

## ELŐTERJESZTÉS

### Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. április 2-i rendkívüli ülésének 1. napirendi pontjához

**Tárgy: A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III.1.) önkormányzati rendelet módosítása**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Önkormányzatunk Képviselő-testülete a Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről 2/2023. (III.1.) önkormányzati rendeletével fogadta el, majd a 9/2023. (X.10.) és a 11/2023. (XI.27.) önkormányzati rendeletével módosította a 2023. évi költségvetést.

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 előterjeszték.

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.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet-tervezetet támogatni szíveskedjen.

Szár, 2024. március 28.”

Tisztelettel:

  
**Németh Norbert**  
polgármester *h.*



## RENDELET-TERVEZET

### Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (... ..) önkormányzati rendelete a Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról

Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiből szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1. §

(1) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) 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 2023. évi **intézménnyel összevont költségvetésének]***

„a) bevételi főösszegét 539 686 366 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 539 686 366 Ft-ban”

*(állapítja meg.)*

(2) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi **költségvetési**)*

„a) bevételeinek összegét 280 666 140 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 511 143 323 Ft-ban”

*(állapítja meg.)*

(3) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 1. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi **finanszírozási**)*

„a) bevételeinek összegét 259 020 226 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 28 543 043 Ft-ban”

*(állapítja meg.)*

(4) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) 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: - 230 477 183 Ft-ban;

b) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét: - 27 604 Ft-ban”

*(állapítja meg.)*

#### 2. §

A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

## „7. §

Az Önkormányzat a működési kiadások között 2023. évben 35 363 737 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 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

## 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Németh Norbert**  
polgármester

**Dr. Berkovics Gergely**  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.  
Szár, 2024. április „.....”

**Dr. Berkovics Gergely**  
jegyző

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
a Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló  
2/2023. (III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelethez a  
jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

**Társadalmi-gazdasági hatása:**

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2023. 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 2023. évi költségvetéséről szóló  
2/2023. (III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 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 - 2023. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok		2/2023.(III.01.) önkorm. rendelet	9/2023.(X.10.) önkorm. rendelet	11/2023.(XI.27.) önkorm. rendelet	/2024. (.) önkorm. rendelet	Kiadási előirányzatok		2/2023.(III.01.) önkorm. rendelet	9/2023.(X.10.) önkorm. rendelet		11/2023.(XI.27.) önkorm. rendelet	/2024. (.) önkorm. rendelet
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	156 428 906	147 522 170	150 987 797	160 961 985	Működési kiadások	Személyi juttatások	124 132 948	127 011 079	129 698 647	126 819 082	
	Közhatalmi bevételek	62 200 000	66 201 017	66 429 148	74 500 028		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 700 000	17 700 000	17 732 500	16 910 000	
	Működési bevételek	33 073 189	42 189 985	42 462 622	40 816 184		Dologi kiadások	140 346 714	152 285 438	152 545 268	141 534 790	
	Működési célú átvett pénzeszközök						Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 402 451	9 402 451	9 402 451	9 402 451	
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>251 702 095</b>	<b>255 913 172</b>	<b>259 879 567</b>	<b>276 278 197</b>		Egyéb működési célú kiadások	24 997 621	19 086 361	17 810 938	46 921 707	
					<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>316 579 734</b>	<b>325 485 329</b>	<b>327 189 804</b>	<b>341 588 030</b>	<b>-65 309 833</b>		
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 745 984	10 610 562	10 610 562	4 387 943	Felhalmozási kiadások	Beruházások	37 685 348	21 189 882	22 936 382	18 712 585	
	Felhalmozási bevételek						Felújítások	146 660 413	150 040 444	150 829 914	150 829 914	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Egyéb felhalmozási kiadások	0	12 794	12 794	12 794	
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>17 745 984</b>	<b>10 610 562</b>	<b>10 610 562</b>	<b>4 387 943</b>		<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>184 345 761</b>	<b>171 243 120</b>	<b>173 779 090</b>	<b>169 555 293</b>	<b>-165 167 350</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>269 448 079</b>	<b>266 523 734</b>	<b>270 490 129</b>	<b>280 666 140</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>500 925 495</b>	<b>496 728 449</b>	<b>500 968 894</b>	<b>511 143 323</b>	<b>-230 477 183</b>
<b>HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ</b>												
Költségvetési maradvány		231 722 280	230 449 579	230 449 579	230 449 579							
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		501 170 359	496 973 313	500 939 708	511 115 719	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		500 925 495	496 728 449	500 968 894	511 143 323	-27 604
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>												
Finanszírozási bevételek		258 977 109	259 279 523	261 817 155	259 020 226	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>						
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>						<b>Finanszírozási kiadások</b>		<b>27 499 693</b>	<b>29 074 808</b>	<b>31 338 390</b>	<b>28 543 043</b>	<b>230 477 183</b>
<b>Összesen</b>		<b>528 425 188</b>	<b>525 803 257</b>	<b>532 307 284</b>	<b>539 686 366</b>	<b>Összesen</b>		<b>528 425 188</b>	<b>525 803 257</b>	<b>532 307 284</b>	<b>539 686 366</b>	<b>0</b>

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok		2/2023. (III.01.) önkorm.rendelet	9/2023. (X.10.) önkorm.rendelet	11/2023. (XI.27.) önkorm.rendelet	/2024. (.) önkorm.rendelet	Kiadási előirányzatok		2/2023. (III.01.) önkorm.rendelet	9/2023. (X.10.) önkorm.rendelet		11/2023. (XI.27.) önkorm.rendelet	/2024. (.) önkorm.rendelet
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	156 428 906	147 522 170	150 877 797	160 851 985	Működési kiadások	Személyi juttatások	59 182 985	60 851 712	60 967 190	60 912 331	
	Közhatalmi bevételek	62 200 000	66 201 017	66 429 148	74 500 028		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	
	Működési bevételek	18 185 200	26 630 531	28 580 967	27 251 627		Dologi kiadások	103 988 347	116 404 562	115 974 392	106 426 917	
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0		Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 402 451	9 402 451	9 402 451	9 402 451	
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>236 814 106</b>	<b>240 353 718</b>	<b>245 887 912</b>	<b>262 603 640</b>		Egyéb működési célú kiadások	24 652 106	18 740 846	17 465 423	46 576 192	
						<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>205 225 889</b>	<b>213 399 571</b>	<b>211 809 456</b>	<b>231 317 891</b>	<b>31 285 749</b>	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 745 984	10 610 562	10 610 562	4 387 943	Felhalmozási kiadások	Beruházások	37 685 348	21 189 882	22 936 382	18 712 585	
	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0		Felújítások	146 660 413	150 040 444	150 829 914	150 829 914	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0		Egyéb felhalmozási kiadások	0	12 794	12 794	12 794	
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>17 745 984</b>	<b>10 610 562</b>	<b>10 610 562</b>	<b>4 387 943</b>		<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>184 345 761</b>	<b>171 243 120</b>	<b>173 779 090</b>	<b>169 555 293</b>	<b>-165 167 350</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>254 560 090</b>	<b>250 964 280</b>	<b>256 498 474</b>	<b>266 991 583</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>389 571 650</b>	<b>384 642 691</b>	<b>385 588 546</b>	<b>400 873 184</b>	<b>-133 881 601</b>
<b>HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ</b>												
Költségvetési maradvány		231 284 176	230 011 475	230 011 475	230 011 475						230 011 475	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>												
Finanszírozási bevételek		235 784 176	234 511 475	234 511 475	234 783 943	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>						
						Finanszírozási kiadások		100 772 616	100 833 064	105 421 403	100 902 342	133 881 601
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>												
<b>Összesen</b>		<b>490 344 266</b>	<b>485 475 755</b>	<b>491 009 949</b>	<b>501 775 526</b>	<b>Összesen</b>		<b>490 344 266</b>	<b>485 475 755</b>	<b>491 009 949</b>	<b>501 775 526</b>	<b>0</b>

## Szári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési összesítő-2023.év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok		2/2023. (III.01.) önkorm.rendelet	9/2023. (X.10.) önkorm.rendelet	11/2023. (XI.27.) önkorm.rendelet	/2024. (.) önkorm.rendelet	Kiadási előirányzatok		2/2023. (III.01.) önkorm.rendelet	9/2023. (X.10.) önkorm.rendelet		11/2023. (XI.27.) önkorm.rendelet	/2024. (.) önkorm.rendelet
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			110 000	110 000	Működési kiadások	Személyi juttatások	64 949 963	66 159 367	68 731 457	65 906 751	
	Közhatalmi bevételek						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 700 000	9 700 000	9 732 500	8 910 000	
	Működési bevételek	14 887 989	15 559 454	13 881 655	13 564 557		Dologi kiadások	36 358 367	35 880 876	36 570 876	35 107 873	
	Működési célú átvett pénzeszközök						Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>14 887 989</b>	<b>15 559 454</b>	<b>13 991 655</b>	<b>13 674 557</b>		Egyéb működési célú kiadások	345 515	345 515	345 515	345 515	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Felhalmozási kiadások	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>111 353 845</b>	<b>112 085 758</b>	<b>115 380 348</b>	<b>110 270 139</b>	
	Felhalmozási bevételek						Beruházások					
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Felújítások					
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		Egyéb felhalmozási kiadások					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>14 887 989</b>	<b>15 559 454</b>	<b>13 991 655</b>	<b>13 674 557</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>111 353 845</b>	<b>112 085 758</b>	<b>115 380 348</b>	<b>110 270 139</b>	<b>-96 595 582</b>		
<b>HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ</b>												
Költségvetési maradvány		438 104	438 104	438 104	438 104						438 104	
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		15 326 093	15 997 558	14 429 759	14 112 661	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		111 353 845	112 085 758	115 380 348	110 270 139	-96 157 478
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>												
Finanszírozási bevételek		96 465 856	96 526 304	101 388 693	96 595 582	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>						
						Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	96 595 582
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>												
<b>Összesen</b>		<b>111 353 845</b>	<b>112 085 758</b>	<b>115 380 348</b>	<b>110 270 139</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>						
						<b>Összesen</b>		<b>111 353 845</b>	<b>112 085 758</b>	<b>115 380 348</b>	<b>110 270 139</b>	<b>0</b>



Megnevezés	2/2023. (III.01.) önkormányzati rendelet					9/2023. (X.10.) önkormányzati rendelet					11/2023. (XI.27.) önkormányzati rendelet					/2024. (.) önkormányzati rendelet					Cofog
	Áfa kategória	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>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>156 428 906</b>		<b>156 428 906</b>	<b>147 522 170</b>			<b>147 522 170</b>	<b>150 877 797</b>			<b>150 877 797</b>	<b>160 851 985</b>			<b>160 851 985</b>				
<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>		<b>121 831 869</b>		<b>121 831 869</b>	<b>118 921 242</b>			<b>118 921 242</b>	<b>121 971 997</b>			<b>121 971 997</b>	<b>130 655 996</b>			<b>130 655 996</b>	<b>018010</b>			
<b>B111</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		<b>72 509 057</b>		<b>72 509 057</b>	<b>70 789 057</b>			<b>70 789 057</b>	<b>70 789 057</b>			<b>70 789 057</b>	<b>73 329 217</b>			<b>73 329 217</b>				
	Bérintézkedés támogatás		0		0	0			0	0			0	2 540 160			2 540 160				
	Hivatal	ÁHK	41 859 720		41 859 720	41 859 720			41 859 720	41 859 720			41 859 720	41 859 720			41 859 720				
	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				
	Közvilágítás 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				
	Köztemető 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				
	Közutak 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				
	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				
	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	ÁHK	71 400		71 400	71 400			71 400	71 400			71 400	71 400			71 400				
	Polgármesteri illetmény és költségterítés 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				
	Közvilágítás kiegészítő támogatása	ÁHK	5 470 000		5 470 000	3 750 000			3 750 000	3 750 000			3 750 000	3 750 000			3 750 000				
<b>B112</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.</b>	<b>ÁHK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>				
<b>B113</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása</b>		<b>43 697 623</b>		<b>43 697 623</b>	<b>42 089 536</b>			<b>42 089 536</b>	<b>45 140 291</b>			<b>45 140 291</b>	<b>43 476 158</b>			<b>43 476 158</b>				
	Egyéb szociális feladatok	ÁHK	5 691 000		5 691 000	5 691 000			5 691 000	5 691 000			5 691 000	5 691 000			5 691 000				
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	ÁHK	6 593 420		6 593 420	6 500 000			6 500 000	7 225 998			7 225 998	7 285 579			7 285 579				
	Gyermekékeztetés	ÁHK	31 413 203		31 413 203	29 898 536			29 898 536	32 223 293			32 223 293	30 499 579			30 499 579				
<b>B114</b>	<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>ÁHK</b>	<b>4 625 189</b>		<b>4 625 189</b>	<b>4 625 189</b>			<b>4 625 189</b>	<b>4 625 189</b>			<b>4 625 189</b>	<b>4 625 189</b>			<b>4 625 189</b>				
	Kulturális feladatok támogatása		3 879 389		3 879 389	3 879 389			3 879 389	3 879 389			3 879 389	3 879 389			3 879 389				
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása		745 800		745 800	745 800			745 800	745 800			745 800	745 800			745 800				
<b>B115</b>	<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.</b>	<b>ÁHK</b>	<b>1 000 000</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 226 820</b>			<b>1 226 820</b>	<b>1 226 820</b>			<b>1 226 820</b>	<b>1 226 820</b>			<b>1 226 820</b>				
<b>B116</b>	<b>Elszámolásból származó bevételek</b>	<b>ÁHK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>190 640</b>			<b>190 640</b>	<b>190 640</b>			<b>190 640</b>	<b>7 998 612</b>			<b>7 998 612</b>				
<b>B16</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>		<b>34 597 037</b>		<b>34 597 037</b>	<b>28 600 928</b>			<b>28 600 928</b>	<b>28 905 800</b>			<b>28 905 800</b>	<b>30 195 989</b>			<b>30 195 989</b>				
	Központi kezelésű előirányzattal kapott működési támogatás	ÁHK	0		0	0			0	0			0	0			0	104051			
	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól kapott működési támogatás		0		0	0			0	0			0	0			0	062020			
	TB pénzügyi alaptól kapott működési támogatás		28 080 000		28 080 000	23 000 000			23 000 000	23 000 000			23 000 000	24 919 200			24 919 200				
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: védőnői finanszírozás	ÁHK	10 080 000		10 080 000	5 000 000			5 000 000	5 000 000			5 000 000	6 919 200			6 919 200	074031			
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: házi orvosi finanszírozás		18 000 000		18 000 000	18 000 000			18 000 000	18 000 000			18 000 000	18 000 000			18 000 000	072111			
	Elkülönböztetett állami pénzalaptól kapott működési támogatás		0		0	0			0	0			0	0			0				
	Helyi önkormányzattól és költségvetési szervétől kapott működési tám.		6 517 037		6 517 037	5 600 928			5 600 928	5 905 800			5 905 800	5 276 789			5 276 789	018030			
	fogorvosi ellátás: Bodmér, Szárliget, Újbarok	ÁHK	300 000		300 000	300 000			300 000	475 864			475 864	475 864			475 864				
	Újbarok Községi Önkormányzat - hivatal	ÁHK	4 717 037		4 717 037	3 881 079			3 881 079	4 329 936			4 329 936	3 881 076			3 881 076				
	Újbarok Községi Önkormányzat - házi orvos	ÁHK	1 500 000		1 500 000	1 419 849			1 419 849	1 100 000			1 100 000	919 849			919 849				
<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>17 745 984</b>		<b>17 745 984</b>	<b>10 610 562</b>			<b>10 610 562</b>	<b>10 610 562</b>			<b>10 610 562</b>	<b>4 387 943</b>			<b>4 387 943</b>	<b>018010</b>			
<b>B25</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások</b>		<b>17 745 984</b>		<b>17 745 984</b>	<b>10 610 562</b>			<b>10 610 562</b>	<b>10 610 562</b>			<b>10 610 562</b>	<b>4 387 943</b>			<b>4 387 943</b>	<b>062020</b>			
	Észak- és Közép-Dunántúli szennyvíz-elvezetési és -kezelési fejlesztés		17 745 984		17 745 984	10 610 562			10 610 562	10 610 562			10 610 562	4 387 943			4 387 943				
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>		<b>62 200 000</b>		<b>62 200 000</b>	<b>66 201 017</b>			<b>66 201 017</b>	<b>66 429 148</b>			<b>66 429 148</b>	<b>74 500 028</b>			<b>74 500 028</b>	<b>900020</b>			
<b>B31</b>	<b>Jövedelemadók</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>				
<b>B311</b>	<b>Termőföld bérbeadása</b>		<b>55 000</b>		<b>55 000</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>				
<b>B34</b>	<b>Vagyon típusú adók</b>		<b>28 200 000</b>		<b>28 200 000</b>	<b>21 100 000</b>			<b>21 100 000</b>	<b>21 100 000</b>			<b>21 100 000</b>	<b>25 519 631</b>			<b>25 519 631</b>				
	Építményadó	ÁHK	3 200 000		3 200 000	2 800 000			2 800 000	2 800 000			2 800 000	2 997 381			2 997 381				
	Telekadó	ÁHK	25 000 000		25 000 000	18 300 000			18 300 000	18 300 000			18 300 000	22 522 250			22 522 250				
<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>		<b>34 000 000</b>		<b>34 000 000</b>	<b>45 000 000</b>			<b>45 000 000</b>	<b>45 000 000</b>			<b>45 000 000</b>	<b>48 091 494</b>			<b>48 091 494</b>				
<b>B351</b>	<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>		<b>34 000 000</b>		<b>34 000 000</b>	<b>45 000 000</b>			<b>45 000 000</b>	<b>45 000 000</b>			<b>45 000 000</b>	<b>48 091 494</b>			<b>48 091 494</b>				
	Iparüzési adó	ÁHK	34 000 000		34 000 000	45 000 000			45 000 000	45 000 000			45 000 000	48 091 494			48 091 494				
<b>B36</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>101 017</b>			<b>101 017</b>	<b>329 148</b>			<b>329 148</b>	<b>888 903</b>			<b>888 903</b>				
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>18 185 200</b>		<b>18 185 200</b>	<b>26 630 531</b>			<b>26 630 531</b>	<b>28 580 967</b>			<b>28 580 967</b>	<b>27 251 627</b>			<b>27 251 627</b>				
<b>B402</b>	<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>		<b>13 391 200</b>		<b>13 391 200</b>	<b>11 795 760</b>			<b>11 795 760</b>	<b>11 795 760</b>			<b>11 795 760</b>	<b>10 419 182</b>			<b>10 419 182</b>				
	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek		13 391 200		13 391 200	11 795 760			11 795 760	11 795 760			11 795 760	10 419 182			10 419 182				
	bérleti díjak	AM	3 250 000		3 250 000	2 295 156			2 295 156	2 295 156			2 295 156	3 301 375			3 301 375	013350			
	bérleti díj Fejérvíz		0		0	2 137 951			2 137 951	2 137 951			2 137 951	2 137 951			2 137 951				
	esküvő	AM	100 000		100 000	60 000			60 000	60 000			60 000	90 000			90 000	011130			
	fénymásolás, nyomtatás - könyvtár	AM	0		0	0			0	0			0	0			0	082044			
	haszonbérleti díj	ÁHK	50 000		50 000	50 000			50 000	50 000			50 000	4 156			4 156	013350			
	hirdetés - Kisbíró Újbarok,Bodmér	27	1 500 000		1 500 000	745 153			745 153	745 153			745 153	0			0	011130			
	közterület használati díj	ÁHK	150 000		150 000	150 000			150 000	150 000			150 000	40 000			40 000	013350			
	Művelődési ház, régi óvoda bérleti díj	AM	600 000		600 000	150 000			150 000	150 000			150 000	182 000							



Megnevezés	Áfa kat.	2/2023. (III.01.) önkorm.rendelet						9/2023.(X.10.) önkorm.rendelet						11/2023. (XI.27.) önkorm.rendelet						/2024.(.) 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
<b>B1</b>		0	0	0			0	0	0			0	110 000	0	110 000			110 000	110 000	0	110 000			110 000	
<b>B16</b>							0					0	110 000		110 000			110 000	110 000		110 000			110 000	
	Helyi önkormányzattól és költségvetési szervétől kapott működési támogatás-Újbarok						0					0	110 000		110 000			110 000	110 000		110 000			110 000	
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	0	14 887 989	14 887 989			14 887 989	0	15 559 454	15 559 454		15 559 454	65 000	13 816 655	13 881 655			13 881 655	263 889	13 300 668	13 564 557			13 564 557	
<i>B402</i>	<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	0	800 000	800 000			800 000	0	1 346 154	1 346 154		1 346 154	0	1 351 614	1 351 614			1 351 614	0	1 753 555	1 753 555			1 753 555	
<i>B403</i>	<i>Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	0	0	0			0	0	0	0		0	0	0	0			0	0	0	0			0	
<i>B405</i>	<i>Ellátási díjak</i>	0	9 639 728	9 639 728			9 639 728	0	9 639 728	9 639 728		9 639 728	0	9 639 728	9 639 728			9 639 728	0	8 949 619	8 949 619			8 949 619	
<i>B406</i>	<i>Kiszámlázott Áfa</i>	0	4 448 261	4 448 261			4 448 261	0	4 448 261	4 448 261		4 448 261	0	2 700 000	2 700 000			2 700 000	0	2 346 575	2 346 575			2 346 575	
<i>B408</i>	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</i>	0	0	0			0	0	0	0		0	65 000	65 000	65 000			65 000	20 956	20 956	20 956			20 956	
<i>B4082</i>	<i>Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek</i>	AM		0			0	0	0	0		0	65 000	65 000	65 000			65 000	20 956	20 956	20 956			20 956	
<i>B411</i>	<i>Egyéb működési bevételek</i>	0	0	0			0	0	125 311	125 311		125 311	0	125 313	125 313			125 313	242 933	250 919	493 852			493 852	
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	60 274 107	36 191 749	96 465 856			96 465 856	60 274 107	36 252 197	96 526 304		96 526 304	62 353 107	39 035 586	101 388 693			101 388 693	60 098 749	36 496 833	96 595 582			96 595 582	
<b>B81</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	60 274 107	36 191 749	96 465 856			96 465 856	60 274 107	36 252 197	96 526 304		96 526 304	62 353 107	39 035 586	101 388 693			101 388 693	60 098 749	36 496 833	96 595 582			96 595 582	
<i>B813</i>	<i>Maradvány igénybevétele</i>	438 104	0	438 104			438 104	438 104	0	438 104		438 104	438 104	0	438 104			438 104	438 104	0	438 104			438 104	
<i>B8131</i>	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	ÁHK	438 104	438 104			438 104	438 104	438 104	438 104		438 104	438 104	438 104	438 104			438 104	438 104	438 104	438 104			438 104	
<b>B816</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	59 836 003	36 191 749	96 027 752			96 027 752	59 836 003	36 252 197	96 088 200		96 088 200	61 915 003	39 035 586	100 950 589			100 950 589	59 660 645	36 496 833	96 157 478			96 157 478	
	Összes állami támogatás	41 859 720	31 413 203	73 272 923			73 272 923	41 859 720	29 898 536	71 758 256		71 758 256	41 859 720	32 223 293	74 083 013			74 083 013	41 859 720	30 499 579	72 359 299			72 359 299	
	önkormányzati hozzájárulás	ÁHK	17 976 283	4 778 546	22 754 829			22 754 829	17 976 283	6 353 661		24 329 944	20 055 283	6 812 293	26 867 576			26 867 576	17 800 925	5 997 254	23 798 179			23 798 179	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		60 274 107	51 079 738	111 353 845			111 353 845	60 274 107	51 811 651	112 085 758		112 085 758	62 528 107	52 852 241	115 380 348			115 380 348	60 472 638	49 797 501	110 270 139			110 270 139	

Cofog

018030

## 6. melléklet a /2024.(.) önkormányzati rendelethez

## Szár Községi Önkormányzat Kiadásai 2023. év

Megnevezés	2/2023. (III.01.) önkormányzati rendelet				9/2023. (X.10.) önkormányzati rendelet				11/2023. (XI.27.) önkormányzati rendelet				/2024. (.) 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
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>59 182 985</b>			<b>59 182 985</b>	<b>60 851 712</b>			<b>60 851 712</b>	<b>60 967 190</b>			<b>60 967 190</b>	<b>60 912 331</b>			<b>60 912 331</b>
<b>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>37 013 582</b>			<b>37 013 582</b>	<b>37 047 787</b>			<b>37 047 787</b>	<b>36 037 787</b>			<b>36 037 787</b>	<b>35 020 612</b>			<b>35 429 350</b>
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36 268 128			36 268 128	34 350 537			34 350 537	32 520 537			32 520 537	30 794 624			30 794 624
K1102 Normatív jutalmak	0			0	197 250			197 250	197 250			197 250	197 250			197 250
K1103 Céljuttatás, projektpremium	0			0	0			0	0			0	708 738			708 738
K1109 Közlekedési költségterítés/kiküldetés	200 000			200 000	300 000			300 000	300 000			300 000	300 000			300 000
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	545 454			545 454	2 200 000			2 200 000	3 020 000			3 020 000	3 020 000			3 020 000
<b>K12 Külső személyi juttatások</b>	<b>22 169 403</b>			<b>22 169 403</b>	<b>23 803 925</b>			<b>23 803 925</b>	<b>24 929 403</b>			<b>24 929 403</b>	<b>25 891 719</b>			
K121 Választott tisztségviselők juttatásai	18 719 403			18 719 403	18 719 403			18 719 403	18 719 403			18 719 403	19 481 719			19 481 719
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	3 350 000			3 350 000	4 850 000			4 850 000	5 960 000			5 960 000	5 960 000			5 960 000
K123 Egyéb külső személyi juttatások	100 000			100 000	234 522			234 522	250 000			250 000	450 000			450 000
<b>K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó</b>	<b>8 000 000</b>			<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>			<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>			<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>			<b>8 000 000</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>103 988 347</b>			<b>103 988 347</b>	<b>116 404 562</b>			<b>116 404 562</b>	<b>115 974 392</b>			<b>115 974 392</b>	<b>106 426 917</b>			<b>106 426 917</b>
<b>K31 Készletbeszerzés</b>	<b>7 620 000</b>			<b>7 620 000</b>	<b>10 114 680</b>			<b>10 114 680</b>	<b>9 414 680</b>			<b>9 414 680</b>	<b>9 415 339</b>			<b>9 415 339</b>
K311 Szakmai anyagok beszerzése	150 000			150 000	150 000			150 000	200 000			200 000	200 659			200 659
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 470 000			7 470 000	9 964 680			9 964 680	9 214 680			9 214 680	9 214 680			9 214 680
<b>K32 Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>2 732 000</b>			<b>2 732 000</b>	<b>2 783 142</b>			<b>2 783 142</b>	<b>2 783 142</b>			<b>2 783 142</b>	<b>2 837 730</b>			<b>2 837 730</b>
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 651 000			1 651 000	1 702 142			1 702 142	1 702 142			1 702 142	1 756 730			1 756 730
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 081 000			1 081 000	1 081 000			1 081 000	1 081 000			1 081 000	1 081 000			1 081 000
<b>K33 Szolgáltatási kiadások</b>	<b>67 413 730</b>			<b>67 413 730</b>	<b>79 519 333</b>			<b>79 519 333</b>	<b>79 537 163</b>			<b>79 537 163</b>	<b>75 137 163</b>			<b>75 137 163</b>
K331 Közüzemi díjak	20 552 345			20 552 345	20 552 345			20 552 345	20 552 345			20 552 345	20 552 345			20 552 345
K333 Bérleti és lízing díjak	500 000			500 000	550 000			550 000	550 000			550 000	550 000			550 000
K334 Karbantartási, kiszávitási szolgáltatás	11 227 446			11 227 446	22 980 988			22 980 988	22 980 988			22 980 988	18 580 988			18 580 988
K335 Közvetített szolgáltatások	550 000			550 000	550 000			550 000	387 830			387 830	387 830			387 830
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	27 303 939			27 303 939	26 605 000			26 605 000	26 785 000			26 785 000	26 785 000			26 785 000
K337 Egyéb szolgáltatások	7 280 000			7 280 000	8 281 000			8 281 000	8 281 000			8 281 000	8 281 000			8 281 000
<b>K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>4 400 000</b>			<b>4 400 000</b>	<b>4 400 000</b>			<b>4 400 000</b>	<b>4 400 000</b>			<b>4 400 000</b>	<b>3 400 000</b>			<b>3 400 000</b>
K341 Kiküldetések kiadásai	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			100 000
K342 Reklám- és propaganda kiadások	4 300 000			4 300 000	4 300 000			4 300 000	4 300 000			4 300 000	3 300 000			3 300 000
<b>K35 Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>21 822 617</b>			<b>21 822 617</b>	<b>19 587 407</b>			<b>19 587 407</b>	<b>19 839 407</b>			<b>19 839 407</b>	<b>15 636 685</b>			<b>15 636 685</b>
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	14 400 000			14 400 000	16 268 407			16 268 407	16 268 407			16 268 407	12 000 000			12 000 000
K352 Fizetendő ÁFA	6 822 617			6 822 617	2 969 000			2 969 000	3 221 000			3 221 000	3 221 000			3 221 000
K353 Kamatkiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
K355 Egyéb dologi kiadások	600 000			600 000	350 000			350 000	350 000			350 000	415 685			415 685
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>9 402 451</b>			<b>9 402 451</b>	<b>5 691 000</b>	<b>3 711 451</b>		<b>9 402 451</b>	<b>5 691 000</b>	<b>3 711 451</b>		<b>9 402 451</b>	<b>9 402 451</b>	<b>0</b>		<b>9 402 451</b>
<b>K48 Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>9 402 451</b>			<b>9 402 451</b>	<b>5 691 000</b>	<b>3 711 451</b>		<b>9 402 451</b>	<b>5 691 000</b>	<b>3 711 451</b>		<b>9 402 451</b>	<b>9 402 451</b>			<b>9 402 451</b>
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>21 294 856</b>	<b>3 357 250</b>		<b>24 652 106</b>	<b>14 383 596</b>	<b>4 357 250</b>		<b>18 740 846</b>	<b>13 108 173</b>	<b>4 357 250</b>		<b>17 465 423</b>	<b>42 245 942</b>	<b>4 330 250</b>		<b>46 576 192</b>
K502 Elvonások és befizetések	4 500 000			4 500 000	4 500 000			4 500 000	4 500 000			4 500 000	2 168 163			2 168 163
K5021 A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	4 500 000			4 500 000	4 500 000			4 500 000	4 500 000			4 500 000	2 168 163			2 168 163
K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	460 000			460 000	3 357 250	1 654 365		1 654 365	1 654 365			1 654 365	1 412 042	295 000		1 707 042
K512 Egyéb működési célú támogatások ÁHK		3 357 250		3 357 250	0	4 357 250		4 357 250	0	4 357 250		4 357 250	3 302 000	4 035 250		7 337 250
K513 Tartalékok	16 334 856			16 334 856	8 229 231			8 229 231	6 953 808			6 953 808	35 363 737			35 363 737
<b>K6 Beruházások</b>	<b>37 685 348</b>			<b>37 685 348</b>	<b>21 189 882</b>			<b>21 189 882</b>	<b>22 936 382</b>			<b>22 936 382</b>	<b>18 712 585</b>			<b>18 712 585</b>
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	23 046 731			23 046 731	10 350 882			10 350 882	10 225 882			10 225 882	9 442 882			9 442 882
K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 000 000			2 000 000	600 000			600 000	850 000			850 000	236 203			236 203
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 500 000			3 500 000	8 028 000			8 028 000	9 278 000			9 278 000	7 288 000			7 288 000
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 138 617			9 138 617	2 211 000			2 211 000	2 582 500			2 582 500	1 745 500			1 745 500
<b>K7 Felújítások</b>	<b>146 660 413</b>			<b>146 660 413</b>	<b>150 040 444</b>			<b>150 040 444</b>	<b>150 829 914</b>			<b>150 829 914</b>	<b>150 829 914</b>			<b>150 829 914</b>
K71 Ingatlanok felújítása	115 629 458			115 629 458	118 290 930			118 290 930	118 742 481			118 742 481	118 742 481			118 742 481
K72 Informatikai eszközök felújítása	0			0	0			0	0			0	0			0
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0			0	0			0	0			0	0			0
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	31 030 955			31 030 955	31 749 514			31 749 514	32 087 433			32 087 433	32 087 433			32 087 433
<b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>12 794</b>			<b>12 794</b>	<b>12 794</b>			<b>12 794</b>	<b>12 794</b>			<b>12 794</b>
K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					12 794			12 794	12 794			12 794	12 794			12 794
EU-s programok miatti egyéb felhalmozási támogatás					12 794			12 794	12 794			12 794	12 794			12 794
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>100 772 616</b>			<b>100 772 616</b>	<b>100 833 064</b>			<b>100 833 064</b>	<b>105 421 403</b>			<b>105 421 403</b>	<b>100 902 342</b>			<b>100 902 342</b>
<b>K91 Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>100 772 616</b>			<b>100 772 616</b>	<b>100 833 064</b>			<b>100 833 064</b>	<b>105 421 403</b>			<b>105 421 403</b>	<b>100 902 342</b>			<b>100 902 342</b>
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 744 864			4 744 864	4 744 864			4 744 864	4 470 814			4 470 814	4 744 864			4 744 864
K915 Központi irányítású szervi támogatás folyósítása	96 027 752			96 027 752	96 088 200			96 088 200	100 950 589			100 950 589	96 157 478			96 157 478
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>486 987 016</b>	<b>3 357 250</b>		<b>490 344 266</b>	<b>477 407 054</b>	<b>8 068 701</b>		<b>485 475 755</b>	<b>482 941 248</b>	<b>8 068 701</b>		<b>491 009 949</b>	<b>497 445 276</b>	<b>4 330 250</b>		<b>501 775 526</b>

Megnevezés	2/2023. (III.01.) önkorm.rend.				9/2023. (X.10.) önkorm.rend.				11/2023. (XI.27.) önkorm.rend.				/2024. (.) 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
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>64 949 963</b>			<b>64 949 963</b>	<b>66 159 367</b>			<b>66 159 367</b>	<b>68 731 457</b>			<b>68 731 457</b>	<b>65 906 751</b>			<b>65 906 751</b>
<b>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>63 649 963</b>			<b>63 649 963</b>	<b>64 149 367</b>			<b>64 149 367</b>	<b>66 521 457</b>			<b>66 521 457</b>	<b>64 094 807</b>			<b>64 094 807</b>
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	57 613 100			57 613 100	55 851 900			55 851 900	56 459 990			56 459 990	52 553 292			52 553 292
K1102 Normatív jutalmak	0			0	1 395 900			1 395 900	1 395 900			1 395 900	1 395 900			1 395 900
K1103 Céljuttatás, projektprémium	1 550 000			1 550 000	1 550 000			1 550 000	1 550 000			1 550 000	4 562 200			4 562 200
K1107 Béren kívüli juttatások	3 500 863			3 500 863	3 500 863			3 500 863	4 700 863			4 700 863	3 462 126			3 462 126
K1108 Ruházati költségterítés	0			0	0			0	0			0	0			0
K1109 Közlekedési költségterítés/kiküldetés	350 000			350 000	600 000			600 000	600 000			600 000	612 468			612 468
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	636 000			636 000	1 250 704			1 250 704	1 814 704			1 814 704	1 508 821			1 508 821
<b>K12 Külső személyi juttatások</b>	<b>1 300 000</b>			<b>1 300 000</b>	<b>2 010 000</b>			<b>2 010 000</b>	<b>2 210 000</b>			<b>2 210 000</b>	<b>1 811 944</b>			<b>1 811 944</b>
K121 Választott tisztségviselők juttatásai	0			0	0			0	0			0	0			0
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 200 000			1 200 000	1 910 000			1 910 000	2 110 000			2 110 000	1 711 944			1 711 944
K123 Egyéb külső személyi juttatások	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			100 000
<b>K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó</b>	<b>9 700 000</b>			<b>9 700 000</b>	<b>9 700 000</b>			<b>9 700 000</b>	<b>9 732 500</b>			<b>9 732 500</b>	<b>8 910 000</b>			<b>8 910 000</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>36 358 367</b>			<b>36 358 367</b>	<b>35 880 876</b>			<b>35 880 876</b>	<b>36 570 876</b>			<b>36 570 876</b>	<b>35 107 873</b>			<b>35 107 873</b>
<b>K31 Készletbeszerzés</b>	<b>23 474 106</b>			<b>23 474 106</b>	<b>23 117 606</b>			<b>23 117 606</b>	<b>23 117 606</b>			<b>23 117 606</b>	<b>22 324 040</b>			<b>22 324 040</b>
K311 Szakmai anyagok beszerzése	300 000			300 000	250 000			250 000	250 000			250 000	341 433			341 433
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	23 174 106			23 174 106	22 867 606			22 867 606	22 867 606			22 867 606	21 982 607			21 982 607
<b>K32 Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1 770 000</b>			<b>1 770 000</b>	<b>2 010 000</b>			<b>2 010 000</b>	<b>2 010 000</b>			<b>2 010 000</b>	<b>2 010 000</b>			<b>2 010 000</b>
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 770 000			1 770 000	2 010 000			2 010 000	2 010 000			2 010 000	2 010 000			2 010 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0			0	0			0	0			0	0			0
<b>K33 Szolgáltatási kiadások</b>	<b>5 816 000</b>			<b>5 816 000</b>	<b>5 617 001</b>			<b>5 617 001</b>	<b>6 307 001</b>			<b>6 307 001</b>	<b>5 353 585</b>			<b>5 353 585</b>
K332 Vásárolt élelmiszer	0			0	0			0	0			0	0			0
K333 Bérleti és lízing díjak	650 000			650 000	450 000			450 000	450 000			450 000	425 170			425 170
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	0			0	121 300			121 300	121 300			121 300	121 300			121 300
K335 Közvetített szolgáltatások	0			0	0			0	0			0	0			0
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	3 106 000			3 106 000	2 905 701			2 905 701	2 785 701			2 785 701	2 833 701			2 833 701
K337 Egyéb szolgáltatások	2 060 000			2 060 000	2 140 000			2 140 000	2 950 000			2 950 000	1 973 414			1 973 414
<b>K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>100 000</b>			<b>100 000</b>	<b>134 299</b>			<b>134 299</b>	<b>134 299</b>			<b>134 299</b>	<b>134 299</b>			<b>134 299</b>
K341 Kiküldetések kiadásai	100 000			100 000	134 299			134 299	134 299			134 299	134 299			134 299
<b>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>5 198 261</b>			<b>5 198 261</b>	<b>5 001 970</b>			<b>5 001 970</b>	<b>5 001 970</b>			<b>5 001 970</b>	<b>5 285 949</b>			<b>5 285 949</b>
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	4 900 000			4 900 000	4 679 970			4 679 970	4 679 970			4 679 970	4 993 258			4 993 258
K352 Fizetendő ÁFA	248 261			248 261	272 000			272 000	272 000			272 000	272 000			272 000
K355 Egyéb dologi kiadások	50 000			50 000	50 000			50 000	50 000			50 000	20 691			20 691
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>345 515</b>			<b>345 515</b>	<b>345 515</b>			<b>345 515</b>	<b>345 515</b>			<b>345 515</b>	<b>345 515</b>			<b>345 515</b>
K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	345 515			345 515	345 515			345 515	345 515			345 515	345 515			345 515
<b>K6 Beruházások</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>K7 Felújítások</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>111 353 845</b>			<b>111 353 845</b>	<b>112 085 758</b>			<b>112 085 758</b>	<b>115 380 348</b>			<b>115 380 348</b>	<b>110 270 139</b>			<b>110 270 139</b>

8. számú melléklet a /2024.(.) önkormányzati rendelethez

**Szár Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetése**  
**Általános- és céltartalékok (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2/2023. (III.01.) önkorm.rend.			9/2023. (X.10.) önkorm.rendelet			11/2023. (XI.27.) önkorm.rendelet			/2024. (.) önkorm.rendelet		
		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
<b>Általános tartalékok</b>	<b>K513</b>	5 136 330	0	<b>5 136 330</b>	6 489 914	0	<b>6 489 914</b>	6 699 661	0	<b>6 699 661</b>	35 363 737	0	<b>35 363 737</b>
Víziközmű		10 944 379			1 485 170			0			0		
Pályázatok		254 147			254 147			254 147			0		
<b>Céltartalékok</b>	<b>K513</b>	11 198 526	0	<b>11 198 526</b>	1 739 317	0	<b>1 739 317</b>	254 147	0	<b>254 147</b>	0	0	<b>0</b>



## Szár Községi Önkormányzat 2023. 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

Rovat megnevezése	Rovatszám	2/2023. (III.01.) önkorm.rend.			9/2023.(X.10.) önkorm.rend.			11/2023.(XI.27.) önkorm.rend.			/2024.(.) önkorm.rend.		
		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	23 046 731	23 046 731	0	10 350 882	10 350 882	0	10 225 882	10 225 882	0	9 442 882	9 442 882	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	2 000 000	2 000 000	0	600 000	600 000	0	850 000	850 000	0	236 203	236 203	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 500 000	3 500 000	0	8 028 000	8 028 000	0	9 278 000	9 278 000	0	7 288 000	7 288 000	0
Részesedések beszerzése	K65												
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66												
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	9 138 617	9 138 617	0	2 211 000	2 211 000	0	2 582 500	2 582 500	0	1 745 500	1 745 500	0
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	K6	37 685 348	37 685 348	0	21 189 882	21 189 882	0	22 936 382	22 936 382	0	18 712 585	18 712 585	0
Ingatlanok felújítása	K71	115 629 458	115 629 458	0	118 290 930	118 290 930	0	118 742 481	118 742 481	0	118 742 481	118 742 481	0
Informatikai eszközök felújítása	K72												
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73												
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	31 030 955	31 030 955	0	31 749 514	31 749 514	0	32 087 433	32 087 433	0	32 087 433	32 087 433	0
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	K7	146 660 413	146 660 413	0	150 040 444	150 040 444	0	150 829 914	150 829 914	0	150 829 914	150 829 914	0



11. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez

**Szár Község**  
**2023. évi költségvetési létszámkeret**

<b>Költségvetési szerv megnevezése</b>	<b>Engedélyezett létszám (fő)</b>	<b>Kormányzati funkció</b>
Polgármester	1	011130
Karbantartó	3,75	066020
Közfoglalkoztatott	1	041233
Gyermekjóléti szolgálat	1	104042
Községi művelődési ház	1,75	082044, 082092
Ápoló	1	072111
<b><i>Szár Községi Önkormányzat</i></b>	<b>9,5</b>	
Köztisztviselők	7	011130
Közalkalmazottak-élelmezés	5	096015, 096025, 900020
<b><i>Szári Közös Önkormányzati Hivatal</i></b>	<b>12</b>	
<b>Mindösszesen</b>	<b>21,5</b>	