

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. szeptember 21-i rendes ülésének 1. napirendi pontjához

Tárgy: A 2026. évi költségvetés módosítása (2. módosítás)

Tisztelt Képviselő-testület!

I.

Önkormányzatunk Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetést az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelettel fogadta el, majd a 4/2026. (VI.16.) önkormányzati rendelettel módosította.

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (2)-(3) bekezdése szerint:

„(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az **éves költségvetése**. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat **egységes költségvetési rendelete** elkülönítetten tartalmazza.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4)-(5) bekezdése szerint:

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

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja szerint a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet. Fenti rendelkezésekre tekintettel megállapítható, hogy önkormányzatunk 2026. évi költségvetését módosítani szükséges.

II.

A jelenlegi módosításban szereplő főbb változások bemutatása.

A működési bevételeknél és a kiadási rovatokon kisebb átcsoportosítások, kiigazítások történtek. A májusi mutatószámfelmérés eredménye átvezetésre került.

Az egyéb szolgáltatásokra tervezett kiadások útburkolati jelek festése céljából, míg a közüzemi kiadások közül a földgázszolgáltatás kiadása került megemelésre. A bérleti díjak és az egyéb dologi kiadások is kiigazításra kerültek.

A módosítás tartalmazza az elfogadás óta polgármesteri hatáskörben elvégzett átcsoportosításokat.

III.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

A Szári Közös Önkormányzati Hivatalt a Szár Községi Önkormányzattal 2012. december 27-én kötött megállapodással hoztuk létre. A megállapodás szerint a hivatal működésére biztosított állami finanszírozást Szár Községi Önkormányzat igényli meg, az állami finanszírozáson felül szükséges forrást a két község állandó lakosságszám arányosan biztosítja. A tervezésnél alapul vett lakosságszám alapján: Szár: 80 % Újbarok: 20 %

A megállapodás 18. pontja alapján a két önkormányzat képviselő-testületeinek együttes döntése szükséges a hivatal éves költségvetésének megállapításához.

A hivatal 2020. szeptember 1. óta ellátja az intézményi gyermekétkeztetési feladatokat a Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskolában és a Szári Napsugár Kindergarten Óvoda és Bölcsődében. A feladatellátáshoz szükséges alapító okirat módosításához önkormányzatunk hozzájárult azzal, hogy a gyermekétkeztetési feladatok finanszírozását Szár Községi Önkormányzat biztosítja, ahhoz Újbarok nem járul hozzá.

A képviselő-testület a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves költségvetését a 12/2026. (II.16.) számú határozatával jóváhagyta.

A hivatal összesített költségvetését, 2026. évben 174.801.060.- Ft összeggel terveztük (szemben a 2025. évi tervezett utolsó módosítás szerinti 135.875.148.- Ft-tal). A gyermekétkeztetés miatt a bevételeket és a kiadásokat meg kellett bontani az igazgatási feladatokra és a gyermekétkeztetési feladatokra.

Az igazgatási feladatok bevételei és kiadásai 103.530.000.- Ft összeget tesznek ki (szemben a 2025. évi tervezett utolsó módosítás szerinti 73.463.012.- Ft-tal), amelynek finanszírozására Szár Községi Önkormányzat 79.555.177.- Ft állami támogatásban részesül (szemben a 2025. évi 57.803.520.- Ft-tal). A hivatal állami normatíván felüli többletkiadásainak finanszírozásához 22.446.055.- Ft szükséges (a 2025. évi tényleges 13.610.989.- Ft-tal szemben), amelyet a fenti lakosságarányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosít a két önkormányzat:

Szár: 17.956.844.- Ft

Újbarok: 4.489.211.- Ft

Az év közben bekövetkezett változások miatt a Hivatal költségvetése a 45/2026. (VI.15.) számú határozattal egyszer már módosításra került.

E módosítás szerint a lakosságarányos hozzájárulás az alábbiak szerint változott:

Szár: 18.116.844.- Ft

Újbarok: 4.529.211.- Ft

A 2026. évi országgyűlési választásra kapott utólagos kiegészítés és az állam által nyújtott Otthontámogatás beépítésre került a bevételi és a kiadási oldalon.

A változtatások átvezetésével a Hivatal költségvetésének összege 181 209 334.- Ft-ra, ezen belül az igazgatási kiadások-bevételek összege 111 338.274.- Ft-ra módosult, amely Újbarok Községi Önkormányzat kiegészítő hozzájárulását nem érinti. A fenti lakosságarányos hozzájárulás összege nem változik.

Kérem, hogy a Hivatal költségvetésének módosításához való hozzájárulásról szóló határozati javaslatot támogatni szíveskedjenek.

Az Áht. és az Ávr. előírásait alkalmazva elkészítettük a rendelet-tervezetet, melyet megvitatásra és elfogadásra előterjesztek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzati feladatellátás folyamatosságát.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt rendelet-tervezetet szíveskedjen megvitatni és a költségvetési rendelet módosítását támogassák szavazatukkal.

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges, amelyhez - figyelemmel az Mötv. 47. § (2) bekezdésére – a jelen levő önkormányzati képviselők több mint a felének igen szavazata szükséges.

A rendelet elfogadásához az Mötv. 50. §-a és 42. § 1. pontja alapján minősített többség szükséges, amelyhez - figyelemmel az Mötv. 47. § (2) bekezdésére – az önkormányzati képviselők több mint a felének igen szavazata szükséges.

Újbarok, 2026. szeptember 18.


Schnobl Ferenc
polgármester





HATÁROZATI JAVASLAT

**Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (.....) határozata
a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése módosításának
jóváhagyásáról**

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi módosított költségvetését a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Szári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési összesítő-2026. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok		2025. évi tény	2/2026. (II.26.) önk. rend.	7/2026. (VII.06.) önk. rend.	/2026. (.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény	2/2026. (II.26.) önk. rend.	7/2026. (VII.06.) önk. rend.	/2026. (.) önk. rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	3 614 688	3 757 933	Működési kiadások	Személyi juttatások	83 396 697	112 380 000	115 471 338	118 136 204	
	Közhatalmi bevételek						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 731 871	15 900 000	16 201 470	16 641 470	
	Működési bevételek	18 704 640	21 571 452	21 571 452	21 581 793		Dologi kiadások	39 548 252	46 521 060	46 942 940	46 431 660	
	Működési célú átvett pénzeszközök						Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Működési bevételek összesen	18 704 640	21 571 452	25 186 140	25 339 726		Egyéb működési célú kiadások					
						Működési kiadások összesen	134 676 820	174 801 060	178 615 748	181 209 334	-155 869 608	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Felhalmozási kiadások	Beruházások					
	Felhalmozási bevételek						Felújítások					
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Egyéb felhalmozási kiadások					
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	18 704 640	21 571 452	25 186 140	25 339 726		Költségvetési kiadások összesen	134 676 820	174 801 060	178 615 748	181 209 334	-155 869 608
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány										1 198 328		
Költségvetési maradvány		5 113 498	1 198 328	1 198 328	1 198 328							
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		23 818 138	22 769 780	26 384 468	26 538 054	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		134 676 820	174 801 060	178 615 748	181 209 334	-154 671 280
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						
Finanszírozási bevételek		117 170 508	153 229 608	153 429 608	155 869 608	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	155 869 608
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN						KIADÁSOK MINDÖSSZESEN						
Összesen		135 875 148	174 801 060	178 615 748	181 209 334	Összesen		134 676 820	174 801 060	178 615 748	181 209 334	

Szári Községi Önkormányzat Hivatal (igazgatás) költségvetési összesítő-2026. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-." egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok		2025. évi tény	2/2026. (II.26.) önk. rend.	7/2026. (VII.06.) önk. rend.	/2026. (.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény	2/2026. (II.26.) önk. rend.	7/2026. (VII.06.) önk. rend.	/2026. (.) önk. rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	3 614 688	3 757 933	Működési kiadások	Személyi juttatások	58 435 026	80 580 000	83 671 338	86 671 338	
	Közhatalmi bevételek						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 158 945	11 500 000	11 801 470	12 641 470	
	Működési bevételek	135 215	17 000	17 000	27 341		Dologi kiadások	9 184 366	11 450 000	11 871 880	12 025 466	
	Működési célú átvett pénzeszközök						Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Működési bevételek összesen	135 215	17 000	3 631 688	3 785 274		Egyéb működési célú kiadások					
						Működési kiadások összesen	75 778 337	103 530 000	107 344 688	111 338 274	-107 553 000	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Felhalmozási kiadások	Beruházások					
	Felhalmozási bevételek						Felújítások					
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Egyéb felhalmozási kiadások					
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	135 215	17 000	3 631 688	3 785 274		Költségvetési kiadások összesen	75 778 337	103 530 000	107 344 688	111 338 274	-107 553 000
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány										1 511 768		
Költségvetési maradvány		1 913 288	1 511 768	1 511 768	1 511 768							
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		2 048 503	1 528 768	5 143 456	5 297 042	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		75 778 337	103 530 000	107 344 688	111 338 274	-106 041 232
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK							
Finanszírozási bevételek		73 327 797	103 513 000	103 713 000	107 553 000	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	107 553 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN							
Összesen		73 463 012	103 530 000	107 344 688	111 338 274	Összesen		75 778 337	103 530 000	107 344 688	111 338 274	

Szári Közös Önkormányzati Hivatal (élelmzés) költségvetési összesítő-2026. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)		
Bevételi előirányzatok		2025. évi tény	2/2026. (II.26.) önk. rend.	7/2026. (VII.06.) önk. rend.	/2026. (.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény	2/2026. (II.26.) önk. rend.	7/2026. (VII.06.) önk. rend.	/2026. (.) önk. rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					Működési kiadások	Személyi juttatások	24 961 671	31 800 000	31 800 000	31 464 866	
	Közhatalmi bevételek						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 572 926	4 400 000	4 400 000	4 000 000	
	Működési bevételek	18 569 425	21 554 452	21 554 452	21 554 452		Dologi kiadások	30 363 886	35 071 060	35 071 060	34 406 194	
	Működési célú átvett pénzeszközök						Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Működési bevételek összesen	18 569 425	21 554 452	21 554 452	21 554 452		Egyéb működési célú kiadások					
						Működési kiadások összesen	58 898 483	71 271 060	71 271 060	69 871 060	-48 316 608	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Felhalmozási kiadások	Beruházások					
	Felhalmozási bevételek						Felújítások					
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Egyéb felhalmozási kiadások					
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	18 569 425	21 554 452	21 554 452	21 554 452		Költségvetési kiadások összesen	58 898 483	71 271 060	71 271 060	69 871 060	-48 316 608
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány											-313 440	
Költségvetési maradvány		3 200 210	-313 440	-313 440	-313 440							
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		21 769 635	21 241 012	21 241 012	21 241 012	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		58 898 483	71 271 060	71 271 060	69 871 060	-48 630 048
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK							
Finanszírozási bevételek		43 842 711	49 716 608	49 716 608	48 316 608	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	48 316 608
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN							
Összesen		62 412 136	71 271 060	71 271 060	69 871 060	Összesen		58 898 483	71 271 060	71 271 060	69 871 060	

Megnevezés	Áll. kat.	2025. évi tény						2026. (II.26.) jósk. rend.						2026. (VI.08.) jósk. rend.						2026. é. jósk. rend.					
		Igazgatás	Értékmérés	Költségek feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztart. sz. feladatok	Összesen	Igazgatás	Értékmérés	Költségek feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztart. sz. feladatok	Összesen	Igazgatás	Értékmérés	Költségek feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztart. sz. feladatok	Összesen	Igazgatás	Értékmérés	Költségek feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztart. sz. feladatok	Összesen
B1 Miskolczi célú támogatások államháztartáson belülről		0		0			0	0	3 614 000	0	3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHFT-n belülről		0		0			0	0	3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000
B16.1 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHFT-n belülről		0		0			0	0	3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000		3 614 000
B4 Miskolczi bevételek		135 215	18 560 423	18 704 640		18 704 640	17 000	31 554 452	31 571 452		31 571 452	17 000	31 554 452	31 571 452		31 571 452	27 341	31 554 452	31 581 793		31 581 793		31 581 793		31 581 793
B.001 Szolgáltatások ellenértéke		1 699 037	1 699 037	1 699 037		1 699 037	1 800 000	1 800 000	1 800 000		1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000		1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000		1 800 000		1 800 000		1 800 000
B.003 Előzetesen szolgáltatások ellenértéke		0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0		0		0		0
B.005 Ellátási díjak		12 939 479	12 939 479	12 939 479		12 939 479	15 554 452	15 554 452	15 554 452		15 554 452	15 554 452	15 554 452	15 554 452		15 554 452	15 554 452	15 554 452	15 554 452		15 554 452		15 554 452		15 554 452
B.006 Kiszámlázott ÁFA		3 930 778	3 930 778	3 930 778		3 930 778	4 200 000	4 200 000	4 200 000		4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000		4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000		4 200 000		4 200 000		4 200 000
B.008 Kamattérítések és más kiegészítőjellel bevételek		11 899	11 899	11 899		11 899	32 000	0	32 000		32 000	12 000	12 000	12 000		12 000	22 341	12 000	22 341		22 341		22 341		22 341
B.0102 Egyéb kapott pénzüi kamatok és kamattérítési bevételek	AM	11 899	11 899	11 899		11 899	12 000	0	12 000		12 000	12 000	12 000	12 000		12 000	22 341	12 000	22 341		22 341		22 341		22 341
B.011 Egyéb működési bevételek		123 316	141	123 457		123 457	5 000	5 000	5 000		5 000	5 000	5 000	5 000		5 000	5 000	5 000	5 000		5 000		5 000		5 000
B.012 Pénzüsműködési bevételek		73 327 797	43 842 711	17 370 500		17 370 500	103 513 000	40 716 000	153 429 000		153 429 000	103 513 000	40 716 000	153 429 000		153 429 000	107 583 000	40 716 000	155 869 000		155 869 000		155 869 000		155 869 000
B.012.01 Államháztartásba bevételek		73 327 797	43 842 711	17 370 500		17 370 500	103 513 000	40 716 000	153 429 000		153 429 000	103 513 000	40 716 000	153 429 000		153 429 000	107 583 000	40 716 000	155 869 000		155 869 000		155 869 000		155 869 000
B.012.02 Munkaadókat igénybevétele		1 913 280	3 200 210	5 113 408		5 113 408	1 108 328	-313 440	1 108 328		1 108 328	1 108 328	1 108 328	1 108 328		1 108 328	1 108 328	1 108 328	1 108 328		1 108 328		1 108 328		1 108 328
B.012.03 Előző évi költségvetési maradványból igénybevétele	ÁHFT	1 913 280	3 200 210	5 113 408		5 113 408	1 108 328	-313 440	1 108 328		1 108 328	1 108 328	1 108 328	1 108 328		1 108 328	1 108 328	1 108 328	1 108 328		1 108 328		1 108 328		1 108 328
B.016 Kiszámlázott, indokolt, irányított export támogatás		71 414 569	40 642 501	112 057 010		112 057 010	160 202 232	50 030 480	152 031 280		152 031 280	160 202 232	50 030 480	152 031 280		152 031 280	166 042 32	48 630 480	154 671 280		154 671 280		154 671 280		154 671 280
Összes államháztartás		57 803 520	40 642 501	112 057 010		112 057 010	160 202 232	50 030 480	152 031 280		152 031 280	160 202 232	50 030 480	152 031 280		152 031 280	166 042 32	48 630 480	154 671 280		154 671 280		154 671 280		154 671 280
Összes államháztartás		57 803 520	40 642 501	112 057 010		112 057 010	160 202 232	50 030 480	152 031 280		152 031 280	160 202 232	50 030 480	152 031 280		152 031 280	166 042 32	48 630 480	154 671 280		154 671 280		154 671 280		154 671 280
Szociális és szociális sz																									

Coding

064925

04015

018010

Megnevezés		2025. évi tény				2/2026. (II.26.) önk. rend.				7/2026. (VII.06.) önk. rend.				/2026. (.) önk. rend.			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	83 396 697			83 396 697	112 380 000			112 380 000	115 471 338			115 471 338	118 136 204			118 136 204
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	82 306 672			82 306 672	110 880 000			110 880 000	112 380 000			112 380 000	115 044 866			115 044 866
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	70 204 286			70 204 286	103 500 000			103 500 000	103 011 000			103 011 000	102 995 849			102 995 849
K1102	Normatív jutalmak				0				0	320 000			320 000	320 000			320 000
K1103	Célp jutánás, projektprémium	6 762 601			6 762 601	1 440 000			1 440 000	2 620 000			2 620 000	2 020 000			2 020 000
K1104	Kösznetl, ügyelet, helyettesítés, túlóra				0				0				0	280 017			280 017
K1107	Béren kívüli juttatások	4 066 665			4 066 665	4 800 000			4 800 000	4 800 000			4 800 000	7 800 000			7 800 000
K1109	Közlökodési költségterítés/kiküldetés	466 170			466 170	740 000			740 000	740 000			740 000	740 000			740 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	806 950			806 950	400 000			400 000	889 000			889 000	889 000			889 000
K12	Külső személyi juttatások	1 090 025			1 090 025	1 500 000			1 500 000	3 091 338			3 091 338	3 091 338			3 091 338
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	1 090 025			1 090 025	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 500 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0			0	0			0	1 591 338			1 591 338	1 591 338			1 591 338
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	11 731 871			11 731 871	15 900 000			15 900 000	16 201 470			16 201 470	16 641 470			16 641 470
K3	Dologi kiadások	39 548 252			39 548 252	46 521 060			46 521 060	46 942 940			46 942 940	46 431 660			46 431 660
K31	Készletbeszerzés	25 043 364			25 043 364	28 385 000			28 385 000	28 485 000			28 485 000	27 985 000			27 985 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	204 090			204 090	350 000			350 000	350 000			350 000	350 000			350 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	24 839 274			24 839 274	28 035 000			28 035 000	28 135 000			28 135 000	27 635 000			27 635 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	2 978 002			2 978 002	3 200 000			3 200 000	3 200 000			3 200 000	3 200 000			3 200 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 978 002			2 978 002	3 200 000			3 200 000	3 200 000			3 200 000	3 200 000			3 200 000
K33	Szolgáltatási kiadások	5 000 674			5 000 674	6 436 060			6 436 060	6 496 060			6 496 060	6 496 060			6 496 060
K333	Bérlési és lízing díjak	424 919			424 919	550 000			550 000	550 000			550 000	550 000			550 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	0			0	50 000			50 000	50 000			50 000	50 000			50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	1 779 000			1 779 000	2 750 000			2 750 000	2 750 000			2 750 000	2 750 000			2 750 000
K337	Egyéb szolgáltatások	2 796 755			2 796 755	3 086 060			3 086 060	3 146 060			3 146 060	3 146 060			3 146 060
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	275 397			275 397	450 000			450 000	458 000			458 000	458 000			458 000
K341	Kiküldetések kiadásai	129 397			129 397	300 000			300 000	300 000			300 000	300 000			300 000
K342	Reklám- és propaganda kiadások	146 000			146 000	150 000			150 000	158 000			158 000	158 000			158 000
K35	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	6 250 815			6 250 815	8 050 000			8 050 000	8 303 880			8 303 880	8 292 600			8 292 600
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 367 302			5 367 302	6 800 000			6 800 000	6 835 493			6 835 493	6 370 627			6 370 627
K352	Fizetendő ÁFA	871 000			871 000	1 200 000			1 200 000	1 200 000			1 200 000	1 500 000			1 500 000
K355	Egyéb dologi kiadások	12 513			12 513	50 000			50 000	268 387			268 387	421 973			421 973
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0	0			0	0			0	0			0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
K6	Beruházások	0			0	0			0	0			0	0			0
K7	Felújítások	0			0	0			0	0			0	0			0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		134 676 820			134 676 820	174 801 060			174 801 060	178 615 748			178 615 748	181 209 334			181 209 334

RENDELET-TERVEZET

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (...) önkormányzati rendelete
az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.)
önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetését a végrehajtása során felmerült, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2)-(3) bekezdése szerinti előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetése és a második negyedév gazdasági eseményei alapján indokolt és a hatékony feladatellátáshoz szükséges módosítások meghatározása érdekében e rendelet szerint módosítja.

[2] Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 12. § tekintetében a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiből szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*[Újbarok Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének **összevont**]*

„a) bevételi főösszegét 97 115 639 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 97 115 639 Ft-ban”

(állapítja meg.)

(2) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi **költségvetési**)*

„a) bevételeinek összegét 69 474 463 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 96 357 149 Ft-ban”

(állapítja meg.)

2. §

Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

Az Önkormányzat a működési kiadások között 2026. évben 3 112 398 Ft tartalékot képez, melyet az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására használ fel. A tartalék összegét és részletezését a 4. melléklet tartalmazza.”

3. §

(1) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Schnobl Ferenc
polgármester

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK:
A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Újbarok, 2026. szeptember „.....”

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2026. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének a tervezhetőségét, megismerhetőségét. A költségvetés a településen a kötelező feladatok ellátása tekintetében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése - a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletben foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az Önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs közvetlen környezeti hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek a korábbiakhoz képest nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Áht. 34. §-a alapján a költségvetési rendelet negyedévenkénti módosítása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyelet eszközeinek alkalmazása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: A rendelet végrehajtásához szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

Az Áht. rendelkezései alapján kötelező rendeletalkotási feladat, a napirendhez tartozó előterjesztés szerint.

Újbarok Községi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2026. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		2025. évi tény	1/2026. (II.18.) önkorm.rend.	4/2026.(VI.16.) önkorm.rend.	/2026.(IX..) önkorm.rend.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény	1/2026. (II.18.) önkorm.rend.	4/2026.(VI.16.) önkorm.rend.	/2026.(IX..) önkorm.rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 088 099	31 846 860	32 592 985	31 654 595	Működési kiadások	Személyi juttatások	26 536 171	27 589 200	28 439 200	28 439 200	
	Közhatalmi bevételek	21 043 386	16 100 000	16 100 000	16 100 000		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 720 366	3 860 000	4 085 000	4 085 000	
	Működési bevételek	6 376 230	5 434 044	4 809 474	5 093 858		Dologi kiadások	12 491 011	14 414 200	15 580 325	16 105 100	
	Működési célú átvett pénzeszközök						Ellátottak pénzbeli jutataisai	2 424 901	2 780 000	2 780 000	2 780 000	
	Működési bevételek összesen	55 507 715	53 380 904	53 502 459	52 848 453		Egyéb működési célú kiadások	7 780 520	12 551 367	12 017 522	10 434 858	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 004 585	0	16 626 010	16 626 010	Felhalmozási kiadások	Működési kiadások összesen	52 952 969	61 194 767	62 902 047	61 844 158	-8 995 705
	Felhalmozási bevételek						Beruházások	459 902	340 258	16 966 268	16 997 383	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Felújítások	10 309 600	18 728 565	17 142 840	17 515 608	
	Felhalmozási bevételek összesen	20 004 585	0	16 626 010	16 626 010		Egyéb felhalmozási kiadások					
	Költségvetési bevételek összesen	75 512 300	53 380 904	70 128 469	69 474 463		Felhalmozási kiadások összesen	10 769 502	19 068 823	34 109 108	34 512 991	-17 886 981
Költségvetési bevételek összesen						Költségvetési kiadások összesen		63 722 471	80 263 590	97 011 155	96 357 149	-26 882 686
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ												
Költségvetési maradvány		16 472 420	27 641 176	27 641 176	27 641 176							
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		91 984 720	81 022 080	97 769 645	97 115 639	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		63 722 471	80 263 590	97 011 155	96 357 149	758 490
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						
Finanszírozási bevételek		16 472 420	27 641 176	27 641 176	27 641 176	Finanszírozási kiadások		621 073	758 490	758 490	758 490	26 882 686
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN						KIADÁSOK MINDÖSSZESEN						
Összesen		91 984 720	81 022 080	97 769 645	97 115 639	Összesen		64 343 544	81 022 080	97 769 645	97 115 639	0

Megnevezés	2025. évi tény				1/2026. (II.18.) önkorm.rendelet				4/2026. (VI.16.) önkorm.rendelet				/2026. (IX..) önkorm.rendelet			
	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	összesen	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	összesen	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	összesen	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	összesen
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 088 099			28 088 099	31 846 860			31 846 860	32 592 985			32 592 985	31 654 595			31 654 595
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	28 088 099			28 088 099	27 286 600			27 286 600	27 286 600			27 286 600	30 908 470			30 908 470
B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 334 696			22 334 696	20 296 616			20 296 616	20 296 616			20 296 616	23 918 486			23 918 486
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	1 328 600			1 328 600	1 670 335			1 670 335	1 670 335			1 670 335	1 670 335			1 670 335
Közülgatás fenntartásának támogatása	1 708 500			1 708 500	2 422 000			2 422 000	2 422 000			2 422 000	2 332 000			2 332 000
Közművelő fenntartása	354 450			354 450	445 620			445 620	445 620			445 620	445 620			445 620
Közművelő fenntartása	690 655			690 655	868 301			868 301	868 301			868 301	868 301			868 301
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000			6 600 000	8 297 614			8 297 614	8 297 614			8 297 614	8 297 614			8 297 614
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	160 650			160 650	208 383			208 383	208 383			208 383	208 383			208 383
Polgármesteri illetmény támogatása	10 821 841			10 821 841	6 384 363			6 384 363	6 384 363			6 384 363	10 096 233			10 096 233
Közülgatáskiegészítő támogatása	670 000			670 000	0			0	0			0	0			0
B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	0			0	0			0	0			0	0			0
B113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	2 413 971			2 413 971	2 780 000			2 780 000	2 780 000			2 780 000	2 780 000			2 780 000
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 339 432			3 339 432	4 209 984			4 209 984	4 209 984			4 209 984	4 209 984			4 209 984
Kulturális feladatok támogatása	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000
Kulturális feladatok bejellelt támogatása	1 069 432			1 069 432	1 939 984			1 939 984	1 939 984			1 939 984	1 939 984			1 939 984
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	0			0	0			0	0			0	0			0
B116 Elszámoláshat származó bevételek	0			0	0			0	0			0	0			0
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0			0	4 560 260			4 560 260	5 306 385			5 306 385	746 125			746 125
Központi költségvetésen szertől működési támogatás	0			0	4 560 260			4 560 260	4 560 260			4 560 260	0			0
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól kapott működési támogatás	0			0	0			0	746 125			746 125	746 125			746 125
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 004 585			20 004 585	0			0	16 626 010			16 626 010	16 626 010			16 626 010
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			0	0			0	0			0	0			0
B25 Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	20 004 585			20 004 585	0			0	16 626 010			16 626 010	16 626 010			16 626 010
Eljár. felhalmozási támogatás (szennyvíztelep)	522 162			522 162	0			0	0			0	0			0
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól kapott felhalmozási tám	19 482 423			19 482 423	0			0	16 626 010			16 626 010	16 626 010			16 626 010
B3 Közhatalmi bevételek	21 043 386			21 043 386	16 100 000			16 100 000	16 100 000			16 100 000	16 100 000			16 100 000
B34 Vagyoni típusú adók	9 535 822			9 535 822	7 400 000			7 400 000	7 400 000			7 400 000	7 400 000			7 400 000
Építményadó	2 852 899			2 852 899	1 400 000			1 400 000	1 400 000			1 400 000	1 400 000			1 400 000
Telekado	6 682 923			6 682 923	6 000 000			6 000 000	6 000 000			6 000 000	6 000 000			6 000 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	11 223 491			11 223 491	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000
B351 Értékesítési és forgalmi adók	11 223 491			11 223 491	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000
Iparüzési adó	11 223 491			11 223 491	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	284 073			284 073	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000
Egyéb különféle közhatalmi bevételek	284 073			284 073	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000
B4 Működési bevételek	6 376 230			6 376 230	5 434 044			5 434 044	4 809 474			4 809 474	5 093 858			5 093 858
B401 Készletértékesítés	0			0	0			0	0			0	0			0
B402 Szolgáltatások ellenértéke	471 042			471 042	420 000			420 000	640 000			640 000	924 384			924 384
Egyéb szolgáltatások nyújtása miatt bevételek	471 042			471 042	420 000			420 000	640 000			640 000	924 384			924 384
használati díj	12 000			12 000	20 000			20 000	20 000			20 000	20 000			20 000
közművelő használat	0			0	0			0	0			0	0			0
teremberlet	353 042			353 042	350 000			350 000	500 000			500 000	704 384			704 384
temetői díjak	71 000			71 000	50 000			50 000	120 000			120 000	140 000			140 000
esküvő	35 000			35 000	0			0	0			0	60 000			60 000
B404 Tulajdonosi bevételek	2 298 776			2 298 776	2 300 000			2 300 000	2 300 000			2 300 000	2 300 000			2 300 000
Egyéb önkormányzati tulajdonosi bevételek	2 298 776			2 298 776	2 300 000			2 300 000	2 300 000			2 300 000	2 300 000			2 300 000
B405 Ellátási díjak				0	0			0	0			0	0			0
B406 Kiszámlázott ÁFA	622 290			622 290	621 000			621 000	621 000			621 000	621 000			621 000
B407 ÁFA visszatérítése				0	0			0	0			0	0			0
B408 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	764 122			764 122	800 000			800 000	800 000			800 000	800 000			800 000
B4081 Befektetett pénzeszközökbe származó bevételek				0	0			0	0			0	0			0
B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	764 122			764 122	800 000			800 000	800 000			800 000	800 000			800 000
ÁH-k egyeb. kamatok és kamatjellegű bevételek	764 122			764 122	800 000			800 000	800 000			800 000	800 000			800 000
B411 Egyéb működési bevételek	2 220 000			2 220 000	1 293 044			1 293 044	448 474			448 474	448 474			448 474
Kármentes, biztosíték, szárazdés szegese bevétele	0			0	0			0	0			0	0			0
Költségek visszatérítése	2 149 138			2 149 138	1 288 044			1 288 044	443 474			443 474	443 474			443 474
Egyéb különféle működési bevételek	70 862			70 862	5 000			5 000	5 000			5 000	5 000			5 000
B5 Felhalmozási bevételek	0			0	0			0	0			0	0			0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0			0	0			0	0			0	0			0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0	0			0	0			0	0			0
B8 Finanszírozási bevételek	16 472 420			16 472 420	27 641 176			27 641 176	27 641 176			27 641 176	27 641 176			27 641 176
B813 Maradvány igénybevétele	16 472 420			16 472 420	27 641 176			27 641 176	27 641 176			27 641 176	27 641 176			27 641 176
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 713 930			15 713 930	27 641 176			27 641 176	27 641 176			27 641 176	27 641 176			27 641 176
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	758 490			758 490	0			0	0			0	0			0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	91 984 720			91 984 720	81 022 080			81 022 080	97 769 645			97 769 645	97 115 639			97 115 639

Újbarok Községi Önkormányzat kiadásai - 2026. év

Megnevezés	2025. évi tény				1/2026. (II.18.) önkorm. rendelet				4/2026. (VI.16.) önkorm. rendelet				/2026. (IX.) önkorm. rendelet			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1 Személyi juttatások	26 536 171			26 536 171	27 589 200			27 589 200	28 439 200			28 439 200	28 439 200			28 439 200
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 579 000			9 579 000	10 089 200			10 089 200	10 089 200			10 089 200	10 089 200			10 089 200
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 300 500			8 300 500	9 464 200			9 464 200	9 464 200			9 464 200	9 464 200			9 464 200
K1103 Céltartalék, projektprémium	695 500			695 500	0			0	0			0	0			0
K1107 Béren kívüli juttatások	583 000			583 000	525 000			525 000	525 000			525 000	525 000			525 000
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0			0	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			100 000
K12 Külső személyi juttatások	16 957 171			16 957 171	17 500 000			17 500 000	18 350 000			18 350 000	18 350 000			18 350 000
K121 Választott tisztviselők juttatásai	16 481 294			16 481 294	17 000 000			17 000 000	16 700 000			16 700 000	16 700 000			16 700 000
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	283 100			283 100	300 000			300 000	1 450 000			1 450 000	1 450 000			1 450 000
K123 Egyéb külső személyi juttatások	192 777			192 777	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	3 720 366			3 720 366	3 860 000			3 860 000	4 085 000			4 085 000	4 085 000			4 085 000
K3 Dologi kiadások	12 491 011			12 491 011	13 114 200	1 300 000		14 414 200	13 880 325	1 700 000		15 580 325	14 405 100	1 700 000		16 105 100
K31 Készletbeszerzés	616 067			616 067	1 245 000			1 245 000	1 245 000			1 245 000	1 205 000			1 205 000
K311 Szakmai anyagok beszerzése	58 948			58 948	65 000			65 000	65 000			65 000	115 000			115 000
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	557 119			557 119	1 180 000			1 180 000	1 180 000			1 180 000	1 090 000			1 090 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	441 462			441 462	493 000			493 000	493 000			493 000	488 000			488 000
K321 Információs szolgáltatások igénybevétele	311 375			311 375	348 000			348 000	348 000			348 000	343 000			343 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	130 087			130 087	145 000			145 000	145 000			145 000	145 000			145 000
K33 Szolgáltatási kiadások	7 507 116			7 507 116	8 530 000			8 530 000	9 137 500			9 137 500	9 535 900	345 000		9 880 900
K331 Közfizetési díjak	3 334 460			3 334 460	3 765 000			3 765 000	3 765 000			3 765 000	3 765 000			3 765 000
világosenergia	2 482 865			2 482 865	2 825 000			2 825 000	2 825 000			2 825 000	2 545 000			2 545 000
gázenergia	656 871			656 871	720 000			720 000	720 000			720 000	1 000 000			1 000 000
víz- és csatornadíj	194 724			194 724	220 000			220 000	220 000			220 000	220 000			220 000
K333 Bérleti és lízings díjak	604 322			604 322	630 000			630 000	630 000			630 000	800 000			800 000
K334 Karbantartási, kijáratási szolgáltatás	698 880			698 880	1 125 000			1 125 000	1 125 000			1 125 000	887 400			887 400
K335 Közvetített szolgáltatások	0			0	0			0	0			0	0			0
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	775 570			775 570	910 000			910 000	1 517 500			1 517 500	1 513 500			1 513 500
K337 Egyéb szolgáltatások	2 093 884			2 093 884	2 100 000			2 100 000	2 100 000			2 100 000	2 570 000	345 000		2 915 000
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 613 847			1 613 847	0	1 200 000		1 200 000	0	1 500 000		1 500 000	0	1 155 000		1 155 000
K341 Kiküldetések kiadásai	0			0	0			0	0			0	0			0
K342 Reklám- és propaganda kiadások	1 613 847			1 613 847	0	1 200 000		1 200 000	0	1 500 000		1 500 000	0	1 155 000		1 155 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 312 519			2 312 519	2 846 200	100 000		2 946 200	3 004 825	200 000		3 204 825	3 176 200	200 000		3 376 200
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 524 572			1 524 572	2 175 200	100 000		2 275 200	2 333 825	200 000		2 533 825	2 055 200	200 000		2 255 200
K352 Fizetendő ÁFA	694 000			694 000	621 000			621 000	621 000			621 000	621 000			621 000
K353 Egyéb dologi kiadások	93 947			93 947	50 000			50 000	50 000			50 000	500 000			500 000
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 424 901			2 424 901	2 780 000			2 780 000	2 780 000			2 780 000	2 780 000			2 780 000
K48 Egyéb nem intézményi ellátások	2 424 901			2 424 901	2 780 000			2 780 000	2 780 000			2 780 000	2 780 000			2 780 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	6 480 520	1 300 000		7 780 520	11 151 367	1 400 000		12 551 367	9 797 522	2 220 000		12 017 522	8 314 858	2 120 000		10 434 858
K502 Elvonások és befizetések	1 462 787			1 462 787	100 000			100 000	160 000			160 000	123 249			123 249
K5021 A helyi önk. előző évi előirányzatából származó kiadások	1 462 787			1 462 787	100 000			100 000	160 000			160 000	123 249			123 249
K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 017 733			5 017 733	5 139 211			5 139 211	5 179 211			5 179 211	5 079 211			5 079 211
K512 Egyéb működési célú támogatások ÁHK	0	1 300 000		1 300 000	1 400 000	1 400 000		1 400 000	2 220 000	2 220 000		2 220 000	2 120 000	2 120 000		2 120 000
K513 Tartalékok	0			0	5 912 156			5 912 156	4 458 311			4 458 311	3 112 398			3 112 398
K6 Beruházások	459 902			459 902	340 258			340 258	16 966 268			16 966 268	16 997 383			16 997 383
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	0			0	157 505			157 505	157 505			157 505	157 505			157 505
K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	156 372			156 372	0			0	0			0	0			0
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	205 756			205 756	143 900	Az üzemeltetésre		143 900	13 235 246			13 235 246	13 259 746			13 259 746
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	97 774			97 774	38 853			38 853	3 573 517			3 573 517	3 580 132			3 580 132
K7 Felújítások	10 309 600			10 309 600	18 728 565			18 728 565	17 142 840			17 142 840	17 515 608			17 515 608
K71 Ingatlanok felújítása	8 117 795			8 117 795	14 746 901			14 746 901	13 498 299			13 498 299	13 791 817			13 791 817
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	2 191 805			2 191 805	3 981 664			3 981 664	3 644 541			3 644 541	3 723 791			3 723 791
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0	0			0
K9 Finanszírozási kiadások	621 073			621 073	758 490			758 490	758 490			758 490	758 490			758 490
K91 Belföldi finanszírozás kiadásai	621 073			621 073	758 490			758 490	758 490			758 490	758 490			758 490
A914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	621 073			621 073	758 490			758 490	758 490			758 490	758 490			758 490
KIADÁSOK ÖSSZESEN	63 043 544	1 300 000		64 343 544	78 322 080	2 700 000		81 022 080	93 849 645	3 920 000		97 769 645	93 295 639	3 820 000		97 115 639

Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Általános és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	1/2026. (II.18.)		4/2026. (VI.16.)		/2026. (IX..)	
		ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁS	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁS	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁS	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	3 867 156	3 867 156	2 413 311	2 413 311	1 067 398	1 067 398
Víziközmű		245 000		245 000		245 000	
Vízvezetés játszótér		0		0		0	
Adótülfizetések rendezése		1 800 000		1 800 000		1 800 000	
Céltartalékok	K513	2 045 000	2 045 000	2 045 000	2 045 000	2 045 000	2 045 000
			5 912 156		4 458 311		3 112 398

Újbarok Községi Önkormányzat

Az Önkormányzat Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekről és kezességvállalásokról 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	2026.01.01-jén fennálló tartozás összesen	2026. évi törlesztés összege	2027. évi törlesztés összege	2028. évi törlesztés összege	2029. 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, esedéksége	Bevétel összege 2026	Bevétel összege 2027	Bevétel összege 2028	Bevétel összege 2029
1. Helyi adók	évente 03. és 09. hóban	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000
2. Települési adó	évente 03. és 09. hóban	7 400 000	7 400 000	7 400 000	7 400 000
3. Gépjárműadó	évente 03. és 09. hóban				
4. Kamatbevételek	havonta	66 666	66 666	66 666	66 666
5. Bíróság					
6. Vagyoni bérbeadásból, hasznóbérbeadásból, üzemeltetéséből származó díjbevételek (kivételek viziközművek bérleti díja)	nem meghatározott	3 024 384	2 670 000	2 670 000	2 670 000
Egyéb sajátos bevételek	havonta		0	0	0
Összesen		18 991 050	18 636 666	18 636 666	18 636 666
50%		9 495 525	9 318 333	9 318 333	9 318 333

6. számú melléklet a /2026. (IX.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése

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

Önkormányzati előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovatszám	1/2026. (II.18.) rendelet		4/2026. (VI.16.) rendelet		/2026. (IX.) rendelet	
		Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	157 505	157 505	157 505	157 505	157 505	157 505
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	143 900	143 900	13 235 246	13 235 246	13 259 746	13 259 746
Részesedések beszerzése	K65						
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	38 853	38 853	3 573 517	3 573 517	3 580 132	3 580 132
BERUHÁZÁSOK	K6	340 258	340 258	16 966 268	16 966 268	16 997 383	16 997 383
Ingatlanok felújítása	K71	14 746 901	14 746 901	13 498 299	13 498 299	13 791 817	13 791 817
Informatikai eszközök felújítása	K72						
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73						
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 981 664	3 981 664	3 644 541	3 644 541	3 723 791	3 723 791
FELÚJÍTÁSOK	K7	18 728 565	18 728 565	17 142 840	17 142 840	17 515 608	17 515 608