

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. február 24-i rendes ülésének 2. napirendi pontjához

Tárgy: A 2025. évi költségvetési rendelet megalkotása és a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

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.

(4) A költségvetési rendeletben **működési hiány nem tervezhető.**”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht. 25. § (1) bekezdése alapján, ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben **legkésőbb március 15-ig** nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszedhessék, kiadásait teljesítsék.

Az Mötv. 111/A. § -a szerint: „Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.”

Az Áht. 34. § (1)-(3) bekezdése szerint:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a **polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.**

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.”

Az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerint a polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

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.

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 6. § (3) bekezdése rögzíti a működési bevételek-, a (4) bekezdés a felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatait
- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit működési- és felhalmozási bevételek szerinti bontásban, kiemelt előirányzatonként,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Vhr.) 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
 - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,
 - a normatív hozzájárulásokat,
 - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
 - elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit;

A költségvetési kiadások vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdése kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait működési- és felhalmozási kiadásokként, kiemelt előirányzatok, előirányzat csoportok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése meghatározza a kiadási előirányzatok közgazdasági jellegét (működési kiadás és felhalmozási kiadás),
- az Áht. 6. § (5) és (6) bek. alapján kell a működési-, valamint felhalmozási jellegű kiadásokat az ott felsorolt kiemelt előirányzatonként rögzíteni.

A 2025. évi költségvetési tervezet bemutatása

Bevételek

Az idej állami támogatás hasonló a 2024. évihez. A polgármesteri illetménykiegészítés összegével növekedett. Települési önkormányzatok szociális feladatainak a támogatására 600.000.-tal kevesebbet kaptunk. (Az előző évit sem tudtuk elhasználni. Visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.)

Az építményadó 2024.január elsejével került bevezetésre. A tavalyi évben kevés adatbejelentés történt. Idén megkezdődtek a felszólítások, így ezen az adónemen az idej évben több mint egy év bevétele várható. A helyi adóbevételeknél összesen 17 M Ft-tal terveztünk.

Egyéb működési bevétel összege közel 2 M Ft. A Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi hozzájárulásának az elszámolását, továbbá a befizetett közüzemi díjak visszatérítését tartalmazza.

Tulajdonosi bevételek a bányatelek használatból származnak. Erre idén 4 M Ft került betervezésre a tavalyi befizetések alapján.

Kiadások

Az önkormányzati dolgozók esetében 7% -os bérfeljesztéssel számoltunk.

A dologi kiadások közé betervezésre kerültek a kötelező feladatok ellátásával kapcsolatos kiadások figyelembe véve az áremelkedéseket.

A rendezvények kiadásai csökkentésre kerültek az előző évhez képest.

A 2024. évi házi orvosi elszámolásra 650.000.- Ft-ot tervezünk.

A 2024. évi állami támogatásból visszafizetési kötelezettség keletkezett 1,3 M Ft összegben.

A civil szervezeteket továbbra is támogatjuk.

Év elején befejeződik a Vajda János utca járdafelújítása, mely 8 M Ft-ot tesz ki.

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 lakosság szám arányosan biztosítja. 2025 januári lakosság szám: Szár: 1769 fő, Újbarok: 487 fő. A tervezésnél alapul vett lakosság szám alapján (tízre kerekítve): 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 hivatal igazgatási feladatait ellátó köztisztviselői tekintetében 7 %-os bérfeljesztéssel számoltunk, amelynek felhasználása a hivatal vezetőjének, illetve a polgármestereknek a hatásköre. A hivatalnál foglalkoztatottak cafetéria juttatása változatlanul évi nettó 400 E Ft-ban kerülne meghatározásra.

A hivatal összesített költségvetését, 2025. évben 139.753.000.- Ft főösszeggel terveztük (szemben a 2024. évi tervezett utolsó módosítás szerinti 133.148.629.- 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 71.327.000.- Ft összeget tesznek ki (szemben a 2024. évi tervezett utolsó módosítás szerinti 69.102.134.- Ft-tal), amelynek finanszírozására Szár Községi Önkormányzat 53.713.920.- Ft állami támogatásban részesül (szemben a 2024. évi 50.613.605.- Ft-tal). A hivatal állami normatíván felüli többletkiadásainak finanszírozásához 15.677.792.- Ft szükséges (a 2024. évi tényleges 13.925.568.- Ft-tal szemben), amelyet a fenti lakosság arányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosítana a két önkormányzat:

Szár: 12.542.234.- Ft

Újbarok: 3.135.558.- Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek

Az Áht. 29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, **legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban** állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja szerint a **helyi önkormányzat költségvetése** – egyebek mellett – **tartalmazza** a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit.

Az Áht. 29/A. § -ának megfelelően határozatban kell rendelkezni a fentiek szerinti összegekről, amely megegyezik a költségvetési rendelet-tervezet 5. és 6. mellékletében foglaltakkal.

Önkormányzatunk adósságot keletkeztető ügylettel nem rendelkezik, és azt a 2025. évben sem tervezi.

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

A költségvetés biztosítja az önkormányzati feladatellátás folyamatosságát.

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

A határozati javaslatok elfogadásához egyszerű többség szükséges, melyhez – figyelemmel az Möt. 47. § (2) bekezdésére – a jelen levő önkormányzati képviselők több mint a felének igen szavazata szükséges.

A rendeletalkotáshoz minősített többség szükséges, melyhez – figyelemmel az Möt. 47. § (2) bekezdésére – az önkormányzati képviselők több mint a felének igen szavazata szükséges.

Újbarok, 2025. február 21.


Schnobl Ferenc
polgármester



HATÁROZATI JAVASLATOK

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

/2025. (.....) határozata

az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek megállapításáról

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek, a 2025-2027. évekre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

	2025.	2026.	2027.
Saját bevételek várható összege	21 706 666	21 206 000	21 206 000
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek várható összegéről	0	0	0

Határidő: azonnal

Feleős: jegyző

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

/2025. (.....) határozata

a Szári Közös Önkormányzati Hivatal éves költségvetésének jóváhagyásáról

1. Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozásánál figyelembe vett lakosságarányt a 2025. évre az alábbiak szerint állapítja meg:

Szár: 80 %

Újbarok: 20 %

2. Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Szári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési összesítő-2025. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		/2025. (.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		/2025. (.) önk. rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	Működési kiadások	Személyi juttatások	80 596 000	
	Közhatalmi bevételek			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 000 000	
	Működési bevételek	16 925 000		Dologi kiadások	47 157 000	
	Működési célú átvett pénzeszközök			Ellátottak pénzbeli jutatai		
	<i>Működési bevételek összesen</i>	16 925 000		Egyéb működési célú kiadások		
				<i>Működési kiadások összesen</i>	139 753 000	-122 828 000
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Felhalmozási kiadások	Beruházások		
	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			Egyéb felhalmozási kiadások		
	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	0		<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	0	0
Költségvetési bevételek összesen		16 925 000	Költségvetési kiadások összesen		139 753 000	-122 828 000
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány						5 110 498
Költségvetési maradvány		5 110 498				
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		22 035 498	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		139 753 000	-117 717 502
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
Finanszírozási bevételek		122 828 000	Finanszírozási kiadások		0	122 828 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			
Összesen		139 753 000	Összesen		139 753 000	0

Szári Közös Önkormányzati Hivatal (igazgatás) költségvetési összesítő-2025. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		/2025. (.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		/2025. (.) önk. rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési kiadások	Személyi juttatások	53 056 000	
	Közhatalmi bevételek			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 700 000	
	Működési bevételek	25 000		Dologi kiadások	10 571 000	
	Működési célú átvett pénzeszközök			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	Működési bevételek összesen	25 000		Egyéb működési célú kiadások		
			Működési kiadások összesen	71 327 000	-71 302 000	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Felhalmozási kiadások	Beruházások		
	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			Egyéb felhalmozási kiadások		
	Felhalmozási bevételek összesen	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	0
Költségvetési bevételek összesen		25 000	Költségvetési kiadások összesen		71 327 000	-71 302 000
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány						1 910 288
Költségvetési maradvány		1 910 288				
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		1 935 288	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		71 327 000	-69 391 712
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
Finanszírozási bevételek		71 302 000	Finanszírozási kiadások		0	71 302 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			
Összesen		71 327 000	Összesen		71 327 000	0

Szári Közös Önkormányzati Hivatal (élelmezés) költségvetési összesítő-2025. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+ " egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		/2025.(.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		/2025.(.) önk. rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési kiadások	Személyi juttatások	27 540 000	
	Közhatalmi bevételek			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 300 000	
	Működési bevételek	16 900 000		Dologi kiadások	36 586 000	
	Működési célú átvett pénzeszközök			Ellátottak pénzbeli jutottásai		
	Működési bevételek összesen	16 900 000		Egyéb működési célú kiadások		
				Működési kiadások összesen	68 426 000	-51 526 000
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Felhalmozási kiadások	Beruházások		
	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			Egyéb felhalmozási kiadások		
	Felhalmozási bevételek összesen	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	0
Költségvetési bevételek összesen		16 900 000	Költségvetési kiadások összesen		68 426 000	-51 526 000
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány						
Költségvetési maradvány		3 200 210				
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		20 100 210	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		68 426 000	-48 325 790
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
Finanszírozási bevételek		51 526 000	Finanszírozási kiadások		0	51 526 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			
Összesen		68 426 000	Összesen		68 426 000	0

Megnevezés	Áfa kat.	/2025. (.) önk.rend.					
		Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			0	0			0
B4 Működési bevételek		25 000	16 900 000	16 925 000			16 925 000
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>			1 500 000	1 500 000			1 500 000
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>				0			0
<i>B405 Ellátási díjak</i>			12 000 000	12 000 000			12 000 000
<i>B406 Kiszámlázott ÁFA</i>			3 400 000	3 400 000			3 400 000
<i>B408 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</i>		20 000	0	20 000			20 000
<i>B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek</i>	AM	20 000		20 000			20 000
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>		5 000		5 000			5 000
B8 Finanszírozási bevételek		71 302 000	51 526 000	122 828 000			122 828 000
B81 Belföldi finanszírozás bevételei		71 302 000	51 526 000	122 828 000			122 828 000
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>		1 910 288	3 200 210	5 110 498			5 110 498
<i>B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	ÁHK	1 910 288	3 200 210	5 110 498			5 110 498
<i>B816 Központi, irányító szervei támogatás</i>		69 391 712	48 325 790	117 717 502			117 717 502
Összes állami támogatás		53 713 920	34 250 895	87 964 815			87 964 815
önkormányzati hozzájárulás Szár	ÁHK	12 542 234	14 074 895	26 617 129			26 617 129
önkormányzati hozzájárulás Újbarok		3 135 558		3 135 558			3 135 558
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		71 327 000	68 426 000	139 753 000			139 753 000

Cofog

96025

96015

018030

Megnevezés		/2025. (.) önkorm.rend.			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	80 596 000			80 596 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	78 220 000			78 220 000
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	71 500 000			71 500 000
K1103	Céljuttatás, projektpremium	780 000			780 000
K1107	Béren kívüli juttatások	4 800 000			4 800 000
K1109	Közlekedési költségtérítés/kiküldetés	540 000			540 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	600 000			600 000
K12	Külső személyi juttatások	2 376 000			2 376 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	2 376 000			2 376 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	12 000 000			12 000 000
K3	Dologi kiadások	47 157 000			47 157 000
K31	Készletbeszerzés	29 800 000			29 800 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	300 000			300 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	29 500 000			29 500 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	3 016 000			3 016 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 016 000			3 016 000
K33	Szolgáltatási kiadások	6 100 000			6 100 000
K333	Bérelti és lízing díjak	450 000			450 000
K334	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatás	50 000			50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2 750 000			2 750 000
K337	Egyéb szolgáltatások	2 850 000			2 850 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	300 000			300 000
K341	Kiküldetések kiadásai	300 000			300 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 941 000			7 941 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	6 891 000			6 891 000
K352	Fizetendő ÁFA	1 000 000			1 000 000
K355	Egyéb dologi kiadások	50 000			50 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0
K6	Beruházások	0			0
K7	Felújítások	0			0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		139 753 000			139 753 000

Megnevezés		/2025. (.) önk. rend.					
		Igazgatás 011130	Élelmezés Felosztás	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	53 056 000	27 540 000	80 596 000			80 596 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	50 680 000	27 540 000	78 220 000			78 220 000
0511011	<i>K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	46 500 000	25 000 000	71 500 000			71 500 000
0511031	<i>K1103 Céljuttatás, projektprémium</i>	780 000		780 000			780 000
0511071	<i>K1107 Béren kívüli juttatások</i>	2 800 000	2 000 000	4 800 000			4 800 000
0511091	<i>K1109 Közlekedési költségtérítés/kiküldetés</i>	300 000	240 000	540 000			540 000
0511131	<i>K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	300 000	300 000	600 000			600 000
K12	Külső személyi juttatások	2 376 000	0	2 376 000			2 376 000
051221	<i>K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</i>	2 376 000		2 376 000			2 376 000
0521	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7 700 000	4 300 000	12 000 000			12 000 000

Megnevezés		/2025. (.) önk. rend.					
		Áfa kat.	Igazgatás 011130	Élelmezés Felosztás	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazga tási feladatok
K3	Dologi kiadások		10 571 000	36 586 000	47 157 000		47 157 000
K31	Készletbeszerzés		1 300 000	28 500 000	29 800 000		29 800 000
K311	<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>		300 000		300 000		300 000
K312	<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	27	1 000 000	28 500 000	29 500 000		29 500 000
	élelmiszer	18		27 000 000	27 000 000		27 000 000
	munkaruha	27	200 000	200 000	400 000		400 000
	védőruha, védőszemüveg		300 000	300 000	600 000		600 000
	irodaszer,tisztítószer, egyéb	27	500 000	1 000 000	1 500 000		1 500 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások		2 760 000	256 000	3 016 000		3 016 000
K321	<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>		2 760 000	256 000	3 016 000		3 016 000
	netbank	AHK	70 000		70 000		70 000
	Winsoc program	27	140 000		140 000		140 000
	rendszergazda	AM	2 200 000		2 200 000		2 200 000
	EIBF rendszer		350 000		350 000		350 000
	élelmezési program	27		256 000	256 000		256 000
K322	<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i>				0		0
K33	Szolgáltatási kiadások		5 770 000	330 000	6 100 000		6 100 000
K332	<i>Vásárolt élelmezés teljesítése</i>		0		0		0
K333	<i>Bérelti és lízing díjak (nyomtató)</i>	27	450 000		450 000		450 000
K334	<i>Karbantartás,kisjavítás</i>	27	0	50 000	50 000		50 000
K335	<i>Közvetített szolgáltatások</i>		0		0		0
K336	<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás</i>		2 670 000	80 000	2 750 000		2 750 000
	számviteli tanácsadás	AM	1 700 000		1 700 000		1 700 000
	üzemorvos	AM	70 000	80 000	150 000		150 000
	parlagfűirtás		400 000		400 000		400 000
	egyéb	AM	500 000		500 000		500 000
K337	<i>Egyéb szolgáltatások</i>		2 650 000	200 000	2 850 000		2 850 000
	bankköltség	AHK	350 000		350 000		350 000
	bélyeg, postaköltség	AM	1 300 000		1 300 000		1 300 000
	munkavédelem	AM	300 000		300 000		300 000
	GDPR és DPO tevékenység		350 000		350 000		350 000
	egyéb kiadások	27		200 000	200 000		200 000
	Jegyzői konferencia, anyakönyvvezetői tanfolyam		350 000		350 000		350 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		300 000	0	300 000		300 000
K341	<i>Kiküldetések kiadásai</i>	AHK	300 000		300 000		300 000
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások		441 000	7 500 000	7 941 000		7 941 000
K351	<i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>		391 000	6 500 000	6 891 000		6 891 000
K352	<i>Fizetendő ÁFA</i>			1 000 000	1 000 000		1 000 000
K355	<i>Egyéb dologi kiadások</i>	AM	50 000		50 000		50 000

RENDELETTERVEZET

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (...) önkormányzati rendelete Újbarok Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a közfeladatok ellátásához szükséges források meghatározásával kívánja biztosítani az önkormányzati működés és feladatellátás megfelelő színvonalát, és a település fejlődését.

[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 hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Újbarok Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének **összevont**

- a) bevételi főösszegét 94 976 498 Ft-ban
 - b) kiadási főösszegét 94 976 498 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi **költségvetési**

- a) bevételeinek összegét 79 389 363 Ft-ban
 - b) kiadásainak összegét 94 355 425 Ft-ban
- állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi **finanszírozási**

- a) bevételeinek összegét 15 587 135 Ft-ban
 - b) kiadásainak összegét 621 073 Ft-ban
- állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat előző évi **költségvetési maradványának** az összegét 15 587 135 Ft-ban állapítja meg, amelyet az Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenlegében mutatkozó hiány belső finanszírozására vesz igénybe.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat

- a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 14 966 062 Ft-ban;
 - b) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét: 621 073 Ft-ban
- állapítja meg.

2. §

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

3. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti bontásban az **2. melléklet** tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési **kiadásait** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti bontásban az **3. melléklet** tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv nincs.

6. §

Az Önkormányzat a működési kiadások között 2025. évben 2 245 000 Ft tartalékot képez, melyet az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására használ fel. A tartalék összegét és részletezését a **4. melléklet** tartalmazza.

7. §

Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét éves bontásban, valamint az Önkormányzat a Gst. 45. § (1) bekezdés szerinti saját bevételeinek részletezését tárgyévi és a költségvetési évet követő három évre az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettségei megállapításához a **5. melléklet** tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének azon fejlesztési céljait, amelynek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé a **6. melléklet** tartalmazza.

9. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek és kiadásainak, valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásoknak az összege 0 E Ft.

10. §

Az Önkormányzat 2025. évi létszámkeretét az **7. melléklet** tartalmazza.

11. §

(1) A polgármester az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésére figyelemmel jogosult az e rendeletben megjelenő valamennyi önkormányzati bevételi és kiadási előirányzat módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a költségvetésben szereplő előirányzatoknak az általános tartalékkal, céltartalékkal szemben történő módosítására 1.000 000 Ft összeghatárig.

(2) Az Önkormányzat kiadási előirányzatait, a meghatározott céllal kapott működési célú támogatások államháztartáson belülről, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a működési célú átvett pénzeszközök, és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt bevételi előirányzatainak egyidejű növelésével a polgármester megemelheti.

(3) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatainak belüli rovatok között a polgármester vagy az általa írásban kijelölt személy átcsoportosítást hajthat végre.

(4) Az (1) - (3) bekezdésben foglalt átcsoportosítás, előirányzat módosítás a döntést követő legközelebbi költségvetésmódosítás során kerül átvezetésre.

12. §

(1) A polgármester – a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett – 1.000 000 Ft értékhatárig önállóan dönthet forrásfelhasználásról.

(2) Az általános tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át.

13. §

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése alapján e rendeletben szabályozott értékhatárokat az Önkormányzat a költségvetés végrehajtásával kapcsolatban a következőkben állapítja meg:

- a) Értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- b) Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 1.000.000.- forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- c) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.
- d) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betételhelyezésről a betét elhelyezését követő testület-ülésen tájékoztatja a testületet.
- e) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1.000.000.- forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

14. §

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, 2025. február „....”

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az Újbarok Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló .../2025. (...)
önkormányzati rendelethez
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2025. 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 rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az Önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs közvetlen környezeti hatása.

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

Egyéb hatása: Nincs.

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

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

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

INDOKOLÁS

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

A költségvetési rendelet megalkotása az Áht. rendelkezései alapján kötelező rendeletalkotási feladat. A költségvetés bevételi előirányzatai a jogszabály alapján az önkormányzatot megillető állami támogatásokat, adóbevételeket, valamint a becsült vagyonhasznosításból származó bevételeket tartalmazza. A költségvetés kiadási előirányzatai az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátáshoz biztosítanak fedezetet. A rendelet felhatalmazást ad a polgármesternek a költségvetési átcsoportosításra és a forrásfelhasználásról való döntésre.

Újbarok Községi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2025. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+ " egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)	
Bevételi előirányzatok		/2025.(.) önkorm.rend.	Kiadási előirányzatok			/2025.(.) önkorm.rend.
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 229 170	Működési kiadások	Személyi juttatások	26 233 000	
	Közhatalmi bevételek	17 000 000		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 415 000	
	Működési bevételek	7 401 546		Dologi kiadások	14 949 432	
	Működési célú átvett pénzeszközök			Ellátottak pénzbeli jutattásai	2 413 971	
	<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>51 630 716</i>		Egyéb működési célú kiadások	8 908 531	
				<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>55 919 934</i>	<i>-4 289 218</i>
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	27 758 647	Felhalmozási kiadások	Beruházások	30 366 704	
	Felhalmozási bevételek			Felújítások	8 068 787	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			Egyéb felhalmozási kiadások		
	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>27 758 647</i>		<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>38 435 491</i>	<i>-10 676 844</i>
Költségvetési bevételek összesen		79 389 363	Költségvetési kiadások összesen		94 355 425	-14 966 062
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ						
Költségvetési maradvány						
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		79 389 363	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		94 355 425	-14 966 062
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
Finanszírozási bevételek		15 587 135	Finanszírozási kiadások		621 073	14 966 062
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			
Összesen		94 976 498	Összesen		94 976 498	0

Megnevezés		/2025. (.) önkorm.rendelet			
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 229 170			27 229 170
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	23 431 700			23 431 700
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 842 855			10 842 855
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	1 328 600			1 328 600
	Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 708 500			1 708 500
	Köztemető fenntartása	354 450			354 450
	Közutak fenntartása	690 655			690 655
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000			6 600 000
	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	160 650			160 650
	Polgármesteri illetmény támogatása	0			0
	Közvilágításkiegészítő támogatása	0			0
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	0			0
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 413 971			2 413 971
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 339 432			3 339 432
	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000			2 270 000
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	1 069 432			1 069 432
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	6 835 442			6 835 442
B116	Elszámolásból származó bevételek	0			0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 797 470			3 797 470
	Központi költségvetési szervtől kapott működési támogatás	3 797 470			
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	27 758 647			27 758 647
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			0
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	27 758 647			27 758 647
	EU-s felhalmozási támogatás (szennyvíztelep)	27 758 647			27 758 647
B3	Közhatalmi bevételek	17 000 000			17 000 000
B34	Vagyoni típusú adók	8 000 000			8 000 000
	Építményadó	1 500 000			1 500 000
	Telekadó	6 500 000			6 500 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói	9 000 000			9 000 000
B351	Értékesítési és forgalmi adók	9 000 000			9 000 000
	Iparüzési adó	9 000 000			9 000 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0			0
	Egyéb különféle közhatalmi bevételek	0			0
B4	Működési bevételek	7 401 546			7 401 546
B401	Készletértékesítés	0			0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	740 000			740 000
	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	740 000			740 000
	haszonbérleti díj	40 000			40 000
	közterület használat	100 000			100 000
	terembérlet	500 000			500 000
	temetői díjak	100 000			100 000
	esküvő	0			0
B404	Tulajdonosi bevételek	4 000 000			4 000 000
	Egyéb önkormányzati tulajdonosi bevételek	4 000 000			4 000 000
B405	Ellátási díjak	0			0
B406	Kiszámlázott ÁFA	1 000 000			1 000 000
B407	ÁFA visszatérítése	0			0
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	800 000			800 000
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0			0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	800 000			800 000
	ÁHK egyéb kamatok és kamatjellegű bevételek	800 000			800 000
B411	Egyéb működési bevételek	1 861 546			1 861 546
	Kártérítés, biztosíték, szerződés szegés bevétele	0			0
	Költségek visszatérítései	1 861 546			1 861 546
	Egyéb különféle működési bevételek	0			0
B5	Felhalmozási bevételek	0			0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0
B8	Finanszírozási bevételek	15 587 135			15 587 135
B813	Maradvány igénybevétele	15 587 135			15 587 135
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 587 135			15 587 135
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		94 976 498			94 976 498

Újbarok Községi Önkormányzat kiadásai - 2025. év

Megnevezés		/2025.(.) önkorm. rendelet			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	26 233 000			26 233 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 243 000			9 243 000
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 300 500			8 300 500
K1102	Normatív jutalmak	0			0
K1103	Céljuttatás, projektprémium	0			0
K1107	Béren kívüli juttatások	525 000			525 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	417 500			417 500
K12	Külső személyi juttatások	16 990 000			16 990 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	16 150 000			16 150 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	640 000			640 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	200 000			200 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	3 415 000			3 415 000
K3	Dologi kiadások	13 399 432	1 550 000		14 949 432
K31	Készletbeszerzés	1 135 000			1 135 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	65 000			65 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 070 000			1 070 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	524 000			524 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	384 000			384 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	140 000			140 000
K33	Szolgáltatási kiadások	8 489 000			8 489 000
K331	Közüzemi díjak	2 990 000			2 990 000
	villamosenergia	2 155 000			2 155 000
	gázenergia	600 000			600 000
	víz- és csatornadíj	235 000			235 000
K333	Bérleti és lízing díjak	600 000			600 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	1 175 000			1 175 000
K335	Közvetített szolgáltatások	0			0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	844 000			844 000
K337	Egyéb szolgáltatások	2 880 000			2 880 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	1 550 000		1 550 000
K341	Kiküldetések kiadásai	0			0
K342	Reklám- és propaganda kiadások	0	1 550 000		1 550 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 251 432			3 251 432
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 301 432			2 301 432
K352	Fizetendő ÁFA	900 000			900 000
K355	Egyéb dologi kiadások	50 000			50 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 413 971			2 413 971
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	2 413 971			2 413 971
K5	Egyéb működési célú kiadások	7 408 531	1 500 000		8 908 531
K502	Elvonások és befizetések	1 377 973			1 377 973
K5021	A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	1 377 973			1 377 973
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 785 558			3 785 558
K512	Egyéb működési célú támogatások ÁHK	0	1 500 000		1 500 000
K513	Tartalékok	2 245 000			2 245 000
K6	Beruházások	30 366 704			30 366 704
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	23 735 200			23 735 200
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	200 000			200 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0			0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 431 504			6 431 504
K7	Felújítások	8 068 787			8 068 787
K71	Ingatlanok felújítása	6 353 375			6 353 375
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	1 715 412			1 715 412
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	621 073			621 073
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	621 073			621 073
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	621 073			621 073
KIADÁSOK ÖSSZESEN		91 926 498	3 050 000		94 976 498

4. számú melléklet a /2025 (.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

/2025. (.)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK EREDETI	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	2 000 000	2 000 000
Viziközmű		245 000	
Vízvezetés játszótér		0	
Céltartalékok	K513	245 000	245 000

2 245 000

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	2025.01.01-jén fennálló tartozás összesen	2025. évi törlesztés összege	2026. évi törlesztés összege	2027. évi törlesztés összege	2028. évi törlesztés összege
I. Hitelek:		0	0	0	0	0	0
II. Értékpapír forgalomba hozatal:		0	0	0	0	0	0
III: Váltó kibocsátása		0	0	0	0	0	0
IV: Pénzügyi lízing		0	0	0	0	0	0
V. Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés		0	0	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügylet összesen:		0	0	0	0	0	0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege 2025	Bevétel összege 2026	Bevétel összege 2027	Bevétel összege 2028
1. Helyi adók	évente 03. és 09. hóban	8 000 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000
2. Települési adó	évente 03. és 09. hóban	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000
3. Gépjárműadó	évente 03. és 09. hóban				
4. Kamatbevételek	havonta	66 666	66 000	66 000	66 000
5. Bíróság					
6. Vagyon bérbeadásából, hasznobérbeadásából, üzemeltetéséből származó díjbevétel (kivételem víziközművek bérleti díja)	nem meghatározott	4 640 000	4 640 000	4 640 000	4 640 000
Egyéb sajátos bevételek	havonta		0	0	0
Összesen		21 706 666	21 206 000	21 206 000	21 206 000
	50%	10 853 333	10 603 000	10 603 000	10 603 000

6. számú melléklet a /2025. (.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése

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

Önkormányzati előirányzatok

/2025. (.) rendelet

Rovat megnevezése	Rovatszám	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 735 200	23 735 200	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	200 000	200 000	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 431 504	6 431 504	
BERUHÁZÁSOK	K6	30 366 704	30 366 704	
Ingatlanok felújítása	K71	6 353 375	6 353 375	
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 715 412	1 715 412	
FELÚJÍTÁSOK	K7	8 068 787	8 068 787	

7.számú melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat
2025. évi költségvetési létszámkeret

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