b) kiadásainak összegét 660 428 893 Ft-banállapítja meg.
3. A Képviselő-testület az Önkormányzat **finanszírozási**
  - a) bevételeinek összegét 68 493 493 Ft-ban
  - b) kiadásainak összegét 0 Ft-banállapítja meg.
4. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi **költségvetési maradványának** az összegét 68 493 493 Ft-ban állapítja meg, amelyet az Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenlegében mutatkozó hiány belső finanszírozására vesz igénybe.
5. A Képviselő-testület az Önkormányzat
  - a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 68 493 493 Ft-ban;
  - b) maradvánnyal korrigált költségvetési egyenlegének összegét: 0 Ft-banállapítja meg.
6. Az 1-5. pontban megállapított költségvetési főösszegek részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban az **1. melléklet** tartalmazza.
7. Az **Önkormányzat intézmények nélküli** költségvetési főösszegeinek részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a **2. melléklet** tartalmazza.
8. A **Szári Napsugár Kindergarten Óvoda és Bölcsőde** (a továbbiakban: **Óvoda**) költségvetési főösszegeit, valamint annak részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a **3. melléklet** tartalmazza.

9. A **Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskola** (a továbbiakban: **Iskola**) költségvetési főösszegeit, valamint annak részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a **4. melléklet** tartalmazza.
10. Az **Önkormányzat** 2025. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti és kormányzati funkciónkénti bontásban, valamint az előirányzat felhasználási tervet az **5. melléklet** tartalmazza.
11. Az **Óvoda** 2025. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok és feladatellátás szerinti bontásban a **6. melléklet** tartalmazza.
12. Az **Iskola** 2025. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok és feladatellátás szerinti bontásban a **7. melléklet** tartalmazza.
13. Az **Önkormányzat** 2025. évi költségvetési **kiadásait** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti és kormányzati funkciónkénti bontásban, valamint az előirányzat felhasználási tervet a **8. melléklet** tartalmazza.
14. Az **Óvoda** 2025. évi költségvetési **kiadásait** kiemelt előirányzatok, rovatok és feladatellátás szerinti bontásban a **9. melléklet** tartalmazza.
15. Az **Iskola** 2025. évi költségvetési **kiadásait** kiemelt előirányzatok, rovatok és feladatellátás szerinti bontásban a **10. melléklet** tartalmazza.
16. a) Az Önkormányzat elnöke (a továbbiakban: elnök) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésére figyelemmel jogosult az e rendeletben megjelenő valamennyi önkormányzati bevételi és kiadási előirányzat módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a költségvetésben szereplő előirányzatoknak az általános tartalékkal, céltartalékkal szemben történő módosítására 500 000 Ft összeghatárig.
  - b) Az Önkormányzat kiadási előirányzatait, a meghatározott céllal kapott működési célú támogatások államháztartáson belülről, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a működési célú átvett pénzeszközök, és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt bevételi előirányzatainak egyidejű növelésével az elnök megemelheti.
  - c) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai belüli rovatok között az elnök vagy az általa írásban kijelölt személy átcsoportosítást hajthat végre.
  - d) Az a) – c) pontban foglalt átcsoportosítás, előirányzat módosítás a döntést követő legközelebbi költségvetésmódosítás során kerül átvezetésre.
17. a) A költségvetési szerv kiadási előirányzatait, a meghatározott céllal kapott működési célú támogatások államháztartáson belülről, a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a működési célú átvett pénzeszközök, és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt bevételi előirányzatainak egyidejű növelésével a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben, az elnök jóváhagyásával megemelheti.
  - b) A költségvetési szerv kiemelt kiadási előirányzatai között a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben, az elnök jóváhagyásával, átcsoportosítást hajthat végre.
  - c) A költségvetési szerv kiemelt előirányzatai belüli rovatok között a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre.

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

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

Határidő: folyamatos

Felelős: elnök

Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat összevont költségvetési összesítő - 2025. év															
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-." egyenleg hiány)	
Bevétel előirányzatok	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) hat.	51/2025. (VI.30.) hat.	58/2025. (IX.29.) hat.	/2025. (XII.02.) hat.	/2026. (.) hat.	Kiadási előirányzatok	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) hat.	51/2025. (VI.30.) hat.	58/2025. (IX.29.) hat.	/2025. (XII.02.) hat.	/2026. (.) hat.		
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	464 173 152	545 279 367	546 048 160	549 678 160	554 584 889	567 900 232	Személyi juttatások	344 389 553	410 121 897	410 121 897	425 028 617	429 128 617	425 128 617	
	Közhatalmi bevételek							Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 539 136	55 674 846	55 674 846	61 104 011	61 714 012	61 104 011	
	Működési bevételek	5 792 802	3 850 000	3 450 000	3 450 000	3 688 405	4 035 168	Dologi kiadások	49 743 436	72 372 311	72 925 846	71 050 185	72 376 108	80 111 411	
	Működési célú átvett pénzeszközök							Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 381	150 000	150 000	150 000	110 000	150 000	
	Működési bevételek összesen	469 965 954	549 129 367	549 498 160	553 128 160	558 273 294	571 935 400	Egyéb működési célú kiadások	6 425 000	12 361 780	12 391 079	13 349 310	13 788 645	14 208 075	
									<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>444 203 506</b>	<b>550 680 834</b>	<b>551 263 668</b>	<b>570 682 123</b>	<b>577 117 382</b>	<b>580 702 114</b>
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 400 000	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	Beruházások	11 973 464	17 564 000	30 909 663	27 248 023	28 456 585	25 848 023	
	Felhalmozási bevételek							Felújítások	56 328 767	48 514 015	55 421 497	43 691 507	41 192 820	53 878 756	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	18 400 000	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>68 302 231</b>	<b>66 078 015</b>	<b>86 331 160</b>	<b>70 939 530</b>	<b>69 649 405</b>	<b>79 726 779</b>	<b>-59 726 779</b>
Költségvetési bevételek összesen	488 365 954	549 129 367	569 498 160	573 128 160	578 273 294	591 935 400	Költségvetési kiadások összesen	512 505 737	616 758 849	637 594 828	641 621 653	646 766 787	660 428 893	-68 493 493	
<b>HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY</b>														68 493 493	
Költségvetési maradvány	92 633 276	67 629 482	68 096 668	68 493 493	68 493 493	68 493 493	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen	512 505 737	616 758 849	637 594 828	641 621 653	646 766 787	660 428 893	0	
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	580 999 230	616 758 849	637 594 828	641 621 653	646 766 787	660 428 893	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>								
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>							<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>								
Finanszírozási bevételek	92 633 276	68 096 668	68 096 668	68 493 493	68 493 493	68 493 493	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	68 493 493	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>							<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>								
Összesen	580 999 230	617 226 035	637 594 828	641 621 653	646 766 787	660 428 893	Összesen	512 505 737	616 758 849	637 594 828	641 621 653	646 766 787	660 428 893	0	

Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2025. év																
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg (többlet); "- " egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) hat.	51/2025. (VI.30.) hat.	58/2025. (IX.29.) hat.	/2025. (XII.02.) hat.	/2026. (.) hat.	Kiadási előirányzatok	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) hat.	51/2025. (VI.30.) hat.	58/2025. (IX.29.) hat.	/2025. (XII.02.) hat.	/2026. (.) hat.			
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	445 322 739	538 389 367	539 158 160	542 788 160	542 788 160	554 013 695	Működési kiadások	Személyi juttatások							
	Közhatalmi bevételek								Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
	Működési bevételek	1 671 782	1 000 000	600 000	600 000	977 460	1 185 168		Dologi kiadások	4 315 505	5 247 444	5 800 979	4 940 318	5 271 616	5 005 007	
	Működési célú átvett pénzeszközök								Ellátottak pénzbeli juttatásai							
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>446 994 521</b>	<b>539 389 367</b>	<b>539 758 160</b>	<b>543 388 160</b>	<b>543 765 620</b>	<b>555 198 863</b>		Egyéb működési célú kiadások	1 190 000	7 198 780	7 228 079	8 186 310	8 370 758	9 045 075	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 400 000	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	Felhalmozási kiadások	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>5 505 505</b>	<b>12 446 224</b>	<b>13 029 058</b>	<b>13 126 628</b>	<b>13 642 374</b>	<b>14 050 082</b>	<b>541 148 781</b>
	Felhalmozási bevételek								Beruházások	5 088 592	1 054 000	19 303 367	15 753 724	15 753 724	15 553 724	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								Felújítások	24 507 999	0	23 498 507	23 498 507	23 539 820	23 539 820	
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>18 400 000</b>	<b>0</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>		Egyéb felhalmozási kiadások					0	0	
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>465 394 521</b>	<b>539 389 367</b>	<b>559 758 160</b>	<b>563 388 160</b>	<b>563 765 620</b>	<b>575 198 863</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>35 102 096</b>	<b>13 500 224</b>	<b>55 830 932</b>	<b>52 378 859</b>	<b>52 935 918</b>	<b>53 143 626</b>	<b>522 055 237</b>
<b>HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSARA SZOLGÁLÓ KÖLTSÉGVETÉSI</b>																
Költségvetési maradvány	12 140 187	6 500 000	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186								6 967 186		
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	477 534 708	545 889 367	566 725 346	570 355 346	570 732 806	582 166 049	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen	35 102 096	13 500 224	55 830 932	52 378 859	52 935 918	53 143 626	529 022 423		
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>							<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>									
Finanszírozási bevételek	12 140 187	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	Finanszírozási kiadások	435 465 426	532 389 143	510 894 414	517 976 487	517 796 888	529 022 423	-522 055 237		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>							<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>									
<b>Összesen</b>	<b>477 534 708</b>	<b>546 356 553</b>	<b>566 725 346</b>	<b>570 355 346</b>	<b>570 732 806</b>	<b>582 166 049</b>	<b>Összesen</b>	<b>470 567 522</b>	<b>545 889 367</b>	<b>566 725 346</b>	<b>570 355 346</b>	<b>570 732 806</b>	<b>582 166 049</b>	<b>0</b>		

## Szári Napsugár Német Nemzetiségi Óvoda költségvetése - 2025. év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-." egyenleg hiány)	
Bevételi előirányzatok	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) hat.	51/2025. (VI.30.) hat.	58/2025. (IX.29.) hat.	/2025. (XII.02.) hat.	/2026. (.) hat.	Kiadási előirányzatok	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) hat.	51/2025. (VI.30.) hat.	58/2025. (IX.29.) hat.	/2025. (XII.02.) hat.	/2026. (.) hat.		
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 036 502	0	0	0	1 721 397	0	Személyi juttatások	119 976 578	141 642 843	141 642 843	150 154 444	150 254 444	150 254 444	
	Közhatalmi bevételek							Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 057 636	19 414 069	19 414 069	20 405 662	20 508 663	20 405 662	
	Működési bevételek	3 097 987	2 850 000	2 850 000	2 850 000	2 400 000	2 850 000	Dologi kiadások	13 418 741	19 540 702	19 540 702	18 695 226	20 004 652	20 695 226	
	Működési célú átvett pénzeszközök							Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0	0	
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>8 134 489</b>	<b>2 850 000</b>	<b>2 850 000</b>	<b>2 850 000</b>	<b>4 121 397</b>	<b>2 850 000</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>151 687 955</b>	<b>185 760 614</b>	<b>185 760 614</b>	<b>194 418 332</b>	<b>196 185 646</b>	<b>196 518 332</b>	<b>-193 668 332</b>
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							Beruházások	3 888 987	6 350 000	1 446 296	5 357 706	4 682 190	4 157 706	
	Felhalmozási bevételek							Felújítások	5 657 558	17 304 746	17 304 746	4 953 000	4 953 000	11 022 268	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							Egyéb felhalmozási kiadások							
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>9 546 545</b>	<b>23 654 746</b>	<b>18 751 042</b>	<b>10 310 706</b>	<b>9 635 190</b>	<b>15 179 974</b>	<b>-15 179 974</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>8 134 489</b>	<b>2 850 000</b>	<b>2 850 000</b>	<b>2 850 000</b>	<b>4 121 397</b>	<b>2 850 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>161 234 500</b>	<b>209 415 360</b>	<b>204 511 656</b>	<b>204 729 038</b>	<b>205 820 836</b>	<b>211 698 306</b>	<b>-208 848 306</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>							<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>								
Finanszírozási bevételek	186 705 525	206 565 360	201 661 656	201 879 038	201 699 439	208 848 306	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	208 848 306	
Költségvetési maradvány	39 252 073	33 327 808	33 327 808	33 605 514	33 605 514	33 605 514									
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>							<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>								
<b>Összesen</b>	<b>194 840 014</b>	<b>209 415 360</b>	<b>204 511 656</b>	<b>204 729 038</b>	<b>205 820 836</b>	<b>211 698 306</b>	<b>Összesen</b>	<b>161 234 500</b>	<b>209 415 360</b>	<b>204 511 656</b>	<b>204 729 038</b>	<b>205 820 836</b>	<b>211 698 306</b>	<b>0</b>	

Szári Romhányi György Nyelvtanító Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetése - 2025. év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-." egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) határozat	51/2025. (VI.30.) hat.	58/2025. (IX.29.) hat.	/2025. (XII.02.) hat.	/2026. (.) hat.	Kiadási előirányzatok	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) határozat	51/2025. (VI.30.) hat.	58/2025. (IX.29.) hat.	/2025. (XII.02.) hat.	/2026. (.) hat.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 813 911	6 890 000	6 890 000	6 890 000	10 075 332	13 886 537	Személyi juttatások	224 412 975	268 479 054	268 479 054	274 874 173	278 874 173	274 874 173
	Közhatalmi bevételek							Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 481 500	36 260 777	36 260 777	40 698 349	41 205 349	40 698 349
	Működési bevételek	1 023 033	0	0	0	310 945	0	Dologi kiadások	32 009 190	47 584 165	47 584 165	47 414 641	47 099 840	54 411 178
	Működési célú átvett pénzeszközök							Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 381	150 000	150 000	150 000	110 000	150 000
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>14 836 944</b>	<b>6 890 000</b>	<b>6 890 000</b>	<b>6 890 000</b>	<b>10 386 277</b>	<b>13 886 537</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>287 010 046</b>	<b>352 473 996</b>	<b>352 473 996</b>	<b>363 137 163</b>	<b>367 289 362</b>	<b>370 133 700</b>
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							Beruházások	2 995 885	10 160 000	10 160 000	6 136 593	8 020 671	6 136 593
	Felhalmozási bevételek							Felújítások	26 163 210	31 209 269	14 618 244	15 240 000	12 700 000	19 316 668
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							Egyéb felhalmozási kiadások						
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>29 159 095</b>	<b>41 369 269</b>	<b>24 778 244</b>	<b>21 376 593</b>	<b>20 720 671</b>	<b>25 453 261</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>14 836 944</b>	<b>6 890 000</b>	<b>6 890 000</b>	<b>6 890 000</b>	<b>10 386 277</b>	<b>13 886 537</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>316 169 141</b>	<b>393 843 265</b>	<b>377 252 240</b>	<b>384 513 756</b>	<b>388 010 033</b>	<b>395 586 961</b>	<b>-381 700 424</b>
<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK</b>							<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK</b>							
Finanszírozási bevételek	709 252 990	386 953 265	370 362 240	377 623 756	377 623 756	381 700 424	Finanszírozási kiadások	380 000 000	0	0	0	0	0	381 700 424
Költségvetési maradvány	41 241 016	27 801 674	27 801 674	27 920 793	27 920 793	27 920 793								
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>							<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>							
<b>Összesen</b>	<b>724 089 934</b>	<b>393 843 265</b>	<b>377 252 240</b>	<b>384 513 756</b>	<b>388 010 033</b>	<b>395 586 961</b>	<b>Összesen</b>	<b>696 169 141</b>	<b>393 843 265</b>	<b>377 252 240</b>	<b>384 513 756</b>	<b>388 010 033</b>	<b>395 586 961</b>	<b>0</b>

Megnevezés	2024. évi tény	14/2025. (III.03.) határozat	51/2025. (VI.30.) határozat	58/2025. (IX.29.) határozat	/2025. (XII.02.) határozat	/2026. (.) hat.	Módosított előirányzat kormányzati funkcióként				Módosított előirányzat tervezett havi ütemezése												
							011140 Igazgatás	018010 Önk. elszámolásai a közp. ktgvetéssel	018030 Támogatási célú fin. műveletek	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellés támogat.	1. hó	2. hó	3. hó	4. hó	5. hó	6. hó	7. hó	8. hó	9. hó	10. hó	11. hó	12. hó	
<b>B1</b> Működési célú támogatások államháztartáson belülről	445 322 739	538 389 367	539 158 160	542 788 160	542 788 160	554 013 695	0	0	548 611 567	5 402 128	38 929 499	51 867 933	44 618 716	45 609 780	43 061 881	45 867 349	44 307 349	45 598 410	45 731 806	45 731 806	45 731 806	56 957 360	554 013 695
<b>B16</b> Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	445 322 739	538 389 367	539 158 160	542 788 160	542 788 160	554 013 695	0	0	548 611 567	5 402 128	38 929 499	51 867 933	44 618 716	45 609 780	43 061 881	45 867 349	44 307 349	45 598 410	45 731 806	45 731 806	45 731 806	56 957 360	554 013 695
Központi költségvetési szervtől kapott működési támogatás	442 053 649	533 669 367	534 056 032	537 386 032	537 386 032	548 611 567	0	0	548 611 567	0	37 369 499	51 867 933	44 618 716	44 618 716	43 061 881	44 307 349	44 307 349	44 307 346	45 731 806	45 731 806	45 731 806	56 957 360	548 611 567
köznevelési támogatás	442 053 649	533 669 367	534 056 032	537 386 032	537 386 032	548 611 567	0	0	548 611 567	0	37 369 499	51 867 933	44 618 716	44 618 716	43 061 881	44 307 349	44 307 349	44 307 346	45 731 806	45 731 806	45 731 806	56 957 360	548 611 567
Központi kezelési előirányzattól kapott működési támogatás	3 269 090	4 720 000	5 102 128	5 402 128	5 402 128	5 402 128	0	0	0	5 402 128	1 560 000	0	0	991 064	0	1 560 000	0	1 291 064	0	0	0	0	5 402 128
működési támogatás	1 040 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	0	0	0	3 120 000	1 560 000	0	0	0	0	1 560 000	0	0	0	0	0	0	3 120 000
NKUL-KP-1-2024/2-000073 Két zenés sváb délután szervezése	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NKUL-KP-1-2025/1-000302 Zarándoklat szervezése...búcsúba feladatalapú támogatás	1 629 090	1 600 000	1 982 128	1 982 128	1 982 128	1 982 128	0	0	0	1 982 128	0	0	0	991 064	0	0	0	991 064	0	0	0	0	300 000
<b>B2</b> Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 400 000	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	0	0	0	20 000 000	0	0	0	0	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000
<b>B25</b> Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	18 400 000	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	0	0	0	20 000 000	0	0	0	0	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000
Központi kezelési előirányzattól kapott felhalmozási támogatás	18 400 000	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	0	0	0	20 000 000	0	0	0	0	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000
NEMZ-E-25-0021 iskola épület energiahatékonyságú beruházás			10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000
NEMZ-E-25-0022 óvoda épület energiahatékonyságú beruházás			10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000
NEMZ-N-24-0017 iskola épület energiahatékonyságú beruházás	9 000 000						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NEMZ-N-24-0016 óvoda épület energiahatékonyságú beruházás	9 400 000						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B3</b> Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B4</b> Működési bevételek	1 671 782	1 000 000	600 000	600 000	977 460	1 185 168	1 185 168	0	0	0	1	0	203 378	0	0	242 185	0	0	399 580	0	132 316	207 708	1 185 168
<b>B408</b> Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 671 782	1 000 000	600 000	600 000	977 459	1 185 167	1 185 167	0	0	0	0	0	203 378	0	0	242 185	0	0	399 580	0	132 316	207 708	1 185 167
B4081 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 671 782	1 000 000	600 000	600 000	977 459	1 185 167	1 185 167	0	0	0	0	0	203 378	0	0	242 185	0	0	399 580	0	132 316	207 708	1 185 167
<b>B411</b> Egyéb működési bevételek		0			1	1	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Egyéb különféle működési bevételek		0			1	1	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
<b>B5</b> Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B6</b> Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B7</b> Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B8</b> Finanszírozási bevételek	12 140 187	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 967 186
<b>B81</b> Belföldi finanszírozás bevételei	12 140 187	6 500 000	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 967 186
<b>B813</b> Maradvány igénybevétele	12 140 187	6 500 000	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 967 186
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 140 187	6 500 000	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	6 967 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 967 186
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>477 534 708</b>	<b>546 356 553</b>	<b>566 725 346</b>	<b>570 355 346</b>	<b>570 732 806</b>	<b>582 166 049</b>	<b>8 152 354</b>	<b>0</b>	<b>548 611 567</b>	<b>25 402 128</b>	<b>38 929 500</b>	<b>51 867 933</b>	<b>44 822 094</b>	<b>45 609 780</b>	<b>63 061 881</b>	<b>46 109 534</b>	<b>44 307 349</b>	<b>45 598 410</b>	<b>46 131 386</b>	<b>45 731 806</b>	<b>45 864 122</b>	<b>64 132 254</b>	<b>582 166 049</b>

## Szári Napsugár Német Nemzetiségi Óvoda

Megnevezés	Áfa kategória	2024. évi tény				14/2025. (III.03.) határozat				51/2025. (VI.30.) határozat				58/2025. (IX.29.) határozat				/2025. (XII.02.) határozat				/2026. (.) határozat				Cofog
		Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	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 Mikoldási célú támogatások államháztartáson belülről		5 036 502			5 036 502	0			0	0			0	0			1 721 397			1 721 397	0				0	018030,084020,091140
B16 Egyéb mikoldási célú támogatások bevételei ÁH		5 036 502			5 036 502				0	0			0	0			1 721 397			1 721 397	0				0	
B4 Mikoldási bevételek		3 097 987			3 097 987	2 850 000			2 850 000	2 850 000			2 850 000	2 850 000			2 850 000			2 400 000	2 850 000				2 850 000	091130,091140,906020
B402 Szolgáltatások ellenértéke		720 000			720 000	850 000			850 000	850 000			850 000	850 000			850 000			600 000	850 000				850 000	
terembérelti díj	AM	720 000			720 000	850 000			850 000	850 000			850 000	850 000			850 000			600 000	850 000				850 000	
B408 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		2 350 001			2 350 001	2 000 000			2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000			2 000 000			1 500 000	2 000 000				2 000 000	
B4081 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek		410 256			410 256																2 000 000				2 000 000	
B4082 Egyéb kamptól (jártól) kamatok és kamattellegű bevételek	AM	1 939 745			1 939 745	2 000 000			2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000			2 000 000			1 500 000	0			0	0	
B411 Egyéb mikoldási bevételek		27 986			27 986	0			0	0			0	0			0			300 000	0				0	
Készletek visszatérítési		17 975			17 975	0			0	0			0	0			0			300 000	0				0	
B8 Finanszírozási bevételek		186 705 525			186 705 525	206 565 360			206 565 360	201 661 656			201 661 656	201 879 038			201 879 038			201 699 439	208 848 306				208 848 306	018030
B81 Belföldi finanszírozás bevételei		186 705 525			186 705 525	206 565 360			206 565 360	201 661 656			201 661 656	201 879 038			201 879 038			201 699 439	208 848 306				208 848 306	
B813 Maradvány igénybevétele		39 252 073			39 252 073	33 327 808			33 327 808	33 327 808			33 327 808	33 605 514			33 605 514			33 605 514	33 605 514				33 605 514	
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	ÁHK	39 252 073			39 252 073	33 327 808			33 327 808	33 327 808			33 327 808	33 605 514			33 605 514			33 605 514	33 605 514				33 605 514	
B816 Rőzpont, irányító szervi támogatás		147 453 452			147 453 452	173 237 552			173 237 552	168 333 848			168 333 848	168 273 524			168 273 524			168 093 925	175 242 792				175 242 792	
Állami támogatás	ÁHK	147 453 452			147 453 452	173 237 552			173 237 552	168 333 848			168 333 848	168 273 524			168 273 524			168 093 925	175 242 792				175 242 792	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>194 840 014</b>			<b>194 840 014</b>	<b>209 415 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>209 415 360</b>	<b>204 511 656</b>			<b>204 511 656</b>	<b>204 729 038</b>			<b>204 729 038</b>			<b>205 820 836</b>	<b>211 698 306</b>				<b>211 698 306</b>	

Megnevezés		Alfa kategória	2024. évi terv				14/2025. (III.03.) határozat				51/2025. (VI.30.) határozat				58/2025. (IX.29.) határozat				84/2025. (XII.02.) határozat				/2026. (.) határozat				Cofog
			Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező Feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		13 813 911			13 813 911	6 890 000		6 890 000	6 890 000		6 890 000	6 890 000		6 890 000	10 075 332		10 075 332	13 886 537		13 886 537				018030,084020,092120,091220		
B16	Egyéb működési célú támogatások		13 813 911			13 813 911	6 890 000		6 890 000	6 890 000		6 890 000	6 890 000		6 890 000	10 075 332		10 075 332	13 886 537		13 886 537				018030,084020,092120,900020,091220		
B4	Működési bevételek		1 025 033			1 025 033	0		0	0		0	0		0	310 945		310 945	0		0				018030,084020,092120,900020,091220		
B402	Szolgáltatások ellenértéke					0			0			0			0				0		0						
B406	Kiszámlázott ÁFA					0			0			0			0				0		0						
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		289 970			289 970	0		0	0		0	0		0	121 219		121 219	0		0						
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítési bevételek	AM	289 970			289 970	0		0	0		0	0		0	121 219		121 219	0		0						
B411	Egyéb működési bevételek		733 063			733 063	0		0	0		0	0		0	189 726		189 726	0		0				018030,091211,091213,091220,092113,092120,0,900020		
	Egyéb költséftel működési bevételek: kerékkötés	AM	733 063			733 063	0		0	0		0	0		0	189 726		189 726	0		0						
B8	Finanszírozási bevételek		709 252 990			709 252 990	386 953 265		386 953 265	370 362 240		370 362 240	377 623 756		377 623 756	377 623 756		377 623 756	381 700 424		381 700 424				018030		
B81	Belföldi finanszírozási bevételek		709 252 990			709 252 990	386 953 265		386 953 265	370 362 240		370 362 240	377 623 756		377 623 756	377 623 756		377 623 756	381 700 424		381 700 424						
B813	Működési célú igénybevételek		41 241 016			41 241 016	27 801 674		27 801 674	27 801 674		27 801 674	27 920 793		27 920 793	27 920 793		27 920 793	27 920 793		27 920 793				27 920 793		
B8131	Eltérítési és költségvetési maradványának igénybevétele	AHK	41 241 016			41 241 016	27 801 674		27 801 674	27 801 674		27 801 674	27 920 793		27 920 793	27 920 793		27 920 793	27 920 793		27 920 793				27 920 793		
B816	Kiszámlázott, iránymű szerinti támogatás		288 011 974			288 011 974	359 151 591		359 151 591	342 560 566		342 560 566	349 702 963		349 702 963	349 702 963		349 702 963	353 779 631		353 779 631				353 779 631		
	állami támogatás	AHK	288 011 974			288 011 974	359 151 591		359 151 591	342 560 566		342 560 566	349 702 963		349 702 963	349 702 963		349 702 963	353 779 631		353 779 631				353 779 631		
B817	Lekötött bankbetétek megcimentése	AHK	380 000 000			380 000 000	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0				900060		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>724 089 934</b>			<b>724 089 934</b>	<b>393 843 265</b>		<b>393 843 265</b>	<b>377 252 240</b>		<b>377 252 240</b>	<b>384 513 756</b>		<b>384 513 756</b>	<b>388 010 033</b>		<b>388 010 033</b>	<b>395 586 961</b>		<b>395 586 961</b>						



Szári Napsugár Német Nemzetiségi Óvoda

Megnevezés	2024. évi tény			14/2025. (II.03.) határozat			51/2025. (VI.30.) határozat			58/2025. (IX.29.) határozat			/2025. (XII.02.) határozat			/2026. (.) határozat				
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
<b>K1 Személyi juttatások</b>	119 976 578			119 976 578	141 642 843			141 642 843	141 642 843			141 642 843	150 154 444			150 154 444	150 254 444			150 254 444
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	118 781 621			118 781 621	140 142 843			140 142 843	140 142 843			140 142 843	148 854 444			148 854 444	148 954 444			148 954 444
K12 Külső személyi juttatások	1 194 957			1 194 957	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 300 000			1 300 000	1 300 000			1 300 000
<b>K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó</b>	13 057 636			13 057 636	19 414 069			19 414 069	19 414 069			19 414 069	20 405 662			20 405 662	20 508 663			20 405 662
<b>K3 Dologi kiadások</b>	13 418 741			13 418 741	19 540 702			19 540 702	19 540 702			19 540 702	18 695 226			18 695 226	20 004 652			20 695 226
<b>K31 Készletbeszerzés</b>	1 470 015			1 470 015	1 830 000			1 830 000	1 830 000			1 830 000	1 550 000			1 550 000	2 550 000			2 450 000
K311 Szakmai anyagok beszerzése	62 579			62 579	100 000			100 000	100 000			100 000	50 000			50 000	50 000			50 000
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 407 436			1 407 436	1 730 000			1 730 000	1 730 000			1 730 000	1 500 000			1 500 000	2 500 000			2 400 000
K313 Árbeszerzés	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
<b>K32 Kommunikációs szolgáltatások</b>	539 850			539 850	1 140 000			1 140 000	900 000			900 000	900 000			900 000	900 000			900 000
K321 Informátikai szolgáltatások igénybevétel	415 410			415 410	840 000			840 000	840 000			840 000	720 000			720 000	720 000			720 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	124 440			124 440	300 000			300 000	300 000			300 000	180 000			180 000	180 000			180 000
<b>K33 Szolgáltatási kiadások</b>	9 057 745			9 057 745	12 535 000			12 535 000	12 344 352			12 344 352	12 262 775			12 262 775	12 289 883			13 293 995
K331 Közzétett díjak	3 666 694			3 666 694	5 600 000			5 600 000	5 600 000			5 600 000	5 600 000			5 600 000	7 140 000			6 336 220
K3311 áram	468 726			468 726	600 000			600 000	600 000			600 000	600 000			600 000	1 200 000			1 336 220
K3312 gáz	2 073 009			2 073 009	3 500 000			3 500 000	3 500 000			3 500 000	3 500 000			3 500 000	4 800 000			3 500 000
K3314 víz és csatorna	1 124 959			1 124 959	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 140 000			1 500 000
K332 Viasztól díjazás	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K333 Berleti és lízing díjak	114 000			114 000	300 000			300 000	300 000			300 000	240 000			240 000	240 000			240 000
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	2 421 480			2 421 480	2 000 000			2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000			2 810 000
K335 Közzétett szolgáltatások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	32 600			32 600	100 000			100 000	100 000			100 000	0			0	0			0
K337 Egyéb szolgáltatások	2 822 971			2 822 971	4 535 000			4 535 000	4 344 352			4 344 352	4 422 775			4 422 775	2 909 883			3 907 775
<b>K34 Kiüldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	12 567			12 567	30 000			30 000	30 000			30 000	0			0	0			0
K341 Kiüldetések kiadásai	12 567			12 567	30 000			30 000	30 000			30 000	0			0	0			0
K342 Reklám- és propaganda kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
<b>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	2 338 564			2 338 564	4 005 702			4 005 702	4 196 350			4 196 350	3 982 451			3 982 451	4 264 769			4 051 231
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 335 649			2 335 649	3 995 702			3 995 702	4 186 350			4 186 350	3 972 449			3 972 449	4 249 768			4 036 229
K355 Egyéb dologi kiadások	2 915			2 915	10 000			10 000	10 000			10 000	10 002			10 002	15 001			15 002
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	5 235 000			5 235 000	5 163 000			5 163 000	5 163 000			5 163 000	5 163 000			5 163 000	5 417 887			5 163 000
K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 235 000			5 235 000	5 163 000			5 163 000	5 163 000			5 163 000	5 163 000			5 163 000	5 417 887			5 163 000
<b>K6 Beruházások</b>	3 888 987			3 888 987	6 350 000			6 350 000	1 446 296			1 446 296	5 257 706			5 257 706	4 682 190			4 157 706
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K63 Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	298 000			298 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	299 943			300 000
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 764 194			2 764 194	4 000 000			4 000 000	0			3 277 706				3 277 706	3 386 809			2 777 706
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	826 793			826 793	1 350 000			1 350 000	446 296			446 296	1 080 000			1 080 000	995 438			1 080 000
<b>K7 Felújítások</b>	5 657 558			5 657 558	17 304 746			17 304 746	17 304 746			17 304 746	4 953 000			4 953 000	4 953 000			11 022 268
K71 Ingatlanok felújítása	4 454 770			4 454 770	13 625 784			13 625 784	13 625 784			13 625 784	3 900 000			3 900 000	3 900 000			8 487 613
K72 Informátikai eszközök felújítása	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	1 202 788			1 202 788	3 678 962			3 678 962	3 678 962			3 678 962	1 053 000			1 053 000	1 053 000			2 534 655
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
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	161 234 500			161 234 500	209 415 360			209 415 360	204 511 656			204 511 656	204 729 038			204 729 038	205 820 836			211 698 306

Cofog

091110,091120,091130,091140  
09110,091120,091130,091140  
09110,091130,091140

018030

091110,091130,091140

0911140

Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskola

Megnevezés	2024. évi tény				14/2025. (III.03.) határozat				51/2025. (VI.30.) határozat				58/2025. (IX.29.) határozat				/2025. (XII.02.) határozat				/2026. (.) határozat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok	Összesen
K1 Személyi juttatások	224 412 975			224 412 975	268 479 054			268 479 054	268 479 054			268 479 054	274 874 173			274 874 173	278 874 173			278 874 173	274 874 173			274 874 173
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	218 314 698			218 314 698	262 479 054			262 479 054	262 479 054			262 479 054	263 874 173			266 874 173	266 874 173			266 874 173	263 744 173			263 744 173
K12 Külső személyi juttatások	6 098 277			6 098 277	6 000 000			6 000 000	6 000 000			6 000 000	11 000 000			11 000 000	12 000 000			12 000 000	11 130 000			11 130 000
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	30 481 500			30 481 500	36 260 777			36 260 777	36 260 777			36 260 777	40 698 349			40 698 349	41 205 349			41 205 349	40 698 349			40 698 349
K3 Dologi kiadások	32 009 190			32 009 190	47 584 165			47 584 165	47 584 165			47 584 165	47 414 641			47 414 641	47 099 840			47 099 840	54 411 178			54 411 178
K31 Készletbeszerzés	2 693 861			2 693 861	4 460 000			4 460 000	4 460 000			4 460 000	3 500 000			3 500 000	3 500 000			3 500 000	3 500 000			3 500 000
K311 Szakmai anyagok beszerzése	246 704			246 704	300 000			300 000	300 000			300 000	500 000			500 000	500 000			500 000	530 000			530 000
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 447 157			2 447 157	4 160 000			4 160 000	4 160 000			4 160 000	3 000 000			3 000 000	3 000 000			3 000 000	2 970 000			2 970 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1 725 072			1 725 072	2 052 000			2 052 000	2 052 000			2 052 000	2 052 000			2 052 000	2 052 000			2 052 000	2 052 000			2 052 000
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 637 242			1 637 242	1 920 000			1 920 000	1 920 000			1 920 000	1 920 000			1 920 000	1 920 000			1 920 000	1 920 000			1 920 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	87 830			87 830	132 000			132 000	132 000			132 000	132 000			132 000	132 000			132 000	132 000			132 000
K33 Szolgáltatási kiadások	20 831 094			20 831 094	31 050 000			31 050 000	30 760 424			31 680 000	31 680 000			31 680 000	31 440 000			31 440 000	37 189 084			37 189 084
K331 Közüzem díjak	6 502 963			6 502 963	11 400 000			11 400 000	11 400 000			11 400 000	10 800 000			10 800 000	10 560 000			10 560 000	14 180 150			14 180 150
K3311 áram	2 595 610			2 595 610	5 400 000			5 400 000	5 400 000			5 400 000	5 400 000			5 400 000	5 400 000			5 400 000	5 400 000			5 400 000
K3312 gáz	2 962 407			2 962 407	4 200 000			4 200 000	4 200 000			4 200 000	4 200 000			4 200 000	4 200 000			4 200 000	7 580 150			7 580 150
K3314 víz és csatorna	944 946			944 946	1 800 000			1 800 000	1 800 000			1 800 000	1 200 000			1 200 000	960 000			960 000	1 200 000			1 200 000
K332 Vásárolt élelmiszer	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K333 Bérleti és lízing díjak	2 879 001			2 879 001	3 450 000			3 450 000	3 450 000			3 450 000	2 700 000			2 700 000	2 700 000			2 700 000	2 800 000			2 800 000
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	2 014 980			2 014 980	4 000 000			4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000			4 000 000	3 900 000			3 900 000
K335 Közvetített szolgáltatások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K337 Egyéb szolgáltatások	9 434 150			9 434 150	12 200 000			12 200 000	11 910 424			11 910 424	14 180 000			14 180 000	14 180 000			14 180 000	16 308 934			16 308 934
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	72 670			72 670	120 000			120 000	120 000			120 000	80 000			80 000	80 000			80 000	80 000			80 000
K341 Belföldi kiküldetés	72 670			72 670	120 000			120 000	120 000			120 000	80 000			80 000	80 000			80 000	80 000			80 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 686 493			6 686 493	9 902 165			9 902 165	10 191 741			10 191 741	10 102 641			10 102 641	10 027 840			10 027 840	11 590 094			11 590 094
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	4 495 623			4 495 623	9 852 164			9 852 164	10 141 740			10 141 740	10 052 639			10 052 639	9 987 840			9 987 840	11 540 092			11 540 092
K355 Egyéb dologi kiadások	2 190 870			2 190 870	50 001			50 001	50 001			50 001	50 002			50 002	40 000			40 000	50 002			50 002
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 381			106 381	150 000			150 000	150 000			150 000	150 000			150 000	110 000			110 000	150 000			150 000
K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	106 381			106 381	150 000			150 000	150 000			150 000	150 000			150 000	110 000			110 000	150 000			150 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K6 Beruházások	2 995 885			2 995 885	10 160 000			10 160 000	10 160 000			10 160 000	6 136 593			6 136 593	8 020 671			8 020 671	6 136 593			6 136 593
K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 128 250			1 128 250	3 000 000			3 000 000	3 000 000			3 000 000	1 331 963			1 331 963	1 615 564			1 615 564	1 331 963			1 331 963
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 230 715			1 230 715	5 000 000			5 000 000	5 000 000			5 000 000	3 500 000			3 500 000	4 699 925			4 699 925	3 500 000			3 500 000
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	636 920			636 920	2 160 000			2 160 000	2 160 000			2 160 000	1 304 630			1 304 630	1 705 182			1 705 182	1 304 630			1 304 630
K7 Felújítások	26 163 210			26 163 210	31 209 269			31 209 269	14 618 244			15 240 000	15 240 000			15 240 000	12 700 000			12 700 000	19 316 668			19 316 668
K71 Ingatlanok felújítása	20 600 952			20 600 952	24 404 149			24 404 149	12 000 000			12 000 000	12 000 000			12 000 000	10 000 000			10 000 000	15 209 975			15 209 975
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	5 562 258			5 562 258	6 805 120			6 805 120	2 618 244			3 240 000	3 240 000			3 240 000	2 700 000			2 700 000	4 106 693			4 106 693
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K9 Finanszírozási kiadások	380 000 000			380 000 000	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K91 Belföldi finanszírozás kiadásai	380 000 000			380 000 000	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
K916 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	380 000 000			380 000 000	0			0	0			0	0			0	0			0	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	696 169 141			696 169 141	393 843 265			393 843 265	377 252 240			377 252 240	384 513 756			384 513 756	388 010 033			388 010 033	395 586 961			395 586 961

Cofog

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

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

091213,091220,092111,092113,092120

091211,091220,092120

091220,092120

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

Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat

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

Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	kötelezettség összesen	2025.01.01-jén fennálló tartozás összesen	2025. évi törlesztés összege	2026. évi törlesztés összege	2027. évi törlesztés összege	2028. évi törlesztés összege
I. Hitelek:		0	0	0	0	0	0
II. Értékpapír forgalomba hozatal:		0	0	0	0	0	0
III: Váltó kibocsátása		0	0	0	0	0	0
IV: Pénzügyi lízing		0	0	0	0	0	0
V. Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés		0	0	0	0	0	0
<b>Adósságot keletkeztető ügylet összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A figyelembe vehető saját bevételek:

Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedéksége	Bevétel összege 2025	Bevétel összege 2026	Bevétel összege 2027	Bevétel összege 2028
1. Helyi adók	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban				
2. Települési adó	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban				
3. Gépjárműadó	évente 1/2 03. és 1/2 09. hóban				
4. Kamatbevételek	évente	1 185 167	1 000 000	1 000 000	1 000 000
5. Bíróság					
6. Vagyron bérbeadásából, hasznobérbeadásából, üzemeltetéséből származó díjbevétel (kivételesen víziközművek bérleti díja)	évente				
7. Egyéb sajátos bevételek	nem meghatározott				
Összesen		1 185 167	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	<b>50%</b>	<b>592 584</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>

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

**Szári Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2025. évi költségvetési létszámkeret**

<b>Jogviszony típusa</b>	<b>Engedélyezett létszám (fő)</b>	<b>Kormányzati funkció</b>
<b><i>Szári Napsugár Német Nemzetiségi Óvoda összesen</i></b>	<b><i>18,75</i></b>	<b><i>091130</i></b>
közalkalmazotti jogviszony	0,75	
köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	18	
munkaviszony	0	
<b><i>Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskola összesen</i></b>	<b><i>27,5</i></b>	<b><i>0911211,091212,091213,092111,092112,092113</i></b>
köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	22,38	
munkaviszony	3,5	
megbízási jogviszony	1,62	
<b><i>Önkormányzati szinten összesített:</i></b>	<b><i>46,25</i></b>	