

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. február 12-i rendkívüli ülésének 2. napirendi pontjához

Tárgy: 2024. 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 folytatólagosan beszedhessék, kiadásait teljesítsék.

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

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

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

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

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

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

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja szerint a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet.

A költségvetési bevételek vonatkozásában

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

A költségvetési kiadások vonatkozásában

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

A közös önkormányzati hivatal költségvetése

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

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

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

A hivatal igazgatási feladatait ellátó köztisztviselői tekintetében (a 2023. évi inflációt figyelembe véve) átlagosan 15 %-os bérfejlesztéssel számoltunk, amelynek felhasználása a hivatal vezetőjének, illetve a polgármestereknek a hatásköre. Az évek óta nem emelt cafetéria juttatás nettó 400 E Ft-ra változna.

A hivatal összesített költségvetését, 2024. évben 134.869.065.- Ft főösszeggel terveztük (szemben a 2023. évi utolsó módosítás szerinti 115.380.348.- 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 70.568.800.- Ft összeget tesznek ki (szemben a 2023. évi utolsó módosítás szerinti 62.528.107.- Ft-tal), amelynek finanszírozására Szár Községi Önkormányzat 50.613.605.- Ft állami támogatásban részesül (szemben a 2023. évi 41.859.720.- Ft-tal). A hivatal állami normatíván felüli többletkiadásainak finanszírozásához 19.875.195.- Ft szükséges (a 2023. évi 20.055.283.- Ft-tal szemben), amelyet a fenti lakosságárányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosítana a két önkormányzat:

Szár: 15.900.156.- Ft

Újbarok: 3.975.039.- 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 2024. évben sem tervezi.

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, 2024. február 9.


Schnobl Ferenc
polgármester



HATÁROZATI JAVASLATOK

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének /2024. (.....) 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 2024-2026. évekre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

	2024.	2025.	2026.
Saját bevételek várható összege	24 150 000	24 150 000	24 150 000
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek várható összegéről	0	0	0

Határidő: azonnal

Feleős: jegyző

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének /2024. (.....) 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 2024. évre az alábbiak szerint állapítja meg:

Szár: 80 %

Újbarok: 20 %

2. Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2024. (...) önkormányzati rendelete
Újbarok Községi Önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetésének **összevont**

- a) bevételi főösszegét 105 492 488 Ft-ban
 - b) kiadási főösszegét 105 492 488 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi **költségvetési**

- a) bevételeinek összegét 75 492 488 Ft-ban
 - b) kiadásainak összegét 104 689 719 Ft-ban
- állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi **finanszírozási**

- a) bevételeinek összegét 30 000 000 Ft-ban
 - b) kiadásainak összegét 802 769 Ft-ban
- állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat előző évi **költségvetési maradványának** az összegét 30 000 000 Ft-ban állapítja meg, amelyet az Önkormányzat 2024. évi költségvetési egyenlegében mutatkozó hiány belső finanszírozására vesz igénybe.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat

- a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 29 197 231 Ft-ban;
 - b) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét: 802 769 Ft-ban
- állapítja meg.

2. §

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

3. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti bontásban az **2. melléklet** tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat 2024. 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 2024. évben 6 734 049 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 2024. 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 2024. 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 előirányzatai belüli rovatok között a polgármester vagy az általa írásban kijelölt személy átcsoportosítást hajthat végre.

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

12. §

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

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

13. §

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

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

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Schnobl Ferenc
polgármester

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Újbarok, 2024. február „.....”

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az Újbarok Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (...)
önkormányzati rendelethez
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (.....)
önkormányzati rendelethez
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 - 2024. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+ " egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		/2024.(.) önkorm.rend.	Kiadási előirányzatok		/2024.(.) önkorm.rend.	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 703 841	Működési kiadások	Személyi juttatások	21 905 000	
	Közhatalmi bevételek	17 200 000		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 000 000	
	Működési bevételek	9 830 000		Dologi kiadások	17 715 650	
	Működési célú átvett pénzeszközök	0		Ellátottak pénzbeli jutattásai	3 055 973	
	Működési bevételek összesen	47 733 841		Működési kiadások összesen	61 085 711	-13 351 870
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	27 758 647	Felhalmozási kiadások	Beruházások	30 016 704	
	Felhalmozási bevételek	0		Felújítások	13 587 304	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		Egyéb felhalmozási kiadások	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	27 758 647		Felhalmozási kiadások összesen	43 604 008	-15 845 361
Költségvetési bevételek összesen		75 492 488	Költségvetési kiadások összesen		104 689 719	-29 197 231
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ						
Költségvetési maradvány		30 000 000				
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		105 492 488	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		104 689 719	802 769
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
Finanszírozási bevételek		30 000 000	Finanszírozási kiadások		802 769	29 197 231
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			
Összesen		105 492 488	Összesen		105 492 488	0

Megnevezés		/2024. () önkorm.rendelet			
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 703 841			20 703 841
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	20 703 841			20 703 841
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 743 260			14 743 260
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	1 328 600			1 328 600
	Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 708 500			1 708 500
	Köztemető fenntartása	354 450			354 450
	Közutak fenntartása	690 655			690 655
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000			6 600 000
	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	147 900			147 900
	Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155			3 443 155
	Közvilágításkiegészítő támogatása	470 000			470 000
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	0			0
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 055 973			3 055 973
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	27 758 647			27 758 647
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			0
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	27 758 647			27 758 647
	EU-s felhalmozási támogatás (szennyvíztelep)	27 758 647			27 758 647
B3	Közhatalmi bevételek	17 200 000			17 200 000
B34	Vagyoni típusú adók	5 200 000			5 200 000
	Építményadó	500 000			500 000
	Telekadó	4 700 000			4 700 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói	12 000 000			12 000 000
B351	Értékesítési és forgalmi adók	12 000 000			12 000 000
	Iparüzési adó	12 000 000			12 000 000
B4	Működési bevételek	9 830 000			9 830 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	330 000			330 000
	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	330 000			330 000
	haszonbérleti díj	0			0
	közterület használat	0			0
	terembérlet	200 000			200 000
	temetői díjak	100 000			100 000
	esküvő	30 000			30 000
B404	Tulajdonosi bevételek	6 500 000			6 500 000
	Egyéb önkormányzati tulajdonosi bevételek	6 500 000			6 500 000
B406	Kiszámlázott ÁFA	1 755 000			1 755 000
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 000 000			3 000 000
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0			0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 000 000			3 000 000
	ÁHB-ről kapott kamatbevételek	0			0
	Fedezeti ügyletek kamatbevétele	0			0
	ÁHK egyéb kamatok és kamatjellegű bevételek	3 000 000			3 000 000
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	30 000 000			30 000 000
B813	Maradvány igénybevétele	30 000 000			30 000 000
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	30 000 000			30 000 000
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	802 769			802 769
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		105 492 488			105 492 488

Újbarok Községi Önkormányzat kiadásai - 2021. év

Megnevezés		/2024.(.) önkorm. rendelet			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	21 905 000			21 905 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 865 000			9 865 000
<i>K1101</i>	<i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>7 800 000</i>			<i>7 800 000</i>
<i>K1102</i>	<i>Normatív jutalmak</i>				
<i>K1103</i>	<i>Céljuttatás, projektprémium</i>	<i>1 300 000</i>			<i>1 300 000</i>
<i>K1107</i>	<i>Béren kívüli juttatások</i>	<i>565 000</i>			<i>565 000</i>
<i>K1113</i>	<i>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	<i>200 000</i>			<i>200 000</i>
K12	Külső személyi juttatások	12 040 000			12 040 000
<i>K121</i>	<i>Választott tisztségviselők juttatásai</i>	<i>11 000 000</i>			<i>11 000 000</i>
<i>K122</i>	<i>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</i>	<i>800 000</i>			<i>800 000</i>
<i>K123</i>	<i>Egyéb külső személyi juttatások</i>	<i>240 000</i>			<i>240 000</i>
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	4 000 000			4 000 000
K3	Dologi kiadások	17 715 650			17 715 650
K31	Készletbeszerzés	1 850 000			1 850 000
<i>K311</i>	<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>100 000</i>			<i>100 000</i>
<i>K312</i>	<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<i>1 750 000</i>			<i>1 750 000</i>
K32	Kommunikációs szolgáltatások	400 000			400 000
<i>K321</i>	<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>300 000</i>			<i>300 000</i>
<i>K322</i>	<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>100 000</i>			<i>100 000</i>
K33	Szolgáltatási kiadások	7 810 000			7 810 000
<i>K331</i>	<i>Közüzemi díjak</i>	<i>2 850 000</i>			<i>2 850 000</i>
	<i>villamosenergia</i>	<i>1 800 000</i>			<i>1 800 000</i>
	<i>gázenergia</i>	<i>900 000</i>			<i>900 000</i>
	<i>víz- és csatornadíj</i>	<i>150 000</i>			<i>150 000</i>
<i>K333</i>	<i>Bérleti és lízing díjak</i>	<i>800 000</i>			<i>800 000</i>
<i>K334</i>	<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás</i>	<i>750 000</i>			<i>750 000</i>
<i>K335</i>	<i>Közvetített szolgáltatások</i>	<i>300 000</i>			<i>300 000</i>
<i>K336</i>	<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás</i>	<i>1 000 000</i>			<i>1 000 000</i>
<i>K337</i>	<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<i>2 110 000</i>			<i>2 110 000</i>
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 000 000			3 000 000
<i>K341</i>	<i>Kiküldetések kiadásai</i>	<i>0</i>			<i>0</i>
<i>K342</i>	<i>Reklám- és propaganda kiadások</i>	<i>3 000 000</i>			<i>3 000 000</i>
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 655 650			4 655 650
<i>K351</i>	<i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 985 650</i>			<i>2 985 650</i>
<i>K352</i>	<i>Fizetendő ÁFA</i>	<i>1 600 000</i>			<i>1 600 000</i>
<i>K355</i>	<i>Egyéb dologi kiadások</i>	<i>70 000</i>			<i>70 000</i>
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 055 973			3 055 973
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	3 055 973			3 055 973
K5	Egyéb működési célú kiadások	14 409 088			14 409 088
<i>K502</i>	<i>Elvonások és befizetések</i>	<i>1 000 000</i>			<i>1 000 000</i>
<i>K5021</i>	<i>A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások</i>	<i>1 000 000</i>			<i>1 000 000</i>
<i>K506</i>	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	<i>4 875 039</i>			<i>4 875 039</i>
<i>K512</i>	<i>Egyéb működési célú támogatások ÁHK</i>	<i>1 800 000</i>			<i>1 800 000</i>
<i>K513</i>	<i>Tartalékok</i>	<i>6 734 049</i>			<i>6 734 049</i>
K6	Beruházások	30 016 704			30 016 704
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	23 635 200			23 635 200
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 381 504			6 381 504
K7	Felújítások	13 587 304			13 587 304
K71	Ingatlanok felújítása	10 698 664			10 698 664
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	2 888 640			2 888 640
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	802 769			802 769
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	802 769			802 769
<i>K914</i>	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>802 769</i>			<i>802 769</i>
KIADÁSOK ÖSSZESEN		105 492 488			105 492 488

4. számú melléklet a /2024 (.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

/2024.(.)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK EREDETI	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	2 489 049	
Viziközmű		245 000	
Vízvezetés játszótér		4 000 000	
Céltartalékok	K513	4 245 000	

6 734 049

Újbarok Községi Önkormányzat

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

Az adatok forintban értendők

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

A figyelembe vehető saját bevételek:

Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege 2024	Bevétel összege 2025	Bevétel összege 2026	Bevétel összege 2027
1. Helyi adók	évente 03. és 09. hóban	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
2. Települési adó	évente 03. és 09. hóban	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000
3. Gépjárműadó	évente 03. és 09. hóban				
4. Kamatbevételek	havonta	250 000	250 000	250 000	250 000
5. Bíróság					
6. Vagyon bérbeadásából, hasznobérbeadásából, üzemeltetéséből származó díjbevétel (kivételem víziközművek bérleti díja)	nem meghatározott	6 700 000	6 700 000	6 700 000	6 700 000
Egyéb sajátos bevételek	havonta		0	0	0
Összesen		24 150 000	24 150 000	24 150 000	24 150 000
	50%	12 075 000	12 075 000	12 075 000	12 075 000

6. számú melléklet a /2024.(.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése

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

Önkormányzati előirányzatok

/2024. (.) rendelet

Rovat megnevezése	Rovatszám	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 635 200	23 635 200	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
Részeselek beszerzése	K65			
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 381 504	6 381 504	
BERUHÁZÁSOK	K6	30 016 704	30 016 704	
Ingatlanok felújítása	K71	10 698 664	10 698 664	
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 888 640	2 888 640	
FELÚJÍTÁSOK	K7	13 587 304	13 587 304	

Újbarok Községi Önkormányzat
2024. 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
Újbarok Községi Önkormányzat	3	
Mindösszesen	3	