

# ETYEKI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

H-2091 Etyek, Körpince köz 4.

Telefon: 06-22/353-633; 06-22/353-698 Fax: 06-22/353-655


---

## ELŐTERJESZTÉS

### Az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 5/2024. (II.06) számú 2024. évi költségvetésének IV negyedéves felülvizsgálata

**Előterjesztő:** Rostás Kinga – elnök

**Törvényességi szempontból ellenőriztem.**

  
Mecsériné dr. Szilágyi Erzsébet  
jegyző

**Előterjesztést készítő személy neve:** Sávai Rita pénzügyi-és adócsoportvezető

**Pénzügyi ellenjegyző:** -

**Előterjesztés mellékleteinek felsorolása:**

**Előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:** -

**Előterjesztés nyilvános vagy zárt ülésen való tárgyalása:** nyílt

**Előterjesztésről való döntés formája:** minősített többség

**Előterjesztés készítéséhez felhasznált jogszabályok felsorolása:**

- Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
- Nemzetiségek jogairól szóló 2011. CLXXIX. törvény (Njt.)

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban Áht.) 34. § (4) bekezdésének rendelkezései szerint a képviselő-testület az 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.

A IV. negyedévben az alábbiak szerint került a költségvetés módosítását az alábbi indokolja:

- Az Önkormányzat áfa költségei miatt szükségessé vált a „Reprezentációs díjak adóköteles kiadásai” előirányzatáról 50.000 Ft-ot a „Szolgáltatások Áfa”-ja kiadási előirányzatára átcsoportosítani.

Kérem a határozati javaslat megvitatását és elfogadását.

Etyek, 2025. január 30.

**Rostás Kinga**  
elnök

**Határozati javaslat**  
**Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**...../2025. (.....) számú határozata**

**Az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 5/2024 (II.06.) számú határozattal  
elfogadott 2024. évi költségvetésének IV. negyedéves felülvizsgálatáról**

Az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az 5/2024 (II.06.) számú határozattal elfogadott 2024. évi költségvetésének felülvizsgálatát a határozat melléklete szerint állapítja meg.

**Felelős:** elnök

**Határidő:** azonnal

**Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
1	2	3
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)</b>	<b>949 250</b>
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	949 250
3	Helyi önkormányzati támogatás	
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása	
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása	
6	Működési célú költségvetési támogatás	
7	Egyéb működési támogatás	
8	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
9	Működési bevételek	
10	Felhalmozási bevételek	
11	Működési célú átvett pénzeszközök	
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
13	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))</b>	<b>949 250</b>
14	<b>Finanszírozási bevételek (15+...+19)</b>	<b>78 049</b>
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	78 049
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
19	Betétek megszüntetése	
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
21	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)</b>	<b>78 049</b>
22	<b>KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)</b>	<b>1 027 299</b>

**K I A D Á S O K**

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
1	2	3
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>1 027 299</b>
2	Személyi juttatások	675 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	223 020
4	Dologi kiadások	129 279
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- 6-ból Tartalékok	
8	=7-ből Általános tartalékok	
9	=7-ből Céltartalék	
10	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)</b>	
11	Beruházások	
12	Felújítások	
13	Egyéb felhalmozási kiadások	
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>1 027 299</b>
15	<b>Finanszírozási kiadások (16+...+19)</b>	
16	Működési célú finanszírozási kiadások	
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
18	Központi, irányító szervek támogatás	
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
20	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)</b>	<b>1 027 299</b>



**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege**  
(Nemzetiségi önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek			Kiadások
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	
1	2	3	4	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	949 250	949 250	Személyi juttatások
2	Működési bevételek			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
3	Működési célú átvett pénzeszközök			Dologi kiadások
4				Ellátottak pénzbeli juttatásai
5				Egyéb működési célú kiadások
6				
7				
8				
9				Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok
10				
11				
12				
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>	<b>949 250</b>	<b>949 250</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)</b>
14	Hiány belső finanszírozásának bevételci (15+...+18)	78 049	78 049	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	78 049	78 049	Likviditási célú hitelek törlesztése
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése
17	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések			Központi, irányító szervei támogatás
22	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)</b>	<b>78 049</b>	<b>78 049</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)</b>
23	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>1 027 299</b>	<b>1 027 299</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)</b>
24	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>78 049</b>	<b>78 049</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>
25	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>		<b>Bruttó többlet:</b>



## 8. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati határozathoz

Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
--------------------------------------	----

Sorszám	Előirányzat megnevezése	Előirányzat	Működési költségvetés
1	2	3	4
<b>Bevételek</b>			
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	949 250	949 250
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	949 250	949 250
3	Helyi önkormányzati támogatás		
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása		
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása		
6	Működési célú költségvetési támogatás		
7	Egyéb működési támogatás		
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
9	Működési bevételek		
10	Felhalmozási bevételek		
11	Működési célú átvett pénzeszközök		
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
13	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))</b>	<b>949 250</b>	<b>949 250</b>
14	<b>Finanszírozási bevételek (15+...+19)</b>	<b>78 049</b>	<b>78 049</b>
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről		
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése		
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	78 049	78 049
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
19	Betétek megszüntetése		
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
21	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)</b>	<b>78 049</b>	<b>78 049</b>
22	<b>KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)</b>	<b>1 027 299</b>	<b>1 027 299</b>

<b>Kiadások</b>			
1	2	3	4
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 027 299	1 027 299
2	Személyi juttatások	675 000	625 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	223 020	223 020
4	Dologi kiadások	129 279	179 279
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	Egyéb működési célú kiadások		
7	- 6-ból Tartalékok		
8	=7-ből Általános tartalékok		
9	=7-ből Céltartalék		
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)		
11	Beruházások		
12	Felújítások		
13	Egyéb felhalmozási kiadások		
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>1 027 299</b>	<b>1 027 299</b>
15	<b>Finanszírozási kiadások (16+...+19)</b>		
16	Működési célú finanszírozási kiadások		
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
18	Központi, irányító szervei támogatás		
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
20	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)</b>	<b>1 027 299</b>	<b>1 027 299</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)





ETYEKI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Adatok Ft-ban

Rovat szám	Számla szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. módosított előirányzat
<b>Bevétel</b>			<b>1 027 299</b>	<b>3 612 236</b>
<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>949 250</b>	<b>1 988 160</b>
<b>B11</b>		<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>		
B111	091111	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
B112	091121	A helyi önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
B113	091131	A helyi önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
B114	091141	A helyi önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása		
B16		<b>Építési célú támogatások keretén belülről</b>	<b>949 250</b>	<b>1 988 160</b>
B1604	09161	Működési célú támogatások keretén belülről	530 000	1 040 000
B1604	09161	Feladati célú támogatások	419 250	948 160
B1604	09161	Működési célú támogatások keretén belülről		
<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről</b>		
B21	09211	Felhalmozási támogatások ÁHT-n belülről		
<b>B3</b>		<b>Közhatalmi Bevételek</b>		
<b>B34</b>		<b>Vagyoni jellegű adók</b>		
B34	09341	Értéktulajdonosi adók		
B34	09341	Teljesítés		
<b>B35</b>		<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>		
B351	093511	Helyi adók		
B354	093541	Értéktulajdonosi adók		
B355	093551	Értéktulajdonosi adók		
<b>B36</b>		<b>Építési célú támogatások keretén belülről</b>		
B36	09361	Építési célú támogatások keretén belülről		
B36	09361	Építési célú támogatások keretén belülről		
B36	09361	Építési célú támogatások keretén belülről		
B36	09361	Építési célú támogatások keretén belülről		
B36	09361	Építési célú támogatások keretén belülről		
<b>B4</b>		<b>Működési bevételek</b>		<b>287 142</b>
B402	094021	Délzeti díj		
B403	094031	Közfoglalkoztatás díja		
B406	094061	Kiszármaztatott általános forgalmi adó		
B407	094071	ÁFA visszatérítés		
B408	094081	Kamat bevételek		24 671
B411	094111	Értéktulajdonosi bevételek, kivételként jogszabály alapján		263 471
<b>B5</b>		<b>Felhalmozási bevételek</b>		
B51	09511	Értéktulajdonosi bevételek		
<b>B7</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		
<b>B74</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		
B7414	09741	Hitel felvétel		
B7414	09741	Hitel felvétel		
<b>B75</b>		<b>Értéktulajdonosi bevételek</b>		
B7504	09751	Értéktulajdonosi bevételek		
<b>B8</b>		<b>Finanszírozási bevételek</b>		
<b>B81</b>		<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>78 049</b>	<b>1 337 434</b>
B811	098111	2022. évi maradvány felhalmozási	0	0
B811	098111	Működési maradvány	78 049	1 337 434
<b>Kiadás</b>			<b>1 027 299</b>	<b>1 027 299</b>
<b>K1</b>		<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>678 000</b>	<b>625 000</b>
<b>K11</b>		<b>Felhalmozási juttatások</b>		
K1101	051101	Juttatások	0	0
K1103	051103	Teljesítményértékelés alapján történő juttatások	0	0
K1107	051107	Cégesen SZEP-tám	0	0
K1110	051110	szociális juttatások	0	0
K1112	051112	szociális juttatások	0	0
<b>K12</b>		<b>Külső személynél juttatások</b>	<b>678 000</b>	<b>625 000</b>
K121	051211	Helyi adók	0	0
K121	051211	Helyi adók	0	0
K123	051231	Helyi adók adóköteles kiadásai	678 000	625 000
K123	051231	Helyi adók adóköteles kiadásai	0	0
K123	051231	Helyi adók adóköteles kiadásai	0	0
K123	051231	Helyi adók adóköteles kiadásai	0	0
<b>K2</b>		<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>223 020</b>	<b>223 020</b>
K2	0521	Járulékok SZOCHKO	0	0
K2	0521	Munkaadókat terhelő SZJA kiadásai	0	0
K2	0521	Helyi adók 13%	103 545	103 545
K2	0521	Helyi adók 13%	119 475	119 475
<b>K3</b>		<b>Dologi kiadások</b>	<b>129 279</b>	<b>129 279</b>
<b>K31</b>		<b>Készletbevételek</b>	<b>49 279</b>	<b>49 279</b>
K311	053111	Számla-vezetési, információs és egyéb beszerzés	0	0
K312	053121	Összevont és megosztott kiadások	49 279	49 279
<b>K32</b>		<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>44 000</b>	<b>44 000</b>
K321	053211	Adatszolgáltatás, információs, számítástechnikai szolgáltatások	0	0
K322	053221	Vezetékes és mobiltelefon szolgáltatások	44 000	44 000
<b>K33</b>		<b>Szállítási kiadások</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>
K331	053311	Közfoglalkoztatás díja Áram	0	0
K331	053312	Közfoglalkoztatás díja Óás	0	0
K331	053314	Közfoglalkoztatás díja Víz	0	0
K333	053331	Helyi- és közüzemi adók	0	0
K334	053341	Karbantartási, felújítási szolgáltatások	0	0
K336	053361	Szállítás, szállítási tevékenység	0	0
K337	053371	Juttatásai szolgáltatások	0	0
K337	053371	Juttatásai szolgáltatások	25 000	25 000
<b>K34</b>		<b>Külső vállalkozások, vállalkozási és egyéb szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K341	053411	Belföldi közvetített szolgáltatások kiadásai	0	0
<b>K35</b>		<b>Külső vállalkozások, vállalkozási és egyéb szolgáltatások</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
K351	053511	Szállítási kiadások	20 000	20 000
K355	053551	Díjak, adók, kifizetési kötelezettségek kiadásai	0	0
K355	053551	Értéktulajdonosi kiadások	0	0
<b>K4</b>		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K47</b>		<b>Iskolák pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K47	05471	Iskolák pénzbeli juttatásai	0	0
<b>K48</b>		<b>Iskolák pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K48	05481	Iskolák pénzbeli juttatásai	0	0
<b>K5</b>		<b>Működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K5021	05021	Szociális juttatások	0	0
K5021	05021	Szociális juttatások	0	0
K50601	050601	Működési célú kiadások államháztartáson belülről	0	0
K512	05121	Működési célú kiadások államháztartáson belülről	0	0
<b>K6</b>		<b>Beszámítandó kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K61		Immateriális javak beszerzése, fejlesztése	0	0
K61	05611	Immateriális javak beszerzése	0	0
K63		Immateriális javak beszerzése, fejlesztése	0	0
K63	05631	Beszámítandó kiadások - immateriális javak	0	0
K64		Immateriális javak beszerzése, fejlesztése	0	0
K64	05641	Immateriális javak beszerzése	0	0
K67		Beszámítandó kiadások - immateriális javak fejlesztése	0	0
K67	05671	Immateriális javak fejlesztése	0	0
<b>K7</b>		<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K71	05711	Felújítások	0	0
K74	05741	Felújítások	0	0
K74	05741	Felújítások	0	0
<b>K9</b>		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K91		Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0
K914	059141	Közfoglalkoztatás díja Áram	0	0
K915	059151	Közfoglalkoztatás díja Óás	0	0
<b>Bevétel - Kiadás</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

