

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. június 15-i rendes ülésének 2. napirendi pontjához

Tárgy: A 2026. évi költségvetés módosítása (1. 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.

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.v.) 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, a felhalmozási bevételeknél és a kiadási rovatokon kisebb átcsoportosítások, kiigazítások történtek. A Versenyképes Járások Programban elnyert támogatás beépítésre került a bevételi és a kiadási oldalon is egyaránt.

A polgármesteri illetmény július 1-i törvényi emelése beépítésre került.

A külső személyi juttatások emelésre kerültek az önkormányzati zöldterületek gyakori nyírása miatt.

A rendezvényekre fordítandó összeg 300.000.- Ft-tal emelkedik. Az egyéb működési célú kiadások növekedtek 820.000.- Ft-tal.

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 lakosság szám arányosan biztosítja. A tervezésnél alapul vett lakosság szám 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 főösszeggel 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 lakosság arányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosít a két önkormányzat:

Szár: 17.956.844.- Ft

Újbarok: 4.489.211.- Ft

Az év közben bekövetkező változások miatt a Hivatal költségvetését módosítani szükséges a tényleges teljesítésre. A 2026. évi országgyűlési választásra kapott összeg beépítésre került a bevételi és a kiadási oldalon. Ez Újbarok Községi Önkormányzat hozzájárulását nem érinti.

Az év közben felmerülő kiadásokra további apróbb kiigazítások történtek. Ezért szükség van a költségvetés korrekciójára.

A változtatások átvezetésével a Hivatal költségvetésének főösszege 178 615 748.- Ft-ra, ezen belül az igazgatási kiadások-bevételek főösszege 107.344.688.- Ft-ra módosult.

A módosítás után a fenti lakosság arányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosítana a két önkormányzat:

Szár: 18.116.844Ft

Újbarok: 4.529.211.- Ft

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

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.

Újbarok, 2026. június „12.”

Tisztelettel:


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.	/2026. (.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény		2/2026. (II.26.) önk. rend.	/2026. (.) önk. rend.		
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	3 614 688	Működési kiadások	Személyi juttatások	83 396 697	112 380 000	115 471 338			
	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 731 871	15 900 000	16 201 470			
	Működési bevételek	18 704 640	21 571 452	21 571 452		Dologi kiadások	39 548 252	46 521 060	46 942 940			
	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Működési bevételek összesen	18 704 640	21 571 452	25 186 140		Egyéb működési célú kiadások						
				Működési kiadások összesen	134 676 820	174 801 060	178 615 748		-153 429 608			
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		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0		
Költségvetési bevételek összesen				18 704 640	21 571 452	25 186 140	Költségvetési kiadások összesen		134 676 820	174 801 060	178 615 748	-153 429 608
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány											1 198 328	
Költségvetési maradvány		5 113 498	1 198 328	1 198 328	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		134 676 820	174 801 060	178 615 748	-152 231 280		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK							FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
Finanszírozási bevételek		117 170 508	153 229 608	153 429 608	Finanszírozási kiadások		0	0	0	153 429 608		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN							KIADÁSOK MINDÖSSZESEN					
Összesen		135 875 148	174 801 060	178 615 748	Összesen		134 676 820	174 801 060	178 615 748	0		

Szári Közös Önkormányzati 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.	/2026. (.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény		2/2026. (II.26.) önk. rend.	/2026. (.) önk. rend.		
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	3 614 688	Működési kiadások	Személyi juttatások	58 435 026	80 580 000	83 671 338			
	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 158 945	11 500 000	11 801 470			
	Működési bevételek	135 215	17 000	17 000		Dologi kiadások	9 184 366	11 450 000	11 871 880			
	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli jutataisai						
	Működési bevételek összesen	135 215	17 000	3 631 688		Egyéb működési célú kiadások						
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		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0		
Költségvetési bevételek összesen				135 215	17 000	3 631 688	Költségvetési kiadások összesen		75 778 337	103 530 000	107 344 688	-103 713 000
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány											1 511 768	
Költségvetési maradvány		1 913 288	1 511 768	1 511 768								
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		2 048 503	1 528 768	5 143 456	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		75 778 337	103 530 000	107 344 688			-102 201 232
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK								
Finanszírozási bevételek		73 327 797	103 513 000	103 713 000	Finanszírozási kiadások		0	0	0			103 713 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN				KIADÁSOK MINDÖSSZESEN								
Összesen		73 463 012	103 530 000	107 344 688	Összesen		75 778 337	103 530 000	107 344 688			0

Szári Közös Önkormányzati Hivatal (élelmezés) 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.	/2026. (.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény		2/2026. (II.26.) 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	
	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 572 926	4 400 000	4 400 000	
	Működési bevételek	18 569 425	21 554 452	21 554 452		Dologi kiadások	30 363 886	35 071 060	35 071 060	
	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Működési bevételek összesen	18 569 425	21 554 452	21 554 452		Egyéb működési célú kiadások				
				Működési kiadások összesen	58 898 483	71 271 060	71 271 060		-49 716 608	
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		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen		18 569 425	21 554 452	21 554 452	Költségvetési kiadások összesen		58 898 483	71 271 060	71 271 060	-49 716 608
Hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány									-313 440	
Költségvetési maradvány		3 200 210	-313 440	-313 440	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		58 898 483	71 271 060	71 271 060	-50 030 048
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		21 769 635	21 241 012	21 241 012						
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
Finanszírozási bevételek		43 842 711	49 716 608	49 716 608	Finanszírozási kiadások		0	0	0	49 716 608
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					KIADÁSOK MINDÖSSZESEN					
Összesen		62 412 136	71 271 060	71 271 060	Összesen		58 898 483	71 271 060	71 271 060	0

Megnevezés	Áfa kat.	2025. évi tény					2/2026. (II.26.) önk. rend.					/2026. (.) önk. rend.						
		Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
B1		0		0			0	0	0			0	3 614 688	0	3 614 688			3 614 688
B16		0		0			0	0	0			0	3 614 688		3 614 688			3 614 688
													3 614 688		3 614 688			3 614 688
B4		135 215	18 569 425	18 704 640			18 704 640	17 000	21 554 452	21 571 452			21 571 452	17 000	21 554 452	21 571 452		21 571 452
B402			1 699 027	1 699 027			1 699 027		1 800 000	1 800 000			1 800 000		1 800 000	1 800 000		1 800 000
B403				0			0		0	0			0		0	0		0
B405			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
B406			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
B408		11 899		11 899			11 899	12 000	0	12 000			12 000	12 000	0	12 000		12 000
B4082	AM	11 899		11 899			11 899	12 000		12 000			12 000	12 000		12 000		12 000
B411		123 316	141	123 457			123 457	5 000		5 000			5 000		5 000			5 000
B8		73 327 797	43 842 711	117 170 508			117 170 508	103 513 000	49 716 608	153 229 608			153 229 608	103 713 000	49 716 608	153 429 608		153 429 608
B81		73 327 797	43 842 711	117 170 508			117 170 508	103 513 000	49 716 608	153 229 608			153 229 608	103 713 000	49 716 608	153 429 608		153 429 608
B813		1 913 288	3 200 210	5 113 498			5 113 498	1 198 328	-313 440	1 198 328			1 198 328	1 511 768	-313 440	1 198 328		1 198 328
B8131	ÁHK	1 913 288	3 200 210	5 113 498			5 113 498	1 511 768	-313 440	1 198 328			1 198 328	1 511 768	-313 440	1 198 328		1 198 328
B816		71 414 509	40 642 501	112 057 010			112 057 010	102 001 232	50 030 048	152 031 280			152 031 280	102 201 232	50 030 048	152 231 280		152 231 280
		57 803 520	40 642 501	98 446 021			98 446 021	79 555 177	45 790 833	125 346 010			125 346 010	79 555 177	45 790 833	125 346 010		125 346 010
	ÁHK	10 888 791	0	10 888 791			10 888 791	17 956 844	4 239 215	22 196 059			22 196 059	18 116 844	4 239 215	22 356 059		22 356 059
		2 722 198		2 722 198			2 722 198	4 489 211		4 489 211			4 489 211	4 529 211		4 529 211		4 529 211
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		73 463 012	62 412 136	135 875 148			135 875 148	103 530 000	71 271 060	174 801 060			174 801 060	107 344 688	71 271 060	178 615 748		178 615 748

Cofog

96025

96015

018030

Megnevezés	2025. évi tény				2/2026. (II.26.) 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
K1 Személyi juttatások	83 396 697			83 396 697	112 380 000			112 380 000	115 471 338			115 471 338
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	82 306 672			82 306 672	110 880 000			110 880 000	112 380 000			112 380 000
<i>K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>70 204 286</i>			<i>70 204 286</i>	<i>103 500 000</i>			<i>103 500 000</i>	<i>103 011 000</i>			<i>103 011 000</i>
<i>K1102 Normatív jutalmak</i>				<i>0</i>				<i>0</i>	<i>320 000</i>			<i>320 000</i>
<i>K1103 Céljuttatás, projektpremium</i>	<i>6 762 601</i>			<i>6 762 601</i>	<i>1 440 000</i>			<i>1 440 000</i>	<i>2 620 000</i>			<i>2 620 000</i>
<i>K1107 Béren kívüli juttatások</i>	<i>4 066 665</i>			<i>4 066 665</i>	<i>4 800 000</i>			<i>4 800 000</i>	<i>4 800 000</i>			<i>4 800 000</i>
<i>K1109 Közlekedési költségérítés/kiküldetés</i>	<i>466 170</i>			<i>466 170</i>	<i>740 000</i>			<i>740 000</i>	<i>740 000</i>			<i>740 000</i>
<i>K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	<i>806 950</i>			<i>806 950</i>	<i>400 000</i>			<i>400 000</i>	<i>889 000</i>			<i>889 000</i>
K12 Külső személyi juttatások	1 090 025			1 090 025	1 500 000			1 500 000	3 091 338			3 091 338
<i>K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</i>	<i>1 090 025</i>			<i>1 090 025</i>	<i>1 500 000</i>			<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>			<i>1 500 000</i>
<i>K123 Egyéb külső személyi juttatások</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>1 591 338</i>			<i>1 591 338</i>
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
K3 Dologi kiadások	39 548 252			39 548 252	46 521 060			46 521 060	46 942 940			46 942 940
K31 Készletbeszerzés	25 043 364			25 043 364	28 385 000			28 385 000	28 485 000			28 485 000
<i>K311 Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>204 090</i>			<i>204 090</i>	<i>350 000</i>			<i>350 000</i>	<i>350 000</i>			<i>350 000</i>
<i>K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<i>24 839 274</i>			<i>24 839 274</i>	<i>28 035 000</i>			<i>28 035 000</i>	<i>28 135 000</i>			<i>28 135 000</i>
K32 Kommunikációs szolgáltatások	2 978 002			2 978 002	3 200 000			3 200 000	3 200 000			3 200 000
<i>K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>2 978 002</i>			<i>2 978 002</i>	<i>3 200 000</i>			<i>3 200 000</i>	<i>3 200 000</i>			<i>3 200 000</i>
K33 Szolgáltatási kiadások	5 000 674			5 000 674	6 436 060			6 436 060	6 496 060			6 496 060
<i>K333 Bérleti és lízing díjak</i>	<i>424 919</i>			<i>424 919</i>	<i>550 000</i>			<i>550 000</i>	<i>550 000</i>			<i>550 000</i>
<i>K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>50 000</i>			<i>50 000</i>	<i>50 000</i>			<i>50 000</i>
<i>K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás</i>	<i>1 779 000</i>			<i>1 779 000</i>	<i>2 750 000</i>			<i>2 750 000</i>	<i>2 750 000</i>			<i>2 750 000</i>
<i>K337 Egyéb szolgáltatások</i>	<i>2 796 755</i>			<i>2 796 755</i>	<i>3 086 060</i>			<i>3 086 060</i>	<i>3 146 060</i>			<i>3 146 060</i>
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	275 397			275 397	450 000			450 000	458 000			458 000
<i>K341 Kiküldetések kiadásai</i>	<i>129 397</i>			<i>129 397</i>	<i>300 000</i>			<i>300 000</i>	<i>300 000</i>			<i>300 000</i>
<i>K342 Reklám- és propaganda kiadások</i>	<i>146 000</i>			<i>146 000</i>	<i>150 000</i>			<i>150 000</i>	<i>158 000</i>			<i>158 000</i>
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 250 815			6 250 815	8 050 000			8 050 000	8 303 880			8 303 880
<i>K351 Működési célú előzetesen felszámított AFA</i>	<i>5 367 302</i>			<i>5 367 302</i>	<i>6 800 000</i>			<i>6 800 000</i>	<i>6 835 493</i>			<i>6 835 493</i>
<i>K352 Fizetendő AFA</i>	<i>871 000</i>			<i>871 000</i>	<i>1 200 000</i>			<i>1 200 000</i>	<i>1 200 000</i>			<i>1 200 000</i>
<i>K355 Egyéb dologi kiadások</i>	<i>12 513</i>			<i>12 513</i>	<i>50 000</i>			<i>50 000</i>	<i>268 387</i>			<i>268 387</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0	0			0	0			0
K5 Egyéb működési célú kiadások	0			0	0			0	0			0
K6 Beruházások	0			0	0			0	0			0
K7 Felújítások	0			0	0			0	0			0
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0
K9 Finanszírozási kiadások	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

Megnevezés	2025. évi tény						2/2026. (II.26.) önk. rend.						/2026. (.) önk. rend.					
	Igazgatás 011130	Élelmezés Felosztás	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen	Igazgatás 011130	Élelmezés Felosztás	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen	Igazgatás 011130	Élelmezés Felosztás	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen
K1 Személyi juttatások	58 435 026	24 961 671	83 396 697			83 396 697	80 580 000	31 800 000	112 380 000			112 380 000	83 671 338	31 800 000	115 471 338			115 471 338
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	57 345 001	24 961 671	82 306 672			82 306 672	79 080 000	31 800 000	110 880 000			110 880 000	80 580 000	31 800 000	112 380 000			112 380 000
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 580 400	21 623 886	70 204 286			70 204 286	75 000 000	28 500 000	103 500 000			103 500 000	75 000 000	28 011 000	103 011 000			103 011 000
K1102 Normatív jutalmak			0			0			0			0	320 000		320 000			320 000
K1103 Céljuttatás, projektpremium	5 995 501	767 100	6 762 601			6 762 601	840 000	600 000	1 440 000			1 440 000	2 020 000	600 000	2 620 000			2 620 000
K1104 Köszönlet, ügyelet, helyettesítés, pótlás			0			0			0			0			0			0
K1105 Végkielégítés			0			0			0			0			0			0
K1106 Jubileumi jutalom			0			0			0			0			0			0
K1107 Béren kívüli juttatások	2 400 000	1 666 663	4 066 663			4 066 663	2 800 000	2 000 000	4 800 000			4 800 000	2 800 000	2 000 000	4 800 000			4 800 000
K1108 Ruházati költségterítés			0			0			0			0			0			0
K1109 Közlekedési költségterítés/küldetés	209 100	257 070	466 170			466 170	240 000	500 000	740 000			740 000	240 000	500 000	740 000			740 000
K1110 Egyéb költségterítés			0			0			0			0			0			0
K1111 Lakhatási támogatás			0			0			0			0			0			0
K1112 Szociális támogatások			0			0			0			0			0			0
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	160 000	646 950	806 950			806 950	200 000	200 000	400 000			400 000	200 000	689 000	889 000			889 000
K12 Külső személyi juttatások	1 090 025	0	1 090 025			1 090 025	1 500 000	0	1 500 000			1 500 000	3 091 338	0	3 091 338			3 091 338
K121 Választott képviselők juttatásai			0			0			0			0			0			0
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetési juttatásai	1 090 025		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
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	8 158 945	3 572 926	11 731 871			11 731 871	11 500 000	4 400 000	15 900 000			15 900 000	11 801 470	4 400 000	16 201 470			16 201 470

Megnevezés	Ft										Ft								
	Áfa kat.	2025. évi tény					2/2026.(II.26.) önk. rend.					/2026.(.) önk. rend.							
		Igazgatás 011130	Élelmezés Felosztás	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazg atási feladatok	Összesen	Igazgatás 011130	Élelmezés Felosztás	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazg atási feladatok	Összesen	Igazgatás 011130	Élelmezés Felosztás	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazg atási feladatok	Összesen
K3 Dologi kiadások		9 184 366	30 363 886	39 548 252			39 548 252	11 450 000	35 071 060	46 521 060			46 521 060	11 871 880	35 071 060	46 942 940			46 942 940
K31 Készletbeszerzés		945 263	24 098 101	25 043 364			25 043 364	1 350 000	27 035 000	28 385 000			28 385 000	1 450 000	27 035 000	28 485 000			28 485 000
K311 Szakmai anyagok beszerzése		204 090	204 090	204 090			204 090	350 000	350 000	350 000			350 000	350 000	350 000	350 000			350 000
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	27	741 173	24 098 101	24 839 274			24 839 274	1 000 000	27 035 000	28 035 000			28 035 000	1 100 000	27 035 000	28 135 000			28 135 000
élelmiszer	18		22 609 182	22 609 182			22 609 182		25 000 000	25 000 000			25 000 000	100 000	25 000 000	25 100 000			25 100 000
munkaruha	27	157 338	208 314	365 652			365 652	200 000	350 000	550 000			550 000	200 000	350 000	550 000			550 000
védőruha, védőszemüveg		135 039	0	135 039			135 039	300 000	185 000	485 000			485 000	300 000	185 000	485 000			485 000
irodaszertisztítószer, egyéb	27	448 796	1 280 605	1 729 401			1 729 401	500 000	1 500 000	2 000 000			2 000 000	500 000	1 500 000	2 000 000			2 000 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások		2 743 317	234 685	2 978 002			2 978 002	2 900 000	300 000	3 200 000			3 200 000	2 900 000	300 000	3 200 000			3 200 000
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele		2 743 317	234 685	2 978 002			2 978 002	2 900 000	300 000	3 200 000			3 200 000	2 900 000	300 000	3 200 000			3 200 000
netbank	AHK	58 917		58 917			58 917	100 000		100 000			100 000	100 000		100 000			100 000
Winsoc program	27	149 400		149 400			149 400	200 000		200 000			200 000	200 000		200 000			200 000
rendszergazda	AM	2 175 000		2 175 000			2 175 000	2 200 000		2 200 000			2 200 000	2 200 000		2 200 000			2 200 000
EIBF rendszer	27	360 000		360 000			360 000	400 000		400 000			400 000	400 000		400 000			400 000
élelmezési program	27		234 685	234 685			234 685		300 000	300 000			300 000		300 000	300 000			300 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0			0			0			0			0			0
K33 Szolgáltatási kiadások		4 752 034	248 640	5 000 674			5 000 674	6 050 000	386 060	6 436 060			6 436 060	6 110 000	386 060	6 496 060			6 496 060
K332 Vásárolt élelmezés teljesítése		0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0			0
K333 Bérleti és lízings díjak (nyomtatás)	27	424 919	0	424 919			424 919	550 000	0	550 000			550 000	550 000	0	550 000			550 000
K334 Karbantartás, kislavítás	27	0	0	0			0	0	50 000	50 000			50 000	0	50 000	50 000			50 000
K335 Közvetített szolgáltatások		0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0			0
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		1 718 000	61 000	1 779 000			1 779 000	2 670 000	80 000	2 750 000			2 750 000	2 670 000	80 000	2 750 000			2 750 000
számvetési tanácsadás	AM	1 641 000		1 641 000			1 641 000	1 700 000		1 700 000			1 700 000	1 700 000		1 700 000			1 700 000
üzemorvos	AM	72 000	61 000	133 000			133 000	70 000	80 000	150 000			150 000	70 000	80 000	150 000			150 000
parlagfűirtás		0		0			0	400 000		400 000			400 000	400 000		400 000			400 000
egyéb	AM	5 000		5 000			5 000	500 000		500 000			500 000	500 000		500 000			500 000
K337 Egyéb szolgáltatások		2 609 115	187 640	2 796 755			2 796 755	2 830 000	256 060	3 086 060			3 086 060	2 890 000	256 060	3 146 060			3 146 060
bankköltség	AHK	284 513		284 513			284 513	350 000		350 000			350 000	350 000		350 000			350 000
bélyeg, postaköltség	AM	1 527 435		1 527 435			1 527 435	1 500 000		1 500 000			1 500 000	1 500 000		1 500 000			1 500 000
munkavédelem	AM	350 000		350 000			350 000	300 000		300 000			300 000	300 000		300 000			300 000
GDPR és DPO tevékenység	27	322 500		322 500			322 500	330 000		330 000			330 000	330 000		330 000			330 000
egyéb kiadások	27		187 640	187 640			187 640		256 060	256 060			256 060	60 000	256 060	316 060			316 060
Jegyzői konferencia, anyakönyvvezetői tanfolyam		124 667		124 667			124 667	350 000		350 000			350 000	350 000		350 000			350 000
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		129 397	146 000	275 397			275 397	300 000	150 000	450 000			450 000	300 000	150 000	458 000			458 000
K341 Kiküldetések kiadásai	AHK	129 397	0	129 397			129 397	300 000	0	300 000			300 000	300 000	0	300 000			300 000
K342 Reklám- és propagandakiadások teljesítése			146 000	146 000			146 000	0	150 000	150 000			150 000	0	158 000	158 000			158 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		614 355	5 636 460	6 250 815			6 250 815	850 000	7 200 000	8 050 000			8 050 000	1 111 880	7 192 000	8 303 880			8 303 880
K351 Működési célú előzetesen felszámított AFA		606 557	4 760 745	5 367 302			5 367 302	800 000	6 000 000	6 800 000			6 800 000	843 493	5 992 000	6 835 493			6 835 493
K352 Fizetendő AFA			871 000	871 000			871 000	0	1 200 000	1 200 000			1 200 000	0	1 200 000	1 200 000			1 200 000
K355 Egyéb dologi kiadások	AM	7 798	4 715	12 513			12 513	50 000	0	50 000			50 000	268 387	268 387	268 387			268 387

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 az első 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 hatásköreiről 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 97 769 645 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 97 769 645 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 70 128 469 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 97 011 155 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 4 458 311 Ft tartalékot képez, melyet az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására használ fel. A tartalék összegét és részletezését a 4. melléklet tartalmazza.”

3. §

Az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet a következő 13/A. §-sal egészül ki:

„13/A. §

E rendeletnek az Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (...) önkormányzati rendelettel történő módosításában átvezetett tárgyévi előirányzat-módosításokat, előirányzat-átcsoportosításokat az előre nem tervezett kiadások indokolták, hatásuk nem veszélyezteti az önkormányzati feladatellátást.”

4. §

(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.

5. §

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. június „.....”

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.	/2026.(.) önkorm.rend.	Kiadási előirányzatok		2025. évi tény		1/2026. (II.18.) önkorm.rend.	/2026.(.) önkorm.rend.		
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 088 099	31 846 860	32 592 985	Működési kiadások	Személyi juttatások	26 536 171	27 589 200	28 439 200			
	Közhatalmi bevételek	21 043 386	16 100 000	16 100 000		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 720 366	3 860 000	4 085 000			
	Működési bevételek	6 376 230	5 434 044	4 809 474		Dologi kiadások	12 491 011	14 414 200	15 580 325			
	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli jutatai	2 424 901	2 780 000	2 780 000			
	Működési bevételek összesen	55 507 715	53 380 904	53 502 459		Egyéb működési célú kiadások	7 780 520	12 551 367	12 017 522			
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 004 585	0	16 626 010	Felhalmozási kiadások	Működési kiadások összesen	52 952 969	61 194 767	62 902 047	-9 399 588		
	Felhalmozási bevételek					Beruházások	459 902	340 258	16 966 268			
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Felújítások	10 309 600	18 728 565	17 142 840			
	Felhalmozási bevételek összesen	20 004 585	0	16 626 010		Egyéb felhalmozási kiadások						
Költségvetési bevételek összesen				75 512 300	53 380 904	70 128 469	Költségvetési kiadások összesen		63 722 471	80 263 590	97 011 155	-26 882 686
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ												
Költségvetési maradvány		16 472 420	27 641 176	27 641 176	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		63 722 471	80 263 590	97 011 155	758 490		
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		91 984 720	81 022 080	97 769 645	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK							
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK								FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Finanszírozási bevételek		16 472 420	27 641 176	27 641 176	Finanszírozási kiadások		621 073	758 490	758 490	26 882 686		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN								KIADÁSOK MINDÖSSZESEN				
Összesen		91 984 720	81 022 080	97 769 645	Összesen		64 343 544	81 022 080	97 769 645	0		

Megnevezés	2025. évi tény				1/2026. (II.18.) önkorm.rendelet				/2026. (.) 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
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 088 099			28 088 099	31 846 860			31 846 860	32 592 985			32 592 985
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	28 088 099			28 088 099	27 286 600			27 286 600	27 286 600			27 286 600
B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 334 696			22 334 696	20 296 616			20 296 616	20 296 616			20 296 616
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	1 328 600			1 328 600	1 670 335			1 670 335	1 670 335			1 670 335
Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 708 500			1 708 500	2 422 000			2 422 000	2 422 000			2 422 000
Köztetető fenntartása	354 450			354 450	445 620			445 620	445 620			445 620
Közutak fenntartása	690 655			690 655	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
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	160 650			160 650	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
Közvilágításkiegészítő támogatása	670 000			670 000	0			0	0			0
B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.				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
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 339 432			3 339 432	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
Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	1 069 432			1 069 432	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
B116 Elszámolásból származó bevételek	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
Központi költségvetési szervtől kapott működési támogatás	0			0	4 560 260			4 560 260	4 560 260			4 560 260
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól kapott működési támogatás	0			0	0			0	746 125			746 125
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 004 585			20 004 585	0			0	16 626 010			16 626 010
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	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
EU-s felhalmozási támogatás (szennyvíztelep)	522 162			522 162	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
B3 Közhatalmi bevételek	21 043 386			21 043 386	16 100 000			16 100 000	16 100 000			16 100 000
B34 Vagyon típusú adók	9 535 822			9 535 822	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
Telekadó	6 682 923			6 682 923	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
B351 Értékesítési és forgalmi adók	11 223 491			11 223 491	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
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	284 073			284 073	200 000			200 000	200 000			200 000
Egyéb különféle közhatalmi bevételek	284 073			284 073	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
B401 Készletértékesítés	0			0	0			0	0			0
B402 Szolgáltatások ellenértéke	471 042			471 042	420 000			420 000	640 000			640 000
Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	471 042			471 042	420 000			420 000	640 000			640 000
haszonbérleti díj	12 000			12 000	20 000			20 000	20 000			20 000
közterület használat	0			0	0			0	0			0
terembérllet	353 042			353 042	350 000			350 000	500 000			500 000
temetői díjak	71 000			71 000	50 000			50 000	120 000			120 000
esküvő	35 000			35 000	0			0	0			0
B404 Tulajdonosi bevételek	2 298 776			2 298 776	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
B405 Ellátási díjak				0				0	0			0
B406 Kiszámlázott AFA	622 290			622 290	621 000			621 000	621 000			621 000
B407 AFA visszatérítése				0	0			0	0			0
B408 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	764 122			764 122	800 000			800 000	800 000			800 000
B4081 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				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
ÁHK egyéb kamatok és kamatjellegű bevételek	764 122			764 122	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
Kártérítés, biztosíték, szerződés szegés bevétele	0			0	0			0	0			0
Költségek visszatérítései	2 149 138			2 149 138	1 288 044			1 288 044	443 474			443 474
Egyéb különféle működési bevételek	70 862			70 862	5 000			5 000	5 000			5 000
B5 Felhalmozási bevételek	0			0	0			0	0			0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0			0	0			0	0			0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0	0			0	0			0
B8 Finanszírozási bevételek	16 472 420			16 472 420	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
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 713 930			15 713 930	27 641 176			27 641 176	27 641 176			27 641 176
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	758 490			758 490	0			0	0			0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	91 984 720			91 984 720	81 022 080			81 022 080	97 769 645			97 769 645

Újbarok Községi Önkormányzat kiadásai - 2026. év

Megnevezés	2025. évi tény				1/2026. (II.18.) önkorm. rendelet				/2026. (.) 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
K1 Személyi juttatások	26 536 171			26 536 171	27 589 200			27 589 200	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
<i>K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>8 300 500</i>			<i>8 300 500</i>	<i>9 464 200</i>			<i>9 464 200</i>	<i>9 464 200</i>			<i>9 464 200</i>
<i>K1103 Céljuttatás, projektpremium</i>	<i>695 500</i>			<i>695 500</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>0</i>			<i>0</i>
<i>K1107 Béren kívüli juttatások</i>	<i>583 000</i>			<i>583 000</i>	<i>525 000</i>			<i>525 000</i>	<i>525 000</i>			<i>525 000</i>
<i>K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>100 000</i>			<i>100 000</i>	<i>100 000</i>			<i>100 000</i>
K12 Külső személyi juttatások	16 957 171			16 957 171	17 500 000			17 500 000	18 350 000			18 350 000
<i>K121 Választott tisztségviselők juttatásai</i>	<i>16 481 294</i>			<i>16 481 294</i>	<i>17 000 000</i>			<i>17 000 000</i>	<i>16 700 000</i>			<i>16 700 000</i>
<i>K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</i>	<i>283 100</i>			<i>283 100</i>	<i>300 000</i>			<i>300 000</i>	<i>1 450 000</i>			<i>1 450 000</i>
<i>K123 Egyéb külső személyi juttatások</i>	<i>192 777</i>			<i>192 777</i>	<i>200 000</i>			<i>200 000</i>	<i>200 000</i>			<i>200 000</i>
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
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
K31 Készletbeszerzés	616 067			616 067	1 245 000			1 245 000	1 245 000			1 245 000
<i>K311 Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>58 948</i>			<i>58 948</i>	<i>65 000</i>			<i>65 000</i>	<i>65 000</i>			<i>65 000</i>
<i>K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<i>557 119</i>			<i>557 119</i>	<i>1 180 000</i>			<i>1 180 000</i>	<i>1 180 000</i>			<i>1 180 000</i>
K32 Kommunikációs szolgáltatások	441 462			441 462	493 000			493 000	493 000			493 000
<i>K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>311 375</i>			<i>311 375</i>	<i>348 000</i>			<i>348 000</i>	<i>348 000</i>			<i>348 000</i>
<i>K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>130 087</i>			<i>130 087</i>	<i>145 000</i>			<i>145 000</i>	<i>145 000</i>			<i>145 000</i>
K33 Szolgáltatási kiadások	7 507 116			7 507 116	8 530 000			8 530 000	9 137 500			9 137 500
<i>K331 Közszemélyi díjak</i>	<i>3 334 460</i>			<i>3 334 460</i>	<i>3 765 000</i>			<i>3 765 000</i>	<i>3 765 000</i>			<i>3 765 000</i>
<i> villamosenergia</i>	<i>2 482 865</i>			<i>2 482 865</i>	<i>2 825 000</i>			<i>2 825 000</i>	<i>2 825 000</i>			<i>2 825 000</i>
<i> gázenergia</i>	<i>656 871</i>			<i>656 871</i>	<i>720 000</i>			<i>720 000</i>	<i>720 000</i>			<i>720 000</i>
<i> víz- és csatornadíj</i>	<i>194 724</i>			<i>194 724</i>	<i>220 000</i>			<i>220 000</i>	<i>220 000</i>			<i>220 000</i>
<i>K333 Bérleti és lízing díjak</i>	<i>604 322</i>			<i>604 322</i>	<i>630 000</i>			<i>630 000</i>	<i>630 000</i>			<i>630 000</i>
<i>K334 Karbantartási, kiszávitási szolgáltatás</i>	<i>698 880</i>			<i>698 880</i>	<i>1 125 000</i>			<i>1 125 000</i>	<i>1 125 000</i>			<i>1 125 000</i>
<i>K335 Közvetített szolgáltatások</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>0</i>			<i>0</i>
<i>K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás</i>	<i>775 570</i>			<i>775 570</i>	<i>910 000</i>			<i>910 000</i>	<i>1 517 500</i>			<i>1 517 500</i>
<i>K337 Egyéb szolgáltatások</i>	<i>2 093 884</i>			<i>2 093 884</i>	<i>2 100 000</i>			<i>2 100 000</i>	<i>2 100 000</i>			<i>2 100 000</i>
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
<i>K341 Kiküldetések kiadásai</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>
<i>K342 Reklám- és propaganda kiadások</i>	<i>1 613 847</i>			<i>1 613 847</i>	<i>0</i>	<i>1 200 000</i>		<i>1 200 000</i>	<i>0</i>	<i>1 500 000</i>		<i>1 500 000</i>
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
<i>K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>1 524 572</i>			<i>1 524 572</i>	<i>2 175 200</i>	<i>100 000</i>		<i>2 275 200</i>	<i>2 333 825</i>	<i>200 000</i>		<i>2 533 825</i>
<i>K352 Fizetendő ÁFA</i>	<i>694 000</i>			<i>694 000</i>	<i>621 000</i>			<i>621 000</i>	<i>621 000</i>			<i>621 000</i>
<i>K355 Egyéb dologi kiadások</i>	<i>93 947</i>			<i>93 947</i>	<i>50 000</i>			<i>50 000</i>	<i>50 000</i>			<i>50 000</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 424 901			2 424 901	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
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
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>1 462 787</i>			<i>1 462 787</i>	<i>100 000</i>			<i>100 000</i>	<i>160 000</i>			<i>160 000</i>
<i>K5021 A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások</i>	<i>1 462 787</i>			<i>1 462 787</i>	<i>100 000</i>			<i>100 000</i>	<i>160 000</i>			<i>160 000</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>5 017 733</i>			<i>5 017 733</i>	<i>5 139 211</i>			<i>5 139 211</i>	<i>5 179 211</i>			<i>5 179 211</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások ÁHK</i>	<i>0</i>	<i>1 300 000</i>		<i>1 300 000</i>	<i>0</i>	<i>1 400 000</i>		<i>1 400 000</i>	<i>0</i>	<i>2 220 000</i>		<i>2 220 000</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>0</i>			<i>0</i>	<i>5 912 156</i>			<i>5 912 156</i>	<i>4 458 311</i>			<i>4 458 311</i>
K6 Beruházások	459 902			459 902	340 258			340 258	16 966 268			16 966 268
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	0			0	157 505			157 505	157 505			157 505
K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	156 372			156 372	0			0	0			0
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	205 756			205 756	143 900			143 900	13 235 246			13 235 246
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	97 774			97 774	38 853			38 853	3 573 517			3 573 517
K7 Felújítások	10 309 600			10 309 600	18 728 565			18 728 565	17 142 840			17 142 840
K71 Ingatlanok felújítása	8 117 795			8 117 795	14 746 901			14 746 901	13 498 299			13 498 299
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	2 191 805			2 191 805	3 981 664			3 981 664	3 644 541			3 644 541
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0	0			0
K9 Finanszírozási kiadások	621 073			621 073	758 490			758 490	758 490			758 490
K91 Belföldi finanszírozás kiadásai	621 073			621 073	758 490			758 490	758 490			758 490
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>621 073</i>			<i>621 073</i>	<i>758 490</i>			<i>758 490</i>	<i>758 490</i>			<i>758 490</i>
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

4. számú melléklet a /2026. (.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Általános és céltartalékok (Ft)

1/2026. (II.18.)

/2026. (.)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁS	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁS	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	3 867 156	3 867 156	2 413 311	2 413 311
Víziközmű		245 000		245 000	
Vízvezetés játszótér		0		0	
Adótúlfizetések rendezése		1 800 000		1 800 000	
Céltartalékok	K513	2 045 000	2 045 000	2 045 000	2 045 000

5 912 156

4 458 311

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	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, esedékessége	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. Vagyon bérbeadásából, hasznobérbeadásából, üzemeltetéséből származó díjbevétel (kivételem víziközművek bérleti díja)	nem meghatározott	2 820 000	2 670 000	2 670 000	2 670 000
Egyéb sajátos bevételek	havonta		0	0	0
Összesen		18 786 666	18 636 666	18 636 666	18 636 666
	50%	9 393 333	9 318 333	9 318 333	9 318 333

6. számú melléklet a /2026. (.) 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		/2026. (.) rendelet	
		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
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	143 900	143 900	13 235 246	13 235 246
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
BERUHÁZÁSOK	K6	340 258	340 258	16 966 268	16 966 268
Ingatlanok felújítása	K71	14 746 901	14 746 901	13 498 299	13 498 299
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
FELÚJÍTÁSOK	K7	18 728 565	18 728 565	17 142 840	17 142 840