



Iktatószám: SPH/77-11/2024.

MEGHÍVÓ

Sársáp Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2024. február 15-én – csütörtök – 16⁰⁰ órakor

tartja munkaterv szerinti ülését a Polgármesteri Hivatal tanácstermében, melyre ezúton meghívom.

Napirendi javaslat:

1./Sársáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (II.15.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.

Előadó: Kollár Károly polgármester

2./ Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 29/A. § szerinti határozathozatal az önkormányzati költségvetés várható hatásairól.

Előadó: Kollár Károly polgármester

3./ Egyéb kérdések, bejelentések

S á r i s á p, 2024. február 8.



Kollár Károly s.k.
polgármester

MELLÉKLET

a 2024. február 15-ei

képviselő-testületi soros nyílt ülés

1. napirendi pontjához

ELŐTERJESZTÉS

INDOKOLÁS

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajtósságok figyelembe vételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján elkészült a 2024. évi költségvetési rendelet.

Bevételek

A helyi közügyek ellátását 2024-ben is, hasonlóan az előző évhez az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő általános jellegű támogatás szolgálja.

Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.

A támogatási jogcímek és a hozzátartozó összegek az alábbiak:

Támogatási jogcím megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	103 319 779
Ebből: Önkormányzati hivatal működésének támogatása	56 032 765
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	8 170 956
Közvilágítási feladatok	13 533 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok	122 236
Közutak fenntartásának támogatása	5 510 378
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása ¹	10 390 020
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	34 287
Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás	3 610 011
Emelt fajlagos összeg miatti kiegészítés	5 916 126
Egyes köznevelési feladatok támogatása	152 496 192
Ebből: Óvodapedagógusok és közvetlen segítők bértámogatása	98 998 821
Óvodaműködtetési támogatás	14 796 000
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	2 570 000
Emelt fajlagos összeg szerinti támogatás	36 131 371
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	62 980 342
Ebből: Szociális feladatok támogatása	13 058 436
Bölcsődei dolgozók bértámogatása	13 676 000
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	0
Gyermekétkeztetés feladaton dolgozók bértámogatása	36 245 906
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	0
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	0
Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	6 236 234
Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű tám. (kiegészítő támogatás)	1 361 256
Mindösszesen:	326 393 803

¹ Az előzőekben fel nem sorolt feladatok támogatására

Kiadások

A Kormány döntött a 508/2023. (XI.20.) Korm. rendeletében a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról. Ezek alkalmazását már figyelembe vettük a tervezésnél. A kötelező legkisebb munkabér 2023. december 1-től 266.800,-Ft/hó, garantált bérminimum pedig 326.000,- Ft/hó.

A szociális hozzájárulási adó mértéke 13%.

Tervezésre került a költségvetési törvény szerint minden dolgozó részére 1.000,-Ft/hó bankszámla-vezetési költségtérítés.

A 2024. évi közfoglalkoztatási program 2023. február 28-ig tart, azt követő időszakra 1 fő közfoglalkoztatottal terveztünk.

A dologi kiadásokat az infláció mértékével, valamint az energia árak emelésével terveztük.

Tervezett nagyobb beruházások, illetve felújítások:

Vis maior esemény:	3 554 941,- Ft
TOP Plusz Program (önerő):	12 739 865 Ft.
Összesen:	16 294 806 Ft.

A 2024. évi költségvetés tervezete fentiek alapján került összeállításra.

A 2024. évi költségvetési törvény szerint az idei évben is lehetőség lesz pályázatot benyújtani az alábbi feladatok támogatására:

- szociális tüzelőanyag vásárlása.

Mivel a jogalkotásról szóló törvény a jogszabály előkészítője számára előírja egy előzetes hatásvizsgálat elkészítését és arról – önkormányzati rendelet esetében – a képviselő-testület tájékoztatását, ezért itt ezekről rendelkezni kell.

Hatásvizsgálat a 2024. évi önkormányzati költségvetési rendelet készítéséhez:

Az Áht. és az Mötv. előírásain kívül a helyi rendeletnek meg kell felelnie a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Tv. előírásainak is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat** elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) *A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét Sárísáp Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi

CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nem határozhatók meg.

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* nincs

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A rendelet a jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségnek tesz eleget, ennek hiányában mulasztásos törvénytértést követne el az önkormányzat.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

Sárisáp, 2024. február



Kollár Károly *kk.*
polgármester

TERVEZET

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2024. (II.) önkormányzati rendelete
Sárisáp Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya kiterjed Sárisáp Község Önkormányzatára, Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira, Sárisáp Község Polgármesterére, a Sárisápi Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat által irányított önállóan működő költségvetési intézményekre.

2. § (1) Sárisáp Község Önkormányzat (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2024. évi költségvetésének:

a) bevételi főösszegét 1 053 578 159 Ft-ban
b) kiadási főösszegét 1 053 578 159 Ft-ban

c) a főösszegegen belül:

ca) a költségvetési bevételeket 528 607 401 Ft-ban
cb) a költségvetési kiadásokat 790 174 987 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetés egyenlegének összege -261 567 586 Ft.

Ebből a működési bevételek és kiadások egyenlege -189 580 873 Ft, a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege 48 531 961 Ft.

3. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A tartalék összegét az 1. melléklet tartalmazza.

4. § A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3., 4. melléklet tartalmazza.

5.§ A helyi önkormányzat likviditási tervét az 5. melléklet tartalmazza.

6.§ Az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseit a 6. melléklet tartalmazza.

- 7.§ A 2024. évi közvetett támogatásokat a 7. melléklet tartalmazza.
- 8.§ Az előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.
- 9.§ Az Európai Unió forrással megvalósuló projekteket a 9. melléklet tartalmazza.
- 10.§ A költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.
- 11.§ A tervezett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.
- 12.§ A költségvetési hiány belső és külső finanszírozásának bemutatását a 12. melléklet tartalmazza.
- 13.§ Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 13. melléklet tartalmazza.
14. § Az önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 14. melléklet tartalmazza.
15. § Az önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak egyenlegét a 15. melléklet tartalmazza.
- 16.§ A 2024. évi létszám-előirányzatot költségvetési szervenként a 16. melléklet tartalmazza.
- 17.§ Az önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlegét a 17. melléklet tartalmazza.
- 18.§ A Sárísápi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összege 2024. évben 50 000 Ft.
- 19.§ Önkormányzati biztos kijelölésére az Áht 71. § (1) bekezdésében meghatározottaknál kisebb mérték, vagy rövidebb időtartam, lejárat nem került megállapításra.
- 20.§ A polgármester nettó 2 500 000 Ft-ig dönthet árubeszerzés, építési beruházás, szolgáltatás és tervezési munka megrendelése esetén, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.
21. § Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (2) bekezdésében meghatározottak alapján a polgármester az önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait módosíthatja, a kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat, amelyről a költségvetési rendelet módosítása keretében ad tájékoztatást.

22. § A képviselő-testület által elfogadott helyi elismerések alapításáról és adományozásáról szóló 10/2002. (IV. 25.) rendeletének 1.§-ában megállapított elismerésekkel együtt járó ajándéktárgy összege 2024. évben

- a) Sárisápert Kitüntető Cím adományozása esetén 20 000 Ft-ig,
- b) Sárisápert Elismerő Oklevél adományozása esetén 10 000 Ft-ig,
- c) Tiszteletbeli Sárisápi Polgár elismerés adományozása esetén 20 000 Ft-ig,
- d) Önkormányzatbarát Vállalkozás elismerés adományozása esetén 10 000 Ft-ig,
- e) Polgármesteri Dicséret adományozása esetén 5 000 Ft-ig terjedő összeg.

23. § A képviselő-testület az építmények rendeltetésszerű használatához szükséges parkoló- és rakodóhely megvásárlásáról szóló 9/2001. (V. 31.) rendeletének mellékletében meghatározott megváltási díj összegét 2024. évre 150 000 Ft +ÁFA/parkolóhely összegben állapítja meg.

24.§ Az önkormányzat és intézményei alkalmazásában álló munkavállalók részére adható temetési segély összege 25 000 Ft.

25. § Ez a rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

26.§ Ez a rendelet 2024. február ...-án lép hatályba.

Kollár Károly *sz.*
polgármester



Takácsné Molnár Anikó *sz.*
jegyző

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
66	Sor- szám	Bevétel jogcíme/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
67	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	103 319 779	0	0	103 319 779	0	103 319 779
68	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	152 496 192	0	0	152 496 192	0	152 496 192
69	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	62 980 342	0	0	62 980 342	0	62 980 342
70	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 597 490	0	0	7 597 490	0	7 597 490
71	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0	0	0	0
72	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0	0	0	0
73	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	326 393 803	0	0	326 393 803	0	326 393 803
74	8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0
75	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0
76	10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 401 958	0	0	1 401 958	0	1 401 958
77	11	ebből EU-s támogatás		0	0	0	0	0	0
78	12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	327 795 761	0	0	327 795 761	0	327 795 761
79	13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	31 994 468	0	0	31 994 468	0	31 994 468
80	14	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0
81	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0
82	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	9 866 891	0	0	9 866 891	0	9 866 891
83	17	ebből EU-s támogatás		0	0	0	0	0	0
84	18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	41 861 359	0	0	41 861 359	0	41 861 359
85	19	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0
86	20	Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0
87	21	Vagyon típusú adók	B34	7 442 000	0	0	7 442 000	0	7 442 000
88	22	Értékesítési és forgalmi adók	B351	45 000 000	0	0	45 000 000	0	45 000 000
89	23	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0
90	24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0
91	25	Termékek és szolgáltatások adói	B35	45 000 000	0	0	45 000 000	0	45 000 000
92	26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	900 000	0	0	900 000	0	900 000
93	27	Közhatalmi bevételek	B3	53 342 000	0	0	53 342 000	0	53 342 000
94	28	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0
95	29	Szolgáltatások ellenértéke	B402	24 151 018	0	0	24 151 018	0	24 151 018
96	30	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	7 430 000	0	0	7 430 000	0	7 430 000
97	31	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0
98	23	Ellátási díjak	B405	6 914 735	0	0	6 914 735	0	6 914 735
99	33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 724 528	0	0	3 724 528	0	3 724 528
100	34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0
101	35	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0
102	36	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	#HIV!	0	0	0	0
103	37	Egyéb működési bevételek	B410-E	10 000	0	0	10 000	0	10 000
104	38	Működési bevételek	B4	42 230 281	#HIV!	0	42 230 281	0	42 230 281
105	39	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0
106	40	Ingatlanok értékesítése	B52	63 354 000	0	0	63 354 000	0	63 354 000
107	41	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0
108	42	Részeseések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0
109	43	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0
110	44	Felhalmozási bevételek	B5	63 354 000	0	0	63 354 000	0	63 354 000
111	45	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0	0	0
112	46	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63-B65	24 000	0	0	24 000	0	24 000
114	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	24 000	0	0	24 000	0	24 000
115	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0	0	0
116	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0	0	0
117	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0
118	52	Költségvetési bevételek	B1-B7	528 607 401	#HIV!	0	528 607 401	0	528 607 401
119	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0	0	0
120	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0	0	0
121	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0	0	0
122	56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0	0	0
123	57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0	0	0
124	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0	0	0
125	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0	0
126	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	272 711 034	0	0	272 711 034	0	272 711 034
127	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0	0	0
128	62	Maradvány igénybevétele	B813	272 711 034	0	0	272 711 034	0	272 711 034
129	63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	0	0
130	64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0
131	65	Központi, irányító szervi támogatás	B816	252 259 724	0	0	252 259 724	0	252 259 724
132	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	524 970 758	0	0	524 970 758	0	524 970 758
133	67	Finanszírozási bevételek	B8	524 970 758	0	0	524 970 758	0	524 970 758
134	68	Bevételek összesen		1 053 578 159	#HIV!	0	1 053 578 159	0	1 053 578 159

Sárisáp Község Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege- Sárisáp Község Önkormányzata

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatá si feladatok
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	37 123 269			37 123 269	0	37 123 269
2	Külső személyi juttatások	K12	29 064 840			29 064 840	0	29 064 840
3	Személyi juttatások	K1	66 188 109	0		66 188 109	0	66 188 109
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 232 330			8 232 330	0	8 232 330
5	Készletbeszerzés	K31	4 900 000			4 900 000	0	4 900 000
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	150 000			150 000	0	150 000
7	Szolgáltatási kiadások	K33	73 420 540			73 420 540	0	73 420 540
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	200 000			200 000	0	200 000
9	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	68 985 087			68 985 087	0	68 985 087
10	Dologi kiadások	K3	147 655 627	0		147 655 627	0	147 655 627
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 300 000			4 300 000	0	4 300 000
12	Elvonások és befizetések	K502	4 400 000			4 400 000	0	4 400 000
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson t	K504				0	0	0
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáso	K505				0	0	0
15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	14 590 654			14 590 654	0	14 590 654
16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson t	K508				0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	7 660 000			0	7 660 000	7 660 000
18	Tartalékok	K513	82 391 835			82 391 835	0	82 391 835
19	Egyéb működési célú kiadások	K5	109 042 489	0		101 382 489	7 660 000	109 042 489
20	Működési költségvetés kiadásai		335 418 555	0		327 758 555	7 660 000	335 418 555
21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	500 000			500 000	0	500 000
22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	111 153 443			111 153 443	0	111 153 443
23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	150 000			150 000	0	150 000
24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 769 206			7 769 206	0	7 769 206
25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 273 185			2 273 185	0	2 273 185
26	Beruházások	K6	121 845 834	0		121 845 834	0	121 845 834
27	Ingatlanok felújítása	K71	77 573 269			77 573 269	0	77 573 269
28	Informatikai eszközök felújítása	K72				0	0	0
29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0	0	0
30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0	0	0
31	Felújítások	K7	77 573 269	0		77 573 269	0	77 573 269
32	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartás	K82	0	0		0	0	0
33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztart	K83	0	0		0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0		0	0	0
36	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartás	K86	0	0		0	0	0
37	Lakástámogatás	K87	0	0		0	0	0
38	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0		0	0	0
39	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0	0	0
40	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	534 837 658	0		527 177 658	7 660 000	534 837 658
41	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0		0	0	0
42	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0		0	0	0
43	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0		0	0	0
44	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0		0	0	0
45	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0		0	0	0
46	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0		0	0	0
47	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0		0	0	0
48	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0		0	0	0
49	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0		0	0	0
50	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0		0	0	0
51	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	11 143 448			11 143 448	0	11 143 448
52	Központi, irányítószervi támogatások finanszírozása	K915	252 259 724			252 259 724		252 259 724
53	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	0
54	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0		0	0	0
55	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	263 403 172	0		263 403 172	0	263 403 172
56	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0		0	0	
57	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0		0	0	
58	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0		0	0	
59	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0		0	0	
60	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0		0	0	
61	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0		0	0	
62	Finanszírozási kiadások összesen	K9	263 403 172	0	0	263 403 172	0	
63	Kiadások összesen		798 240 830	0	0	790 580 830	7 660 000	798 240 830

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sorszám	Bevételi jogcímekek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	103 319 779			103 319 779	0	103 319 779
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	152 496 192			152 496 192	0	152 496 192
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B113	62 980 342			62 980 342	0	62 980 342
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 597 490			7 597 490	0	7 597 490
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0	0	0
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	326 393 803	0		326 393 803	0	326 393 803
9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	0
11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 401 958			1 401 958	0	1 401 958
12	ebből EU-s támogatás		0			0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	327 795 761	0		327 795 761	0	327 795 761
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	31 994 468			31 994 468	0	31 994 468
15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	0
17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	9 866 891			9 866 891	0	9 866 891
18	ebből EU-s támogatás		0			0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	41 861 359	0		41 861 359	0	41 861 359
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	0
21	Jövedelemadók	B31	0			0	0	0
22	Vagyoni típusú adók	B34	7 442 000			7 442 000	0	7 442 000
23	Értékesítési és forgalmi adók	B351	45 000 000			45 000 000	0	45 000 000
24	Gépjárműadók	B354	0			0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói	B35	45 000 000	0		45 000 000	0	45 000 000
27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	900 000			900 000	0	900 000
28	Közhatalmi bevételek	B3	53 342 000	0		53 342 000	0	53 342 000
29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	0
30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	23 901 018			23 901 018	0	23 901 018
31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	5 530 000			5 530 000	0	5 530 000
32	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	0
33	Ellátási díjak	B405	6 914 735			6 914 735	0	6 914 735
34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 339 528			3 339 528	0	3 339 528
35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	0
36	Kamatbevételek	B408	0			0	0	0
37	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0			0	0	0
38	Egyéb működési bevételek	B410-41	10 000			10 000	0	10 000
39	Működési bevételek	B4	39 695 281	0		39 695 281	0	39 695 281
40	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	0
41	Ingatlanok értékesítése	B52	63 354 000			63 354 000	0	63 354 000
42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	0
43	Részesedések értékesítése	B54	0			0	0	0
44	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	0
45	Felhalmozási bevételek	B5	63 354 000	0		63 354 000	0	63 354 000
46	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62,64	0			0	0	0
47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63,65	24 000			24 000	0	24 000
48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	24 000	0		24 000	0	24 000
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0	0	0
50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0			0	0	0
51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0	0	0
52	Költségvetési bevételek	B1-B7	526 072 401	0		526 072 401	0	526 072 401
53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	0
54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	0
55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	0
56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	0
57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	0
58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	0
59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0		0	0	0
60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	272 168 429			272 168 429	0	272 168 429
61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	0
62	Maradvány igénybevétele	B813	272 168 429	0		272 168 429	0	272 168 429
63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	0
64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	0
65	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0			0	0	0
66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	272 168 429	0		272 168 429	0	272 168 429
67	Finanszírozási bevételek	B8	272 168 429	0		272 168 429	0	272 168 429
68	Bevételek összesen		798 240 830	0		798 240 830	0	798 240 830

Sárisáp Községi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege - Sárisápi Polgármesteri Hivatal

A	B	C	D	F	H	I	J	K
Sor-szám	Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok
1	Felfalcoztottak személyi juttatásai	K11	61 855 413			61 855 413	0	61 855 413
2	Külső személyi juttatások	K12	0			0	0	0
3	Személyi juttatások	K1	61 855 413	0		61 855 413	0	61 855 413
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 284 172			9 284 172	0	9 284 172
5	Készletbeszerzés	K31	1 800 000			1 800 000	0	1 800 000
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 218 400			3 218 400	0	3 218 400
7	Szolgáltatási kiadások	K33	7 280 000			7 280 000	0	7 280 000
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	550 000			550 000	0	550 000
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 970 000			1 970 000	0	1 970 000
10	Dologi kiadások	K3	14 818 400	0		14 818 400	0	14 818 400
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0			0	0	0
12	Elvonások és befizetések	K502	0			0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0	0
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	0
15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0			0	0	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0			0	0	0
18	Tartalékok	K512	0			0	0	0
19	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0		0	0	0
20	Működési költségvetés kiadásai		85 957 985	0		85 957 985	0	85 957 985
21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	200 000			200 000	0	200 000
22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0	0
23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 100 000			1 100 000	0	1 100 000
24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500 000			500 000	0	500 000
25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	486 000			486 000	0	486 000
26	Beruházások	K6	2 286 000	0		2 286 000	0	2 286 000
27	Ingatlanok felújítása	K71	1 000 000			1 000 000	0	1 000 000
28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	0
29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	0
30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	270 000			270 000	0	270 000
31	Felújítások	K7	1 270 000	0		1 270 000	0	1 270 000
33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0	0	0
34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	0	0
36	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0	0	0
37	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0	0	0
38	Lakástámogatás	K87	0			0	0	0
39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0	0	0
40	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0	0	0
41	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	89 513 985	0		89 513 985	0	89 513 985
42	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0	0
43	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0			0	0	0
44	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0	0
45	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0			0	0	0
46	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0	0
47	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122	0			0	0	0
48	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0			0	0	0
49	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0	0
50	Beföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0	0
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0	0
52	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0	0
53	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	0
54	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0	0
55	Beföldi finanszírozás kiadásai	K91	0			0	0	0
56	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0	0
57	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0	0
58	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0	0
59	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0	0	0
60	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0			0	0	0
61	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0	0
62	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0			0	0	0
63	Kiadások összesen		89 513 985	0		89 513 985	0	89 513 985

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgat- ási feladatok
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0			0	0	0
2	Teleülési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0	0	0
3	Teleülési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak	B113	0			0	0	0
4	Teleülési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0			0	0	0
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0	0	0
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0	0	0
9	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson	B14	0			0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele államháztartáson	B15	0			0	0	0
11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0	0	0
12	ebből EU-s támogatás		0			0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0		0	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	0
15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése	B23	0			0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele	B24	0			0	0	0
17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	0
18	ebből EU-s támogatás		0			0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0	0	0
20	Maradványok lefedelemelei	B311	0			0	0	0
21	Jövedelemadók	B31	0			0	0	0
22	Vagyon típusú adók	B34	0			0	0	0
23	Értékesítési és formai adók	B35	0			0	0	0
24	Gépjárműadók	B351	0			0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B354	0			0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói	B355	0			0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0	0	0
28	Közhatalmi bevételek	B3	0			0	0	0
29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	0
30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	250 000			250 000	0	250 000
31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 900 000			1 900 000	0	1 900 000
32	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	0
33	Ellátási díjak	B405	0			0	0	0
34	Kiszámlázott általános formai adó	B406	385 000			385 000	0	385 000
35	Általános formai adó visszatérítése	B407	0			0	0	0
36	Kamatbevételek	B408	0			0	0	0
37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	0
38	Egyéb működési bevételek	B411	0			0	0	0
39	Működési bevételek	B4	2 535 000	0	0	2 535 000	0	2 535 000
40	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	0
41	Immateriális javak értékesítése	B52	0			0	0	0
42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	0
43	Részeselek értékesítése	B54	0			0	0	0
44	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	0
45	Felhalmozási bevételek	B5	0			0	0	0
46	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson	B62	0			0	0	0
47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0	0	0
48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0	0	0
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése	B72	0			0	0	0
50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	0
51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0	0	0
52	Költségvetési bevételek	B1-B7	2 535 000	0	0	2 535 000	0	2 535 000
53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811	0			0	0	0
54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B812	0			0	0	0
55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B813	0			0	0	0
56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B81	0			0	0	0
57	Formai célú belföldi értékpapírok beváltása értékesítése	B8121	0			0	0	0
58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása értékesítése	B8123	0			0	0	0
59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0	0
60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	407 266			407 266	0	407 266
61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	0
62	Maradvány igénybevétele	B813	407 266	0		407 266	0	407 266
63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	0
64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	0
65	Központi irányító szervi támogatás	B816	86 571 719			86 571 719	0	86 571 719
66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	86 978 985	0		86 978 985	0	86 978 985
67	Finanszírozási bevételek	B8	86 978 985	0		86 978 985	0	86 978 985
68	Bevételek összesen		89 513 985	0		89 513 985	0	89 513 985

Sársány Községi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege - Sári Óvoda és Mini Bócsóde

A Sor- szám	B Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	C Rovat száma	D Eredeti előirányzat	E Módosított előirányzat	F Teljesítés	G		H	
						Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Aktív feladatok	Passzív feladatok
1	Logisztikai személyi juttatásai	K11	125 556 841	0	0	125 556 841	0	125 556 841	0
2	Működési juttatások	K12	2 772 000	0	0	2 772 000	0	2 772 000	0
3	Személyi juttatások	K1	128 328 841	0	0	128 328 841	0	128 328 841	0
4	Államháztartáson kívüli járuléki és szociális hozzájárulási adó	K2	18 093 903	0	0	18 093 903	0	18 093 903	0
5	Állami felkérés	K31	1 780 000	0	0	1 780 000	0	1 780 000	0
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	90 000	0	0	90 000	0	90 000	0
7	Szolgáltatások	K33	8 369 000	0	0	8 369 000	0	8 369 000	0
8	Hírülvételek, reklám- és propagandaköltségek	K34	0	0	0	0	0	0	0
9	Hírülvételek és egyéb dologi kiadások	K35	2 716 350	0	0	2 716 350	0	2 716 350	0
10	Utazási költségek	K3	12 955 350	0	0	12 955 350	0	12 955 350	0
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K502	0	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504	0	0	0	0	0	0	0
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505	0	0	0	0	0	0	0
15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	0	0	0	0	0	0	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0	0	0	0	0	0	0
18	Tartások	K512	0	0	0	0	0	0	0
19	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0
20	Működési költségvetés kiadásai		159 378 094	0	0	159 378 094	0	159 378 094	0
21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0
22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0
23	Információtechnológiai eszközök beszerzése, létesítése	K63	250 000	0	0	250 000	0	250 000	0
24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	250 000	0	0	250 000	0	250 000	0
25	Felújítási célú előzetesen beszámított általános forgalmi adó	K67	135 000	0	0	135 000	0	135 000	0
26	Felújítások	K68	635 000	0	0	635 000	0	635 000	0
27	Ingatlanok felújítása	K71	4 575 000	0	0	4 575 000	0	4 575 000	0
28	Információtechnológiai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0
29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0
30	Felújítás célú előzetesen beszámított általános forgalmi adó	K74	1 235 250	0	0	1 235 250	0	1 235 250	0
31	Felújítások	K7	5 810 250	0	0	5 810 250	0	5 810 250	0
33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82	0	0	0	0	0	0	0
34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83	0	0	0	0	0	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84	0	0	0	0	0	0	0
36	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó fizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0	0	0	0
37	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0
38	Ellátottak támogatásai	K87	0	0	0	0	0	0	0
39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0	0	0	0	0
40	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K1	0	0	0	0	0	0	0
41	Költségvetési kiadások összesen	K1-K88	165 823 344	0	0	165 823 344	0	165 823 344	0
42	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0	0	0
43	Ültetési célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0	0	0
44	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0	0	0	0
45	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91	0	0	0	0	0	0	0
46	Forgalmi célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0	0	0	0
47	Forgalmi célú beföldi értékpapírok bevétele	K9122	0	0	0	0	0	0	0
48	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K913	0	0	0	0	0	0	0
49	Befektetési célú beföldi értékpapírok bevétele	K914	0	0	0	0	0	0	0
50	Belföldi értékpapírok kiadásai	K91	0	0	0	0	0	0	0
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K912	0	0	0	0	0	0	0
52	Államháztartáson belüli megelőlegezések felszámolása	K914	0	0	0	0	0	0	0
53	Pénzeszközök bevételei elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0
54	Pénzügyi szolgáltatások	K917	0	0	0	0	0	0	0
55	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	0	0	0
56	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0
57	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0
58	Külföldi értékpapírok bevétele	K923	0	0	0	0	0	0	0
59	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0	0	0	0	0
60	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0
61	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0
62	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0	0	0
63	Kiadások összesen		165 823 344	0	0	165 823 344	0	165 823 344	0

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatói feladatok
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0		0	0	
2	Teljesítési önkormányzatok közös köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0		0	0	
3	Teljesítési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása	B113	0	0		0	0	
4	Teljesítési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0		0	0	
5	Működési célú költségvetés előirányzatok	B115	0	0		0	0	
6	Helyi önkormányzatok létesítési támogatásai	B116	0	0		0	0	
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0		0	0	
9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0		0	0	
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0		0	0	
11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0		0	0	
12	ebből EU-s támogatás		0	0		0	0	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0		0	0	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0		0	0	
15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0		0	0	
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0		0	0	
17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0		0	0	
18	ebből EU-s támogatás		0	0		0	0	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0		0	0	
20	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B311	0	0		0	0	
21	Jövedelemadók	B31	0	0		0	0	
22	Vagyoni jellegű adók	B34	0	0		0	0	
23	Általános forgalmi adók	B351	0	0		0	0	
24	Gépjárműadó	B354	0	0		0	0	
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0		0	0	
26	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0		0	0	
27	Egyéb közlekedési adók	B36	0	0		0	0	
28	Közvetített adók	B3	0	0		0	0	
29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0		0	0	
30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0		0	0	
31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0		0	0	
32	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0		0	0	
33	Eladási adók	B405	0	0		0	0	
34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0		0	0	
35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0		0	0	
36	Kamatbevételek	B408	0	0		0	0	
37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0		0	0	
38	Egyéb működési bevételek	B410	0	0		0	0	
39	Működési bevételek	B4	0	0		0	0	
40	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0		0	0	
41	Immateriális javak értékesítése	B52	0	0		0	0	
42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0		0	0	
43	Részvadászatok értékesítése	B54	0	0		0	0	
44	Részvadászatok maradványához kapcsolódó bevételek	B55	0	0		0	0	
45	Felhalmozási bevételek	B5	0	0		0	0	
46	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0		0	0	
47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0		0	0	
48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0		0	0	
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0		0	0	
50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0		0	0	
51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0	0	
52	Költségvetési bevételek	B1-B7	0	0		0	0	
53	Összes maradvány bevétele	B811	0	0		0	0	
54	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B812	0	0		0	0	
55	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B813	0	0		0	0	
56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B814	0	0		0	0	
57	Felhalmozási célú beföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	B8121	0	0		0	0	
58	Befektetési célú beföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	B8123	0	0		0	0	
59	Beföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0		0	0	
60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	135 339	0		135 339	0	
61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0		0	0	
62	Maradvány igénybevétele	B813	135 339	0		135 339	0	
63	Államháztartáson kívüli megelőlegezések	B814	0	0		0	0	
64	Államháztartáson belüli megelőlegezések elszámolása	B815	0	0		0	0	
65	Özpont, irányító szervi támogatás	B816	165 688 005	0		165 688 005	0	
66	Beföldi finanszírozás bevételei	B811	165 823 344	0		165 823 344	0	
67	Finanszírozási bevételek	B8	165 823 344	0		165 823 344	0	
68	Bevételek összesen		165 823 344	0		165 823 344	0	

2024. év

5. melléklet a .../2024. (II.) önkormányzati rendelethez

A	B	VARHATO BEVETELEK UTEMEI												N	O	
		D	E	F	G	H	I	J	K	L	M					
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.			
1	Nyitó pénzkészlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
3	1 Önkormányzatok működési támogatása	27 199 484	27 199 484	27 199 480	27 199 484	27 199 484	27 199 484	27 199 484	27 199 484	27 199 484	27 199 483	27 199 484	27 199 484			
4	2 Műk.célú támogatások áht.beliül	116 828	116 830	116 830	116 830	116 830	116 830	116 830	116 830	116 830	116 830	116 830	116 830			
5	3 Felhalm.célú támogatások áht.beliül	176 000	176 000	176 000	9 983 721	176 000	30 111 638	176 000	176 000	176 000	176 000	176 000	179 000			
6	4 Vagyoni típusú adók	620 000	620 000	620 000	622 000	620 000	620 000	620 000	620 000	620 000	620 000	620 000	620 000			
7	5 Termékek és szolgáltatások adói	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	4 000 000	4 000 000	5 000 000	5 000 000	4 000 000	3 000 000	2 000 000	10 000 000			
8	6 Egyéb közhatalmi bevételek	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000			
9	7 Működési bevételek	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 519 100	3 520 181			
10	8 Felhalmozási bevételek	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500	5 279 500			
11	9 Működési célú átvett pénzeszközök	0	4 000	4 000	4 000	0	4 000	0	4 000	0	4 000	0	4 000			
12	10 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
13	11 Költségvetési bevételek	38 985 912	38 989 914	38 985 910	48 799 635	40 985 914	70 925 552	41 985 914	41 989 914	40 985 914	39 989 913	38 988 914	46 993 995			
14	12 Finanszírozási bevételek	43 747 554	43 747 564	43 747 564	43 747 564	43 747 564	43 747 564	43 747 564	43 747 564	43 747 564	43 747 564	43 747 564	43 747 564			
16	13 Bevételek összesen	82 733 466	82 737 478	82 733 474	92 547 199	84 733 478	114 673 116	85 733 478	85 737 478	84 733 478	83 737 477	82 736 478	90 741 559			
17	14 Halmozott bevételek	82 733 466	165 470 944	248 204 418	340 751 617	425 485 095	540 158 211	625 891 689	711 629 167	796 362 645	880 100 122	962 836 600	1 053 578 159			
19	KIADÁSOK															
20	15 Személyi juttatások	21 031 030	21 031 031	21 031 030	21 031 030	21 031 030	21 031 030	23 031 030	21 031 030	21 031 030	21 031 030	21 031 030	23 031 031			
21	16 Munkaadói járulékok	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	3 305 200	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	3 305 205			
22	17 Dologi kiadások	14 619 110	14 619 130	14 619 110	14 619 110	14 619 110	14 619 110	14 619 110	14 619 130	14 619 127	14 619 110	14 619 110	14 619 110			
23	18 Ellátottak pénzbeli juttatásai	358 334	358 332	358 334	358 334	358 332	358 334	358 334	358 334	358 334	358 332	358 332	358 334			
24	19 Egyéb működési célú kiadások	9 086 870	9 086 874	9 086 875	9 086 870	9 086 870	9 086 870	9 086 890	9 086 870	9 086 870	9 086 870	9 086 870	9 086 890			
27	20 Működési kiadások	47 995 344	47 995 367	47 995 349	47 995 344	47 995 342	47 995 344	50 400 564	47 995 364	47 995 362	47 995 342	47 995 342	50 400 570			
28	21 Beruházások	10 397 235	10 397 235	10 397 245	10 397 235	10 397 235	10 397 235	10 397 235	10 397 235	10 397 239	10 397 235	10 397 235	10 397 235			
29	22 Felújítások	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460	7 054 460			
30	23 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
32	24 Felhalmozási kiadások	17 451 695	17 451 695	17 451 705	17 451 695	17 451 695	17 451 695	17 451 695	17 451 695	17 451 699	17 451 695	17 451 695	17 451 694			
33	25 Kiadások együtt	65 447 039	65 447 062	65 447 054	65 447 039	65 447 037	65 447 039	67 852 259	65 447 059	65 447 061	65 447 037	65 447 037	67 852 264			
34	26 Finanszírozási kiadások	21 950 260	21 950 262	21 950 265	21 950 265	21 950 265	21 950 265	21 950 265	21 950 265	21 950 265	21 950 265	21 950 265	21 950 265			
36	27 Összes kiadás	87 397 299	87 397 324	87 397 319	87 397 304	87 397 304	87 397 304	89 802 524	87 397 324	87 397 326	87 397 302	87 397 302	89 802 529			
37	28 Halmozott kiadás	87 397 299	174 794 623	262 191 942	349 589 246	436 986 548	524 383 852	614 186 376	701 563 700	788 981 026	876 378 328	963 775 630	1 053 578 159			
38	29 Eltérés	-4 663 833	-9 323 679	-13 987 524	-8 837 629	-11 501 453	15 774 359	11 705 313	10 045 467	7 381 619	3 721 794	-939 030	0			

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

Többéves kihatással járó döntések évenkénti bontásában 2024.

Sárisáp Község Önkormányzatának szerződés kötés fázisában tartó TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00019 és TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00018 azonosító számú projektek kezdődnek, melyek remélhetőleg 2024. év végére befejeződnek.

2024. évi közvetett támogatások tervezete

Megnevezés	Összeg
Adókedvezmények (kommunális adó)	489 000
Adóelengedés	-
Gyermekétkeztetés	16 807 000
Bérleti díjkedvezmények (Művelődési Ház)	3 600 000
Összesen:	20 896 000

Adókedvezmény a kommunális adónál van megállapítva a 70 éven felüli, egyedüli tulajdonos vagy haszonélvező részére, abban az esetben, ha a tulajdonosok mindegyike 70 éven felüli, valamint a gyermekét egyedül nevelő szülő részére.

Adóelengedést nem tervezünk.

Gyermekétkeztetés vonatkozásában a jogszabály által előírt kötelező kedvezményekkel számoltunk.

A Művelődési Házban mentes a bérleti díj megfizetése alól a Sári Óvoda és Mini Bölcsőde, a Sárisáp és Környéke Körzeti Általános Iskola, a Sárisápi Szlovák Önkormányzat, a Sárisápi Német Nemzetiségi Önkormányzat, valamint az Önkormányzat által költségvetési, vagy a Sárisáp Községért Közalapítvány által pályázati támogatásban részesített szervezetek bevétel nélküli rendezvényei.

Községi intézmények bevételes rendezvényei egységesen, valamint előbbieik javára rendezett bevételes rendezvények, továbbá az önkormányzat által költségvetési, vagy a Sárisáp Községért Közalapítvány által pályázati támogatásban részesített szervezetek bevételes rendezvényei évi egy alkalommal, azon felül 12.000 Ft/alkalom/nagyterem.

Az önkormányzat a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz kölcsönt nem nyújt.

Európai uniós forrással megvalósuló projektek tervezett bevételei, kiadásai (Ft-ban) 2024.

Sárisáp Község Önkormányzata európai uniós forrással megvalósuló projektjei 2024-ban:
„MFP-ÖTIFB/2024. – Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések (kommunális eszközök
beszerzése – projekt támogatási összege 9 866 891,- Ft.

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2024-2025-2026-2027 évi alakulását külön bemutató MÉRLEG**

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2024 év	2025 év	2026 év	2027 év
2	I. Működési bevételek és kiadások				
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	327 795 761	347 463 000	361 361 520	379 429 596
4	Közhatalmi bevételek	53 342 000	54 000 000	56 000 000	58 000 000
5	Működési bevételek	42 230 281	43 000 000	44 000 000	45 000 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök	24 000	24 000	24 000	24 000
7	Működési célú bevételek összesen	423 392 042	444 487 000	461 385 520	482 453 596
8	Személyi juttatások	256 372 363	271 360 000	282 214 000	296 100 000
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 610 405	33 200 000	36 687 000	38 493 000
10	Dologi kiadások	175 429 377	185 500 000	192 920 000	205 000 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 300 000	4 500 000	4 800 000	4 500 000
12	Egyéb működési célú kiadások	109 042 489	110 000 000	120 000 000	120 000 000
13	- ebből Működési tartalékok	82 391 835	60 000 000	60 000 000	70 000 000
14	Működési célú kiadások összesen	580 754 634	604 560 000	636 621 000	664 093 000
15	II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
16	Felhalmozási célú bevételek összesen	105 215 359	30 000 000	120 000 000	120 000 000
17	Beruházások	124 766 834	50 000 000	20 000 000	20 000 000
18	Felújítások	84 653 519	20 000 000	50 000 000	100 000 000
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	Felhalmozási tartalékok	0			
20	Felhalmozási célú kiadások összesen	209 420 353	70 000 000	70 000 000	120 000 000
21	III. Finanszírozási bevételek	524 970 758	555 440 000	490 235 480	514 746 000
22	IV. Finanszírozási kiadások	263 403 172	355 367 000	365 000 000	333 106 596
23	Önkormányzat bevételei összesen	1 053 578 159	1 029 927 000	1 071 621 000	1 117 199 596
24	Önkormányzat kiadásai összesen	1 053 578 159	1 029 927 000	1 071 621 000	1 117 199 596

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

TÁMOGATÁSOK 2024.

A		B
Megnevezés		2024. évi terv
1		
2	Bányász Nyugdíjas Szakszervezet	150 000
3	Vöröskereszt	150 000
4	Kertbarátok és Borbarátok Egyesülete	500 000
5	Sárisáp-Annavölgy Polgárőr Egyesület	300 000
6	Karitasz	100 000
7	Horgászegyesület	50 000
8	Sportegyesület	4 000 000
10	Tűzoltó Egyesület	500 000
11	Háromkötúra Egyesület	400 000
12	Összesen:	6 150 000

TÁMOGATÁSOK Közalapítványon keresztül 2024.

A		B
Megnevezés		2024. évi terv
1	Kristály Mazsorett csoport	50 000
2	Equinox Mazsorett csoport	50 000
3	Kézimunka szakkör	30 000
4	Sárisápi Nyugdijas Klub	120 000
5	Kempo Karate Klub	60 000
6	Cukorbeteg Klubja	50 000
7	Zenekar	200 000
8	Pávakör	100 000
9	Háromkötúra Egyesület	150 000
Osszesen:		810 000

**A költségvetési hiány finanszírozásának bemutatása
2024.**

	A	B
1	Megnevezés	Összeg
2	Költségvetési hiány belső finanszírozása	141 048 912
5	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0
8	Összesen	141 048 912

Költségvetési bevételekből - kiadások (önk összesített)

13. melléklet a ./2024. (II....) önkormányzati rendelethez

Sárisáp Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és saját bevételeinek bemutatása

2024. év

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7
A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	45 000 000	47 000 000	49 000 000	53 000 000	194 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	63 354 000	0	0	0	63 354 000
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	03	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04		0	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	900 000				900 000
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+... +06)	07	109 254 000	47 000 000	49 000 000	53 000 000	258 254 000
Saját bevételek (07. sor) 50%-a	08	54 627 000	23 500 000	24 500 000	26 500 000	129 127 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (10+.....+16)	09	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11	0	0	0	0	0
Hítelviszonyt megtestesítő értékpapír	12	0	0	0	0	0
Adott váltó	13	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	14	0	0	0	0	-
Halasztott fizetés	15	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	16	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (18+.....+24)	17	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Hítelviszonyt megtestesítő értékpapír	20	0	0	0	0	0
Adott váltó	21	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	22	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	23	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (9+17)	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel esőkentett saját bevétel (08-25)	26	54 627 000	23 500 000	24 500 000	26 500 000	129 127 000

Sárisáp Község Önkormányzatának 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sárisáp Község Önkormányzata 2024. évre vonatkozóan adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tervez.

Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 2024.

	A	B
1	Költségvetési többlet, hiány (+/-)	-141 048 912
2	ebből működési bevételek és kiadások egyenlege	-189 580 873
3	ebből felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	48 531 961
4	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (+/-)	141 048 912
5	ebből működési bevételek és kiadások egyenlege	141 048 912
6	ebből felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	

2024. ÉVI LÉTSZÁM-ELŐIRÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNT

	<i>A</i>	<i>B</i>
1	INTÉZMÉNY, FELADAT	LÉTSZÁMKERET
		<i>fő</i>
2	Önkormányzati Hivatal	9,2
3	Önkormányzat	27,5
4	Ebből: Sári Óvoda és Mini Bölcsőde	19
5	Óvodai étkeztetés	2,0
6	Iskolai étkeztetés	1,0
7	Művelődési Ház	2,5
8	Községgazdálkodás	1,0
9	Közfoglalkoztatottak	1,0
10	Összesen:	36,7

Sárisáp Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlege

	BEVÉTELEK				KIADÁSOK				Ft-ban
	Megnevezés	Előirányzat		Magnevezés	Előirányzat		teljesítés		
		eredeti	módosított		eredeti	módosított			
A	B	C	D	E	F	G	H		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	327 795 761			256 372 363				
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	41 861 359			35 610 405				
3	Közhatalmi bevételek	53 342 000			175 429 377				
4	Működési bevételek	42 230 281			4 300 000				
5	Felhalmozási bevételek	63 354 000							
6	Működési célú átvett pénzeszközök	24 000			4 400 000				
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			22 250 654				
8									
9					82 391 835				
10					124 766 834				
11					84 653 519				
12	Kötségvetési bevétel	528 607 401		0	790 174 987			0	
13	Finanszírozási bevétel								
14	- Maradvány (belső finanszírozásra)	272 711 034			252 259 724				
15	- Hitefelvétel	0			0			0	
16	- Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			11 143 448				
17	- Lekötött betétek megszüntetése	0			0				
18	- Központi, irányítaszervi támogatás	252 259 724			0				
18	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 053 578 159			1 053 578 159				

MELLÉKLET

a 2024. február 15-ei
képviselő-testületi soros nyílt ülés
2. napirendi pontjához



SÁRISÁP KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

2523 Sárísáp, Fő utca 123.

www.sarisap.hu

Telefon: 06-33/518-310 Fax: 06-33/518-311

E-mail: hivatal@sarisap.hu

Iktatószám: SPH - /2024.

Tárgy: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 29/A. § szerinti határozathozatal az önkormányzati költségvetés várható hatásairól

Ügyintéző: Takácsné Molnár Anikó

Előterjesztés

Sárísáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. február 15-én tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban – 353/2011. (XII.30.) Korm.rendelet – meghatározottak szerint saját bevételeivel, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A tájékoztatási kötelezettségnek a kormányrendeletben meghatározott adattartalommal teszünk eleget, amit a határozati javaslat tartalmaz.

A leírtak alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem elő elfogadásra T. Képviselő-testület számára.

Határozati javaslat:

**Sárísáp Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2024. (.....) önkormányzati határozata az önkormányzati költségvetés várható hatásairól.**

Sárísáp Község Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét jelen határozat mellékelt táblázatában bemutatottak szerint (1. melléklet) formában jóváhagyja.

Határidő: a költségvetési rendelet elfogadása

Felelős: Kollár Károly polgármester

Sárísáp, 2024. február 8.



Kollár Károly s.k.
polgármester

1. melléklet a ./2024. (II....) önkormányzati határozatához

Sárisáp Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és saját bevételeinek bemutatása

2024. év

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7
A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	45 000 000	47 000 000	49 000 000	53 000 000	194 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	63 354 000	0	0	0	63 354 000
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	03	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04		0	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	900 000				900 000
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+... +06)	07	109 254 000	47 000 000	49 000 000	53 000 000	258 254 000
Saját bevételek (07. sor) 50%-a	08	54 627 000	23 500 000	24 500 000	26 500 000	129 127 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (10+.....+16)	09	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	12	0	0	0	0	0
Adott váltó	13	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	14	0	0	0	0	-
Halasztott fizetés	15	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	16	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (18+.....+24)	17	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	20	0	0	0	0	0
Adott váltó	21	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	22	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	23	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (9+17)	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-25)	26	54 627 000	23 500 000	24 500 000	26 500 000	129 127 000

1. melléklet a 21/2024. (II.15.) önkormányzati határozatához

Sárisáp Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és saját bevételeinek bemutatása

2024. év

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7
A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	45 000 000	47 000 000	49 000 000	53 000 000	194 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	63 354 000	0	0	0	63 354 000
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	03	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04		0	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	900 000				900 000
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+06)	07	109 254 000	47 000 000	49 000 000	53 000 000	258 254 000
Saját bevételek (07. sor) 50%-a	08	54 627 000	23 500 000	24 500 000	26 500 000	129 127 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (10+.....+16)	09	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	12	0	0	0	0	0
Adott váltó	13	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	14	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	15	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	16	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (18+.....+24)	17	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	20	0	0	0	0	0
Adott váltó	21	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	22	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	23	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (9+17)	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-25)	26	54 627 000	23 500 000	24 500 000	26 500 000	129 127 000