

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. május 12-i rendes ülésének 1. napirendi pontjához

Tárgy: A 2024. évi zárszámadás elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetést az Újbarok Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.13.) önkormányzati rendelettel fogadta el, amelyet az 4/2024. (V.15.) önkormányzati rendeletével, 5/2024. (VIII.27.) önkormányzati rendeletével és a 8/2024. (XI.29.) önkormányzati rendelete, valamint a 2/2025. (III.18.) önkormányzati rendeletével módosított.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a alapján „a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,

b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás)

kell készíteni.”

Az éves költségvetési beszámoló elkészült, és a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe feltöltésre került, a Kincstár 2025. április 16. napján pénzügyileg jóváhagyta.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó **zárszámadási rendelet** tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111/A. §-a szerint: ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja szerint a képviselő-testület k) elfogadja a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót (zárszámadás).

Az Mötv. 42. § 1. pontja szerint a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörében rendeletet alkot.

A döntés az Mötv. 50. §-a és 42. § 1. pontja alapján minősített többséget igényel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi zárszámadás elfogadásáról szóló rendelet-tervezetet támogatni szíveskedjen.

Újbarok, 2025. május 09.

Tisztelettel:

Schnobl Ferenc
polgármester



Handwritten signature or mark in blue ink.

RENDELETTERVEZET

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelete a 2024. évi zárszámadásról

[1] Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat vagyoni helyzetét és a 2024. évi költségvetés végrehajtását, a 2024. évi költségvetési beszámoló alapján, a költségvetéssel összehasonlítható módon jelen rendeletben foglaltak szerint mutatja be.

[2] Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § b) pontjában, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Újbarok Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) a 2024. évi költségvetésének teljesített

- a) bevételi főösszegét 85 714 252 Ft-ban,
 - b) kiadási főösszegét 70 000 322 Ft-ban
- állapítja meg és hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi teljesített **működési**

- a) bevételeinek összegét 42 372 605 Ft-ban
 - b) kiadásainak összege 44 954 132 Ft-ban
- állapítja meg és hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi teljesített **felhalmozási**

- a) bevételeinek összegét 9 978 398 Ft-ban
 - b) kiadásainak összegét 23 844 506 Ft-ban
- állapítja meg és hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi teljesített **finanszírozási**

- a) bevételeinek összegét 33 363 249 Ft-ban
 - b) kiadásainak összegét 1 201 684 Ft-ban
- állapítja meg és hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat előző évi költségvetési **maradványának** összegét 15 713 930 Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi teljesített

- a) költségvetési egyenlegének összegét – 16 447 635 Ft-ban
 - b) működési bevételeinek és működési kiadásainak egyenlegét – 2 581 527 Ft-ban;
 - c) felhalmozási bevételeinek és felhalmozási kiadásainak egyenlegét – 13 866 108 Ft-ban;
 - d) finanszírozási bevételeinek és finanszírozási kiadásainak egyenlegét 32 161 565 Ft-ban;
 - e) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét 15 895 626 Ft-ban
- állapítja meg és hagyja jóvá.

2. §

Az 1. §-ban megállapított teljesített költségvetési összegek részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

Az Önkormányzat 2024. évi teljesített költségvetési bevételeit a 2. melléklet, a 2024. évi teljesített kiadásait a 3. melléklet tartalmazza kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti bontásban.

4. §

A tartalékok felhasználását a 4. melléklet tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteit, és a Gst. 45. § (1) bekezdés szerinti saját bevételeit az 5. melléklet és a 6. melléklet tartalmazza

6. §

Az Önkormányzat 2024. évi létszámkeretét a 7. melléklet, költségvetési mérlegét a 8. melléklet, eredménykimutatását a 9. melléklet, vagyonskimutatását a 10. melléklet, a pénzeszközök változásának bemutatását a 11. melléklet tartalmazza.

7. §

Az Önkormányzat gazdasági társaságokban való részesedésének kimutatását a 12. melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzatnak a felügyelete alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó vagy önállóan működő költségvetési szerve nincs.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Schnobl Ferenc
polgármester

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Szár, 2025. május „.....”

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
a 2024. évi zárszámadásról szóló .../2025. (...) önkormányzati rendeletéhez
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján)

Társadalmi-gazdasági hatása:

A zárszámadási rendelet biztosítja az Önkormányzat 2024. évi gazdálkodásának teljesült adatait, ezáltal az önkormányzat gazdálkodása átlátható, megismerhető.

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. 87. §-a alapján a zárszámadási rendelet megalkotása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyelet eszközeinek alkalmazása, állami támogatások kifizetésének felfüggesztése.

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

INDOKOLÁS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
a 2024. évi zárszámadásról szóló .../2025. (...) önkormányzati rendeletéhez
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § b) pontja szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni. A rendelettervezet a fenti jogszabályi rendelkezések szerint az önkormányzat zárszámadását határozza meg.

Újbarok Községi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2024. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-" egyenleg hiány)				
Bevételi előirányzatok		1 /2024.(II.13.) önkorm.rend.	2/2025. (III.18.) önkorm.rend.	Teljesülés	Kiadási előirányzatok		1/2024.(II.13.) önkorm.rend.	2/2025. (III.18.) önkorm.rend.	Teljesülés					
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 703 841	20 668 665	20 668 665	Működési kiadások	Személyi juttatások	21 905 000	20 257 333	20 257 333					
	Közhatalmi bevételek	17 200 000	14 134 071	14 134 071		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 000 000	2 763 235	2 763 235					
	Működési bevételek	9 830 000	7 569 869	7 569 869		Dologi kiadások	17 715 650	14 121 412	14 121 412					
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		Ellátottak pénzbeli jutottásai	3 055 973	1 678 000	1 678 000					
	Működési bevételek összesen	47 733 841	42 372 605	42 372 605		Egyéb működési célú kiadások	14 409 088	21 848 082	6 134 152					
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	27 758 647	9 978 398	9 978 398	Felhalmozási kiadások	Működési kiadások összesen	61 085 711	60 668 062	44 954 132	-2 581 527				
	Felhalmozási bevételek	0	0	0		Beruházások	30 016 704	190 470	190 470					
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		Felújítások	13 587 304	23 654 036	23 654 036					
	Felhalmozási bevételek összesen	27 758 647	9 978 398	9 978 398		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0					
	Költségvetési bevételek összesen	75 492 488	52 351 003	52 351 003		Felhalmozási kiadások összesen	43 604 008	23 844 506	23 844 506	-13 866 108				
					Költségvetési kiadások összesen					104 689 719	84 512 568	68 798 638	-16 447 635	
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ														
Költségvetési maradvány		30 000 000	32 343 261	32 343 261										
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		105 492 488	84 694 264	84 694 264	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		104 689 719	84 512 568	68 798 638	15 895 626				
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK									
Finanszírozási bevételek		30 000 000	33 363 249	33 363 249	Finanszírozási kiadások		802 769	1 201 684	1 201 684	32 161 565				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN									
Összesen		105 492 488	85 714 252	85 714 252	Összesen		105 492 488	85 714 252	70 000 322	15 713 930				

Megnevezés		1/2024. (II.13.) önkorm.rendelet				2/2025. (III.18.) önkorm.rendelet				Teljesülés			
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgat ási feladatok	összesen	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgat ási feladatok	összesen	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgat ási feladatok	összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 703 841			20 703 841	20 668 665			20 668 665	20 668 665			20 668 665
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	20 703 841			20 703 841	20 668 665			20 668 665	20 668 665			20 668 665
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 743 260			14 743 260	14 273 260			14 273 260	14 273 260			14 273 260
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	1 328 600			1 328 600	1 328 600			1 328 600	1 328 600			1 328 600
	Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 708 500			1 708 500	1 708 500			1 708 500	1 708 500			1 708 500
	Köztetető fenntartása	354 450			354 450	354 450			354 450	354 450			354 450
	Közutak fenntartása	690 655			690 655	690 655			690 655	690 655			690 655
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000			6 600 000	6 600 000			6 600 000	6 600 000			6 600 000
	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	147 900			147 900	147 900			147 900	147 900			147 900
	Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155			3 443 155	3 443 155			3 443 155	3 443 155			3 443 155
	Közvilágításkiegszítő támogatása	470 000			470 000	0			0	0			0
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	0			0	0			0	0			0
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 055 973			3 055 973	3 055 973			3 055 973	3 055 973			3 055 973
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 904 608			2 904 608	3 339 432			3 339 432	3 339 432			3 339 432
	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000			2 270 000	2 704 824			2 704 824	2 704 824			2 704 824
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	634 608			634 608	634 608			634 608	634 608			634 608
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	27 758 647			27 758 647	9 978 398			9 978 398	9 978 398			9 978 398
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			0	0			0	0			0
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	27 758 647			27 758 647	9 978 398			9 978 398	9 978 398			9 978 398
	EU-s felhalmozási támogatás (szennyvíztelep)	27 758 647			27 758 647	9 978 398			9 978 398	9 978 398			9 978 398
B3	Közhatalmi bevételek	17 200 000			17 200 000	14 134 071			14 134 071	14 134 071			14 134 071
B34	Vagyoní típusú adók	5 200 000			5 200 000	5 570 502			5 570 502	5 570 502			5 570 502
	Építményadó	500 000			500 000	838 800			838 800	838 800			838 800
	Telekadó	4 700 000			4 700 000	4 731 702			4 731 702	4 731 702			4 731 702
B35	Termékek és szolgáltatások adói	12 000 000			12 000 000	8 181 222			8 181 222	8 181 222			8 181 222
B351	Értékesítési és forgalmi adók	12 000 000			12 000 000	8 181 222			8 181 222	8 181 222			8 181 222
	Iparüzési adó	12 000 000			12 000 000	8 181 222			8 181 222	8 181 222			8 181 222
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0			0	382 347			382 347	382 347			382 347
	Egyéb különféle közhatalmi bevételek	0			0	382 347			382 347	382 347			382 347
B4	Működési bevételek	9 830 000			9 830 000	7 569 869			7 569 869	7 569 869			7 569 869
B401	Készletértékesítés	0			0	0			0	0			0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	330 000			330 000	788 569			788 569	788 569			788 569
	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	330 000			330 000	788 569			788 569	788 569			788 569
	haszonbérleti díj	0			0	41 905			41 905	41 905			41 905
	közterület használat	0			0	100 000			100 000	100 000			100 000
	terembérlet	200 000			200 000	554 584			554 584	554 584			554 584
	temetői díjak	100 000			100 000	92 080			92 080	92 080			92 080
	esküvő	30 000			30 000	0			0	0			0
B404	Tulajdonosi bevételek	6 500 000			6 500 000	4 106 591			4 106 591	4 106 591			4 106 591
	Egyéb önkormányzati tulajdonosi bevételek	6 500 000			6 500 000	4 106 591			4 106 591	4 106 591			4 106 591
B405	Ellátási díjak												
B406	Kiszámlázott AFA	1 755 000			1 755 000	1 133 642			1 133 642	1 133 642			1 133 642
B407	AFA visszatérítése	0			0	0			0	0			0
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 000 000			3 000 000	1 529 542			1 529 542	1 529 542			1 529 542
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0			0	0			0	0			0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 000 000			3 000 000	1 529 542			1 529 542	1 529 542			1 529 542
	AHK egyéb kamatok és kamatjellegű bevételek	3 000 000			3 000 000	1 529 542			1 529 542	1 529 542			1 529 542
B411	Egyéb működési bevételek	0			0	11 525			11 525	11 525			11 525
	Kártérítés, biztosíték, szerződés szegés bevétele	0			0	0			0	0			0
	Költségek visszatérítései	0			0	8 058			8 058	8 058			8 058
	Egyéb különféle működési bevételek	0			0	3 467			3 467	3 467			3 467
B5	Felhalmozási bevételek	0			0	0			0	0			0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0	0			0	0			0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0	0			0	0			0
B8	Finanszírozási bevételek	30 000 000			30 000 000	33 363 249			33 363 249	33 363 249			33 363 249
B813	Maradvány igénybevétele	30 000 000			30 000 000	32 343 261			32 343 261	32 343 261			32 343 261
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	30 000 000			30 000 000	32 343 261			32 343 261	32 343 261			32 343 261
B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	802 769			802 769	1 019 988			1 019 988	1 019 988			1 019 988
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		105 492 488			105 492 488	85 714 252			85 714 252	85 714 252			85 714 252

Újbarok Községi Önkormányzat kiadásai - 2024. év

Megnevezés		1/2024. (II.13.) önkorm. rendelet				2/2025. (III.18.) önkorm. rendelet				Teljesülés			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	21 905 000			21 905 000	20 257 333			20 257 333	20 257 333			20 257 333
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 865 000			9 865 000	8 937 102			8 937 102	8 937 102			8 937 102
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 800 000			7 800 000	7 712 102			7 712 102	7 712 102			7 712 102
K1102	Normatív jutalmak	0			0	0			0	0			0
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 300 000			1 300 000	650 000			650 000	650 000			650 000
K1107	Béren kívüli juttatások	565 000			565 000	575 000			575 000	575 000			575 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	200 000			200 000	0			0	0			0
K12	Külső személyi juttatások	12 040 000			12 040 000	11 320 231			11 320 231	11 320 231			11 320 231
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	11 000 000			11 000 000	10 272 819			10 272 819	10 272 819			10 272 819
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	800 000			800 000	1 041 900			1 041 900	1 041 900			1 041 900
K123	Egyéb külső személyi juttatások	240 000			240 000	5 512			5 512	5 512			5 512
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	4 000 000			4 000 000	2 763 235			2 763 235	2 763 235			2 763 235
K3	Dologi kiadások	17 715 650			17 715 650	14 121 412			14 121 412	14 121 412			14 121 412
K31	Készletbeszerzés	1 850 000			1 850 000	719 300			719 300	719 300			719 300
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000			100 000	58 852			58 852	58 852			58 852
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 750 000			1 750 000	660 448			660 448	660 448			660 448
K32	Kommunikációs szolgáltatások	400 000			400 000	345 851			345 851	345 851			345 851
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	300 000			300 000	266 237			266 237	266 237			266 237
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000			100 000	79 614			79 614	79 614			79 614
K33	Szolgáltatási kiadások	7 810 000			7 810 000	7 167 804			7 167 804	7 167 804			7 167 804
K331	Közüemi díjak	2 850 000			2 850 000	2 569 229			2 569 229	2 569 229			2 569 229
	villamosenergia	1 800 000			1 800 000	1 887 102			1 887 102	1 887 102			1 887 102
	gázenergia	900 000			900 000	529 544			529 544	529 544			529 544
	víz- és esatornadíj	150 000			150 000	152 583			152 583	152 583			152 583
K333	Bérleti és lízing díjak	800 000			800 000	513 943			513 943	513 943			513 943
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	750 000			750 000	990 600			990 600	990 600			990 600
K335	Közvetített szolgáltatások	300 000			300 000	38 616			38 616	38 616			38 616
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	1 000 000			1 000 000	1 178 080			1 178 080	1 178 080			1 178 080
K337	Egyéb szolgáltatások	2 110 000			2 110 000	1 877 336			1 877 336	1 877 336			1 877 336
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 000 000			3 000 000	3 462 229			3 462 229	3 462 229			3 462 229
K341	Kiküldetések kiadásai	0			0	0			0	0			0
K342	Reklám- és propaganda kiadások	3 000 000			3 000 000	3 462 229			3 462 229	3 462 229			3 462 229
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 655 650			4 655 650	2 426 228			2 426 228	2 426 228			2 426 228
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 985 650			2 985 650	1 553 793			1 553 793	1 553 793			1 553 793
K352	Fizetendő ÁFA	1 600 000			1 600 000	814 000			814 000	814 000			814 000
K355	Egyéb dologi kiadások	70 000			70 000	58 435			58 435	58 435			58 435
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 055 973			3 055 973	1 678 000			1 678 000	1 678 000			1 678 000
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	3 055 973			3 055 973	1 678 000			1 678 000	1 678 000			1 678 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	14 409 088			14 409 088	20 148 082	1 700 000		21 848 082	4 434 152	1 700 000		6 134 152
K502	Elvonások és befizetések	1 000 000			1 000 000	192 750			192 750	192 750			192 750
K5021	A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	1 000 000			1 000 000	192 750			192 750	192 750			192 750
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 875 039			4 875 039	4 241 402			4 241 402	4 241 402			4 241 402
K512	Egyéb működési célú támogatások ÁHK	1 800 000			1 800 000	0	1 700 000		1 700 000	0	1 700 000		1 700 000
K513	Tartalékok	6 734 049			6 734 049	15 713 930			15 713 930	0			0
K6	Beruházások	30 016 704			30 016 704	190 470			190 470	190 470			190 470
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	23 635 200			23 635 200	0			0	0			0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése					149 976			149 976	149 976			149 976
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 381 504			6 381 504	40 494			40 494	40 494			40 494
K7	Felújítások	13 587 304			13 587 304	23 654 036			23 654 036	23 654 036			23 654 036
K71	Ingatlanok felújítása	10 698 664			10 698 664	18 625 225			18 625 225	18 625 225			18 625 225
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	2 888 640			2 888 640	5 028 811			5 028 811	5 028 811			5 028 811
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	802 769			802 769	1 201 684			1 201 684	1 201 684			1 201 684
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	802 769			802 769	1 201 684			1 201 684	1 201 684			1 201 684
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	802 769			802 769	1 201 684			1 201 684	1 201 684			1 201 684
KIADÁSOK ÖSSZESEN		105 492 488			105 492 488	84 014 252	1 700 000		85 714 252	68 300 322	1 700 000		70 000 322

Újbarok Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

		1/2024. (II.13.)		2/2025. (III.18.)		Teljesülés	
Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK EREDETI	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁS	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁS	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	2 489 049	2 489 049	15 468 930	15 468 930	0	0
Viziközmű		245 000		245 000		0	
Vízvezetés játszótér		4 000 000					
Céltartalékok	K513	4 245 000	4 245 000	245 000	245 000	0	0
		6 734 049		15 713 930		0	

Újbarok Községi Önkormányzat

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

Az adatok forintban értendők

Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	kötelezettség összesen	2024.01.01-jén fennálló tartozás összesen	2024. évi törlesztés összege	2025. évi törlesztés összege	2026. évi törlesztés összege	2027. évi törlesztés összege
I. Hitelek:		0	0	0	0	0	0
II. Értékpapír forgalomba hozatal:		0	0	0	0	0	0
III: Váltó kibocsátása		0	0	0	0	0	0
IV: Pénzügyi lízing		0	0	0	0	0	0
V. Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés		0	0	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügylet összesen:		0	0	0	0	0	0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége,esedékessége	Bevétel összege 2024	Bevétel összege 2025	Bevétel összege 2026	Bevétel összege 2027
1. Helyi adók	évente 03. és 09. hóban	13 751 724	17 000 000	16 500 000	16 500 000
2. Települési adó	évente 03. és 09. hóban	157 645	0	0	0
3. Gépjárműadó	évente 03. és 09. hóban				
4. Kamatbevételek	havonta	127 462	66 666	66 000	66 000
5. Bírság					
6. Vagyon bérbeadásából, hasznobérbeadásából, üzemeltetéséből származó díjbevétel (kivételevizikózművek bérleti díja)	nem meghatározott	4 803 080	4 640 000	4 640 000	4 640 000
Egyéb sajátos bevételek	havonta		0	0	0
Összesen		18 839 911	21 706 666	21 206 000	21 206 000
50%		9 419 956	10 853 333	10 603 000	10 603 000

Újbarok Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése

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

Önkormányzati előirányzatok

1/2024. (II.13.) rendelet				2/2025. (III.18.) rendelet				Teljesülés		
Rovat megnevezése	Rovatszám	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61									
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 635 200	23 635 200		0	0		0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63									
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				149 976	149 976		149 976	149 976	
Részesedések beszerzése	K65									
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66									
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 381 504	6 381 504		40 494	40 494		40 494	40 494	
BERUHÁZÁSOK	K6	30 016 704	30 016 704		190 470	190 470		190 470	190 470	
Ingatlanok felújítása	K71	10 698 664	10 698 664		18 625 225	18 625 225		18 625 225	18 625 225	
Informatikai eszközök felújítása	K72									
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73									
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 888 640	2 888 640		5 028 811	5 028 811		5 028 811	5 028 811	
FELÚJÍTÁSOK	K7	13 587 304	13 587 304		23 654 036	23 654 036		23 654 036	23 654 036	

Újbarok Községi Önkormányzat
2024. évi költségvetési létszámkeret

Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszám (fő)	Kormányzati funkció
Polgármester	1	011130
Karbantartó	1	066020
Közösségszervező	1	082092
<i>Újbarok Községi Önkormányzat</i>	<i>3</i>	
Mindösszesen	3	

Ft

2024. évi mérleg				
	Megnevezés	2024.01.01	Módosítások	2024.12.31
A/I/2	Szellemi termékek	25 679	0	12 479
A/I	Immateriális javak	25 679	0	12 479
A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	222 535 968	0	227 393 731
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 992 257	0	2 507 301
A/II/4	Beruházások, felújítások	54 626 648	0	57 362 070
A/II	Tárgyi eszközök	282 154 873	0	287 263 102
A/III/1	Tartós részesedések	810 000	0	8 000
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	810 000	0	8 000
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	282 990 552	0	287 283 581
C/II/1	Forintpénztár	75 595	0	37 470
C/II	Pénztárak	75 595	0	37 470
C/III/1	Kincstáron kívüli forintszámlák	41 127 749	0	28 291 106
C/III	Forintszámlák	41 127 749	0	28 291 106
C)	Pénzeszközök	41 203 344	0	28 328 576
D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	852 898	0	736 378
D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	991 687	0	892 968
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	1 844 585	0	1 629 346
D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	10 858 816	0	11 005 066
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	10 858 816	0	11 005 066
D/III/1	Adott előlegek	2 985 782	0	886 467
D/III/4	Forgótőke elszámolása	19 000	0	19 000
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	3 004 782	0	905 467
D)	Követelések	15 708 183	0	13 539 879
E/I/2	Más előzetesen felszámított levonható ÁFA	37 000	0	273 871
E/I/3	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	952 387	0	0
E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	989 387	0	273 871
E/II/2	Más fizetendő ÁFA	-8 000	0	-295 599
E/II	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-8 000	0	-295 599
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	981 387	0	-21 728
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		340 883 466	0	329 130 308
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	222 269 021	0	222 269 021
G/IV	Felhalmozott eredmény	49 900 442	0	80 029 429
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	30 128 987	0	-12 647 206
G)	Saját tőke	302 298 450	0	289 651 244
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásra	116 297	0	90 784
H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak p.jutt.	75 500	0	113 500
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	191 797	0	204 284
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek fin.kiadások	802 769	0	621 073
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	802 769	0	621 073
H/III/1	Kapott előlegek	2 817 252	0	3 520 113
H/III/7	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, bizt.	10 000 000	0	10 000 000
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12 817 252	0	13 520 113
H)	Kötelezettségek	13 811 818	0	14 345 470
J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 838 185	0	2 198 581
J/3	Halasztott eredményszámléletű bevételek	22 935 013	0	22 935 013
J)	Passzív időbeli elhatárolások	24 773 198	0	25 133 594
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)		340 883 466	0	329 130 308

2024. évi eredménykimutatás				
Megnevezés		2024.01.01	Módosítások	2024.12.31
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	25 278 038	0	15 682 144
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 062 372	0	838 569
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	7 819 289	0	3 989 915
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	34 159 699	0	20 510 628
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	21 568 067	0	20 668 665
08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	32 881 387	0	9 978 398
09	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 397 155	0	90 684
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek	58 846 609	0	30 737 747
10	Anyagköltség	1 492 621	0	719 300
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	12 301 518	0	10 913 686
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	47 867	0	18 228
IV	Anyagjellegű ráfordítások	13 842 006	0	11 651 214
14	Béreköltség	7 241 302	0	8 232 252
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 035 630	0	12 359 294
16	Bérjárulékok	2 288 602	0	2 789 418
V	Személyi jellegű ráfordítások	21 565 534	0	23 380 964
VI	Értécsökkenési leírás	13 391 453	0	13 680 172
VII	Egyéb ráfordítások	17 320 089	0	15 910 773
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	26 887 226	0	-13 374 748
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	3 241 761	0	1 529 542
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	3 241 761	0	1 529 542
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		802 000
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	802 000
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	3 241 761	0	727 542
C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	30 128 987	0	-12 647 206

Vagyongkimutatás - 2024.12.31.							
Megnevezés				Bruttó érték (Ft)	Nettó érték (Ft)		
Eszközök	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	Immateriális javak összesen	Immateriális javak összesen	4 526 560	12 479		
			Törzsvagyon	4 105 560	0		
			Forgalomképtelen vagyon nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	0	0		
			Forgalomképtelen kizárólagos vagyon	0	0		
			Korlátozottan forgalomképes	4 105 560	0		
			ebből 0-ra leírt javak	4 105 560	0		
			Üzleti, forgalomképes vagyon	421 000	12 479		
			ebből 0-ra leírt javak	381 000	0		
		Tárgyi eszközök	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen	414 419 255	227 393 731	
				Törzsvagyon	409 282 255	222 311 023	
				Forgalomképtelen vagyon nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	202 220 441	120 178 226	
				Forgalomképtelen kizárólagos vagyon	0	0	
				Korlátozottan forgalomképes	207 061 814	102 132 797	
				Üzleti, forgalomképes vagyon	5 137 000	5 082 708	
				ebből 0-ra leírt ingatlan	4 699 844	0	
			Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek összesen	25 913 179	2 507 301	
				Törzsvagyon	0	0	
				Forgalomképtelen vagyon nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű			
				Forgalomképtelen kizárólagos vagyon			
				Korlátozottan forgalomképes			
				Üzleti, forgalomképes vagyon	25 913 179	2 507 301	
				ebből 0-ra leírt eszköz	18 715 398	0	
			Tenyészállatok	Tenyészállatok összesen	0	0	
				Törzsvagyon	0	0	
				Forgalomképtelen vagyon nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű			
				Forgalomképtelen kizárólagos vagyon			
				Korlátozottan forgalomképes			
				Üzleti, forgalomképes vagyon	0	0	
			Beruházások, felújítások	Beruházások, felújítások összesen	57 362 070	57 362 070	
				Törzsvagyon	0	0	
				Forgalomképtelen vagyon nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű			
				Forgalomképtelen kizárólagos vagyon			
				Korlátozottan forgalomképes			
				Üzleti, forgalomképes vagyon	57 362 070	57 362 070	
			Tárgyi eszközök érték-helyesbítése	Tárgyi eszközök érték-helyesbítése összesen	0	0	
				Törzsvagyon	0	0	
				Forgalomképtelen vagyon nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	0	0	
				Forgalomképtelen kizárólagos vagyon	0	0	
		Korlátozottan forgalomképes		0	0		
		Üzleti, forgalomképes vagyon		0	0		
		Tárgyi eszközök összesen	Tárgyi eszközök összesen	497 694 504	287 263 102		
			Törzsvagyon	409 282 255	222 311 023		
			Forgalomképtelen vagyon nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	202 220 441	120 178 226		
			Forgalomképtelen kizárólagos vagyon	0	0		
			Korlátozottan forgalomképes	207 061 814	102 132 797		
			Üzleti, forgalomképes vagyon	88 412 249	64 952 079		
		Befektetett pénzügyi eszközök	Tartós részesedések	Tartós részesedések összesen	8 000	8 000	
				Törzsvagyon korlátozottan forgalomképes	0	0	
				Üzleti, forgalomképes vagyon	8 000	8 000	
			Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	0	0	
				Törzsvagyon korlátozottan forgalomképes	0	0	
				Üzleti, forgalomképes vagyon	0	0	
			Befektetett pénzügyi eszközök érték-helyesbítése	Tartós részesedések összesen	0	0	
				Törzsvagyon korlátozottan forgalomképes	0	0	
				Üzleti, forgalomképes vagyon	0	0	
			Befektetett pénzügyi eszközök összesen	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	8 000	8 000	
Törzsvagyon korlátozottan forgalomképes	0			0			
Üzleti, forgalomképes vagyon	8 000			8 000			
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen		0	0			
	Törzsvagyon		0	0			
	Forgalomképtelen kizárólagos vagyon		0	0			
	Korlátozottan forgalomképes		0	0			
	Üzleti, forgalomképes vagyon	0	0				
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	Befektetett eszközök összesen	502 229 064	287 283 581				
	Törzsvagyon	413 387 815	222 311 023				
	Forgalomképtelen vagyon nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	202 220 441	120 178 226				
	Forgalomképtelen kizárólagos vagyon	0	0				
	Korlátozottan forgalomképes	211 167 374	102 132 797				
Üzleti, forgalomképes vagyon	88 841 249	64 972 558					
Források	Nemzeti vagyonba tartozó	Készletek	0	0			
		Értékpapírok	0	0			
		Forgóeszközök összesen	0	0			
	Pénzeszközök	Lekötött bankbetétek	0	0			
		Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	37 470	37 470			
		Forintszámlák	28 291 106	28 291 106			
		Devizaszámlák	0	0			
		Pénzeszközök összesen	28 328 576	28 328 576			
	Követelések	Költségvetési évben esedékes követelések	1 629 346	1 629 346			
		Költségvetési évet követően esedékes követelések	11 005 066	11 005 066			
		Követelés jellegű sajátos elszámolások	905 467	905 467			
		Követelések összesen	13 539 879	13 539 879			
	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások összesen				-21 728	-21 728	
	Aktív időbeli elhatárolások				0	0	
Eszközök összesen				544 075 791	329 130 308		
Források	Saját tőke összesen				289 651 244		
	Kötelezettségek	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		204 284			
		Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		621 073			
		Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		13 520 113			
		Kötelezettségek összesen		14 345 470			
	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások			0	0		
	Passzív időbeli elhatárolások				25 133 594		
Források összesen					329 130 308		
Kulturális javak és régészeti leletek állománya					0		

11.melléklet a /2025. (V..) önkormányzati rendelethez

Pénzeszközök változásának bemutatása		
Megnevezés		Összeg (Ft)
Nyitó pénzkészlet:		41 203 344
	Költségvetési bankszámlák egyenlege	41 127 749
	Pénztárak	75 595
Összes bevétel:		56 422 693
	Bevétel	85 714 252
	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevétel	-29 291 559
Összes kiadás:		69 297 461
	Kiadás	70 000 322
	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadás	-702 861
Záró pénzkészlet:		28 328 576
	Költségvetési bankszámlák egyenlege	28 291 106
	Pénztárak	37 470

Újbarok Községi Önkormányzat részesedése gazdasági társaságokban 2024.

Forintban

Ssz.	Megnevezés	Befektetési forma	2024. január 1.		Növekedés	Csökkenés		2024. december 31.	
			névérték	könyvszerinti érték		Megszűnés/értékesítés/átadás/korrekció miatt	Értékvesztés miatt	névérték	könyvszerinti érték
1.	Fejérvíz Zrt.	részesedés	770 000	770 000	0	770 000	770 000	0	0
2.	Fejér Megyei Kéményseprő és Tüzeléstechnikai Zrt.	részesedés	40 000	40 000	0	32 000	32 000	8 000	8 000
ÖSSZESEN:			810 000	810 000	0	802 000	802 000	8 000	8 000