

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. február 13-i rendkívüli ülésének 1. napirendi pontjához

Tárgy: 2023. évi költségvetési rendelet megalkotása

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 folytatólágosan beszédhessék, 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 előirányzatokként,
- 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 előirányzatokként rögzíteni.

A költségvetésben az önkormányzati dolgozók mintegy 20 %-os béremelésével, és a megemelkedett rezsiköltséggel is számoltunk.

A közös önkormányzati hivatal költségvetése

A Szári Közös Önkormányzati Hivatal a Szár Községi Önkormányzattal 2012. december 27-én kötött megállapodással hoztuk létre. A megállapodás szerint a hivatal működésére biztosított állami finanszírozást Szár Községi Önkormányzat igényli meg, az állami finanszírozáson felül szükséges forrást a két község állandó lakosságszám arányosan biztosítja. A tervezésnél alapul vett lakosságszám alapján: Szár: 78,41 % Újbarok: 21,59 %

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 Kindertgarten 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 (a 2022. évi inflációt figyelembe véve) átlagosan 15 %-os bérfejlesztéssel számoltunk, amelynek felhasználása a hivatal vezetőjének, illetve a polgármestereknek a hatásköre. A cafetéria juttatás maradna a 2023. évvel megegyező mértékű.

A hivatal összesített költségvetését, 2023. évben 111.353.845.- Ft főösszeggel terveztük (szemben a 2022. évi utolsó módosítás szerinti 108.648.598.- 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 60.274.107.- Ft összeget tesznek ki (szemben a 2022. évi utolsó módosítás szerinti 58.334.429.- Ft-tal), amelynek finanszírozására Szár Községi Önkormányzat 41 859 720 Ft állami támogatásban részesül (szemben a 2022. évi 43.296.265.- Ft-tal). A hivatal normatíván felüli többletkiadásainak finanszírozásához 17.976.283.- szükséges (a 2022. évi 11.080.656.- Ft-tal szemben), amelyet a fenti lakosságarányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosítana a két önkormányzat:

Szár: 13.259.246.- Ft

Újbarok: 4.717.037.- 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 2021. évben sem tervez.

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

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

Újbarok, 2023. február 10.


Schnobl Ferenc
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

/2023. (.....) 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 2023-2025. évekre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

	2023.	2024.	2025.
Saját bevételek várható összege	19 741 666	18 741 666	17 741 666
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek várható összegéről	0	0	0

Határidő: azonnal

Feleős: jegyző

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

/2023. (.....) 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 2023. évre az alábbiak szerint állapítja meg:

Szár: 78,41 %

Újbarok: 21,59 %

2. Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2023. (...) önkormányzati rendelete
Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, 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 2023. évi költségvetésének **összevont**

a) bevételi főösszegét 102 054 882 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 102 054 882 Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetési

a) bevételeinek összegét 70 461 934 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 101 278 414 Ft-ban

állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi finanszírozási

a) bevételeinek összegét 31 592 948 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 776 468 Ft-ban

állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat előző évi költségvetési maradványának az összegét 31 592 948 Ft-ban állapítja meg, amelyet az Önkormányzat 2023. évi költségvetési egyenlegében mutatkozó hiány belső finanszírozására vesz igénybe.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat

a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 30 816 480 Ft-ban;

b) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét: 776 468 Ft-ban

állapítja meg.

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

3.§ Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti bontásban az **2. melléklet tartalmazza.**

4.§ Az Önkormányzat 2023. 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 2023. évben 11 992 367 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 2023. 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 2023. 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 előirányzatain 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-üléson 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 kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

Schnobl Ferenc
polgármester

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Újbarok, 2023.

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló /2023. (... ..)
önkormányzati rendeletéhez
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján**

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2023. 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 2023. évi költségvetéséről szóló /2023. (.....)
önkormányzati rendeletéhez
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

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

Újbarok Községi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2023. év

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok	/2023.(.) önkorm.rend.	Kiadási előirányzatok	/2023.(.) önkorm.rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Személyi juttatások	16 955 316	
	Közhatalmi bevételek	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 600 000	
	Működési bevételek	Dologi kiadások	19 985 200	
	Működési célú átvett pénzeszközök	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 321 000	
	Működési bevételek összesen	Egyéb működési célú kiadások	19 843 644	
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Működési kiadások összesen	61 705 160	-19 968 842
	Felhalmozási bevételek	Beruházások	31 950 636	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Felújítások	7 622 618	
	Felhalmozási bevételek összesen	Egyéb felhalmozási kiadások	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	Felhalmozási kiadások összesen	39 573 254	-10 847 638
Költségvetési bevételek összesen		Költségvetési kiadások összesen	101 278 414	-30 816 480
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ				
Költségvetési maradvány				
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen	101 278 414	776 468
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadások	776 468	30 816 480
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN				
Összesen		Összesen	102 054 882	0

Ft

Megnevezés	/2023. () önkorm.rendelet			
	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 046 318		20 046 318
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	20 046 318		20 046 318
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 520 710		15 520 710
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	1 328 600		1 328 600
	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	1 708 500		1 708 500
	Köztetető fenntartása	354 450		354 450
	Közütak fenntartása	690 655		690 655
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000		6 600 000
	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	145 350		145 350
	Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155		3 443 155
	Közüvilágításkiegészítő támogatása	1 250 000		1 250 000
	Bérkompenzáció KKV fin.kör	0		0
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	0		0
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 621 000		1 621 000
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 904 608		2 904 608
	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000		2 270 000
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	634 608		634 608
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	0		0
B116	Elszámolásból származó bevételek	0		0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	28 725 616		28 725 616
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0		0
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	28 725 616		28 725 616
	EU-s felhalmozási támogatás (szennyvíztelep)	28 725 616		28 725 616
B3	Közhatalmi bevételek	12 400 000		12 400 000
B31	Jövedelemadók	0		0
B311	Magánszemélyek jövedelemadói	0		0
B34	Vagyoni típusú adók	4 200 000		4 200 000
	Telekadó	4 200 000		4 200 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói	7 000 000		7 000 000
B351	Értékesítési és forgalmi adók	7 000 000		7 000 000
	Iparüzési adó	7 000 000		7 000 000
B354	Gépjárműadók	0		0
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0		0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000		1 200 000
	Egyéb települési adók bevétel (földadó)	1 200 000		1 200 000
	Egyéb különféle közhatalmi bevételek	0		0
B4	Működési bevételek	9 290 000		9 290 000
B401	Készletértékesítés	0		0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	500 000		500 000
	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	500 000		500 000
	bérleti díj (Fejérvíz)	0		0
	haszonbérleti díj	0		0
	közterület használat	200 000		200 000
	terembérlet	150 000		150 000
	temetői díjak	150 000		150 000
	esküvő	0		0
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0		0
B404	Tulajdonosi bevételek	8 290 000		8 290 000
	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	230 000		230 000
	Önkormányzati vagyon kezelésbe adásából származó bev	60 000		60 000
	Állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék	0		0
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék	0		0
	Egyéb önkormányzati osztalékbevételek	0		0
	Egyéb önkormányzati tulajdonosi bevételek	8 000 000		8 000 000
B406	Kiszámlázott ÁFA	2 160 000		2 160 000
B407	ÁFA visszatérítése	0		0
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	500 000		500 000
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0		0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	500 000		500 000
	ÁHB-ről kapott kamatbevételek	0		0
	Fedezeti ügyletek kamatbevétele	0		0
	ÁHK egyéb kamatok és kamatjellegű bevételek	500 000		500 000
B411	Egyéb 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	31 592 948		31 592 948
B813	Maradvány igénybevétele	31 592 948		31 592 948
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	31 592 948		31 592 948
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		102 054 882		102 054 882

Újbarok Községi Önkormányzat kiadásai - 2023. év

Megnevezés		/2023.(.) önkorm. rendelet			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	16 955 316			16 955 316
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 290 000			8 290 000
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 960 000			6 960 000
K1102	Normatív jutalmak	580 000			580 000
K1104	Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra	0			0
K1107	Béren kívüli juttatások	350 000			350 000
K1108	Ruházati költségterítés	0			0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	400 000			400 000
K12	Külső személyi juttatások	8 665 316			8 665 316
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	8 265 316			8 265 316
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	350 000			350 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	50 000			50 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	2 600 000			2 600 000
K3	Dologi kiadások	19 985 200			19 985 200
K31	Készletbeszerzés	1 350 000			1 350 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000			100 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 250 000			1 250 000
K313	Árubeszerzés	0			0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	460 000			460 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	260 000			260 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000			200 000
K33	Szolgáltatási kiadások	10 150 000			10 150 000
K331	Közüzemi díjak	3 700 000			3 700 000
K332	Vásárolt ételmezés	0			0
K333	Bérelti és lízing díjak	400 000			400 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	1 100 000			1 100 000
K335	Közvetített szolgáltatások	600 000			600 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2 580 000			2 580 000
K337	Egyéb szolgáltatások	1 770 000			1 770 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 200 000			3 200 000
K341	Kiküldetések kiadásai	0			0
K342	Reklám- és propaganda kiadások	3 200 000			3 200 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 825 200			4 825 200
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 645 200			2 645 200
K352	Fizetendő ÁFA	2 100 000			2 100 000
K353	Kamatkiadások	0			0
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0			0
K355	Egyéb dologi kiadások	80 000			80 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 321 000			2 321 000
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	2 321 000			2 321 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	19 843 644			19 843 644
K502	Elvonások és befizetések	234 240			234 240
K5021	A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	234 240			234 240
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	6 617 037			6 617 037
K512	Egyéb működési célú támogatások ÁHK	1 000 000			1 000 000
K513	Tartalékok	11 992 367			11 992 367
K6	Beruházások	31 950 636			31 950 636
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	25 157 981			25 157 981
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0			0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0			0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 792 655			6 792 655
K7	Felújítások	7 622 618			7 622 618
K71	Ingatlanok felújítása	6 002 060			6 002 060
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	1 620 558			1 620 558
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	776 468			776 468
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	776 468			776 468
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	776 468			776 468
KIADÁSOK ÖSSZESEN		102 054 882			102 054 882

Újbarok Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

		/2023.(.)	
Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK EREDETI	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	11 092 242	11 092 242
Viziközmű			
Céltartalékok	K513	900 125	900 125

11 992 367

Übörök Községi Önkormányzat

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

Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	kötelezettség összesen	Az adatok forintban értendők				
			2023.01.01-jén fennálló tartozás összesen	2023. évi törlesztés összege	2024. évi törlesztés összege	2025. évi törlesztés összege	2026. 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. Legálább 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, esetlékessége	Bevétel összege 2023	Bevétel összege 2024	Bevétel összege 2025	Bevétel összege 2026
1. Helyi adók	évente 03. és 09. hónap	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
2. Települési adó	évente 03. és 09. hónap	5 700 000	5 700 000	5 700 000	5 700 000
3. Gépjárműadó	évente 03. és 09. hónap				
4. Kamatbevételek	havonta	41 666	41 666	41 666	41 666
5. Bírság					
6. Vagyron bérbeadásból, hasznobérbeadásból, üzemeltetéséből származó díjbevitel (kivétel víziközművek berleti díja)	nem meghatározott	8 150 000	7 000 000	6 000 000	5 000 000
Egyéb sajátos bevételek	havonta		0	0	0
Összesen		20 891 666	19 741 666	18 741 666	17 741 666
50%		10 445 833	9 870 833	9 370 833	8 870 833

Újbarok Községi Önkormányzat 2023. 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

		/2023.(.) 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	25 157 981	25 157 981	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 792 655	6 792 655	
BERUHÁZÁSOK	K6	31 950 636	31 950 636	
Ingatlanok felújítása	K71	6 002 060	6 002 060	
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 620 558	1 620 558	
FELÚJÍTÁSOK	K7	7 622 618	7 622 618	

7.számú melléklet a /2023.(.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat
2023. évi költségvetési létszámkeret

Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszám (fő)	Kormányzati funkció
Polgármester	1	011130
Karbantartó	1	066020
Községi művelődési ház	1	082044, 082092
Egyéb foglalkoztatott		011130
<i>Újbarok Községi Önkormányzat</i>	3	
Mindösszesen	3	

Határozat 1. melléklete

Szári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési összesítő-2023. év

Fi

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		/2023.(.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok		/2023.(.) önk.rend.
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Személyi juttatások		64 949 963
	Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		9 700 000
	Működési bevételek	14 887 989	Dologi kiadások		36 358 367
	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	Működési bevételek összesen	14 887 989	Egyéb működési célú kiadások		345 515
Felhalmozási bevételek	Működési bevételek összesen		Működési kiadások összesen		111 353 845
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások		
	Felhalmozási bevételek		Felújítások		
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási kiadások		
	Felhalmozási bevételek összesen	0	Felhalmozási kiadások összesen		0
	Költségvetési bevételek összesen	14 887 989	Költségvetési kiadások összesen		111 353 845
	HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ				
Költségvetési maradvány	438 104			438 104	
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	15 326 093	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		111 353 845	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
Finanszírozási bevételek		96 465 856	Finanszírozási kiadások		0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		96 465 856
Összesen		111 353 845	Összesen		111 353 845
					0

Szári Közös Önkormányzati Hivatal (igazgatás) költségvetési összesítő-2023. év

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok	/2023.(.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok	/2023.(.) önk. rend.	
Működési bevételek		Működési kiadások		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Személyi juttatások	44 907 592	
Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 650 000	
Működési bevételek		Dologi kiadások	8 371 000	
Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
Működési bevételek összesen	0	Egyéb működési célú kiadások	345 515	
		Működési kiadások összesen	60 274 107	-60 274 107
Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások		
Felhalmozási bevételek		Felújítások		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási kiadások		
Felhalmozási bevételek összesen	0	Felhalmozási kiadások összesen	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	Költségvetési kiadások összesen	60 274 107	-60 274 107
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ				438 104
Költségvetési maradvány	438 104			
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	438 104	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen	60 274 107	-59 836 003
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
Finanszírozási bevételek	60 274 107	Finanszírozási kiadások	0	60 274 107
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		
Összesen	60 274 107	Összesen	60 274 107	0

Ft

Szári Közös Önkormányzati Hivatal (élelmezés) költségvetési összesítő-2023. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok		/2023.(.) önk. rend.
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Működési kiadások		20 042 371
	Közhatalmi bevételek	Személyi juttatások		
	Működési bevételek	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 050 000
	Működési célú átvett pénzeszközök	Dologi kiadások		27 987 367
	Működési bevételek összesen	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Egyéb működési célú kiadások		
	Felhalmozási bevételek	Működési kiadások összesen		51 079 738
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Beruházások		
	Felhalmozási bevételek összesen	Felújítások		
		Egyéb felhalmozási kiadások		
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ		Felhalmozási kiadások összesen		0
Költségvetési maradvány		Költségvetési kiadások összesen		-36 191 749
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadások		0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		
Összesen		Összesen		51 079 738
				0

Megnevezés		Áfa kat	/2023 () önk rend					
			Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0			0
B4	Működési bevételek		0	14 887 989	14 887 989			14 887 989
B402	Szolgáltatások ellenértéke		0	800 000	800 000			800 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0	0	0			0
B405	Ellátási díjak			9 639 728	9 639 728			9 639 728
B406	Kiszámlázott ÁFA			4 448 261	4 448 261			4 448 261
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		0	0	0			0
B411	Egyéb működési bevételek		0	0	0			0
B8	Finanszírozási bevételek		60 274 107	36 191 749	96 465 856			96 465 856
B81	Belföldi finanszírozás bevételei		60 274 107	36 191 749	96 465 856			96 465 856
B813	Maradvány igénybevétele		438 104	0	438 104			438 104
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	ÁHK	438 104		438 104			438 104
B816	Központi, irányító szervi támogatás		59 836 003	36 191 749	96 027 752			96 027 752
	Osszes állami támogatás		41 859 720	31 413 203	73 272 923			73 272 923
	önkormányzati hozzájárulás Szár	ÁHK	13 259 246	4 778 546	18 037 792			18 037 792
	önkormányzati hozzájárulás Újbarok		4 717 037		4 717 037			4 717 037
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			60 274 107	51 079 738	111 353 845			111 353 845

Cofog

96025

96015

018030

Megnevezés		/2023.(.) önkorm.rend.			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	64 949 963			64 949 963
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	63 649 963			63 649 963
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	57 613 100			57 613 100
K1102	Normatív jutalmak	0			0
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 550 000			1 550 000
K1104	Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra	0			0
K1105	Végkielégítés	0			0
K1106	Jubileumi jutalom	0			0
K1107	Béren kívüli juttatások	3 500 863			3 500 863
K1108	Ruházati költségterítés	0			0
K1109	Közlekedési költségterítés kiküldetés	350 000			350 000
K1110	Egyéb költségterítés	0			0
K1111	Lakhatási támogatás	0			0
K1112	Szociális támogatások	0			0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	636 000			636 000
K12	Külső személyi juttatások	1 300 000			1 300 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	0			0
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 200 000			1 200 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	100 000			100 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	9 700 000			9 700 000
K3	Dologi kiadások	36 358 367			36 358 367
K31	Készletbeszerzés	23 474 106			23 474 106
K311	Szakmai anyagok beszerzése	300 000			300 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	23 174 106			23 174 106
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 770 000			1 770 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 770 000			1 770 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0			0
K33	Szolgáltatási kiadások	5 816 000			5 816 000
K332	Vásárolt élelmiszer	0			0
K333	Bérlési és lízing díjak	650 000			650 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	0			0
K335	Közvetített szolgáltatások	0			0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	3 106 000			3 106 000
K337	Egyéb szolgáltatások	2 060 000			2 060 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000			100 000
K341	Kiküldetések kiadásai	100 000			100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 198 261			5 198 261
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	4 900 000			4 900 000
K352	Fizetendő ÁFA	248 261			248 261
K355	Egyéb dologi kiadások	50 000			50 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0
K5	Egyéb működési célú kiadások	345 515			345 515
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	345 515			345 515
K6	Beruházások	0			0
K7	Felújítások	0			0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		111 353 845			111 353 845