

ETYEKI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

H-2091 Etyek, Körpince köz 4.
Telefon: 06-22/353-633; 06-22/353-698

ELŐTERJESZTÉS

Az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 6/2025. (II.05) számú 2025. évi költségvetésének IV. negyedéves felülvizsgálata

Előterjesztő: Rusznyákné Rostás Brigitta – elnök

Törvényességi szempontból ellenőriztem.


Mecseriné 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) bekezdése alapján 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 2024. évi működési és 2023. évi feladatalapú visszafizetés miatt szükségessé vált az előirányzat átcsoportosítás.

Kérem a határozati javaslat megvitatását és elfogadását.

Etyek, 2026. január 28.

Rusznaykné Rostás Brigitta s.k.
elnök

Határozati javaslat
Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2026. (.....) számú határozata

**Az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 6/2025 (II.05.) számú határozattal
elfogadott 2025. évi költségvetésének IV. negyedéves felülvizsgálatáról**

Az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az 6/2025 (II.05.) számú határozattal elfogadott 2025. évi költségvetésének felülvizsgálatát a határozat melléklete szerint állapítja meg.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2		3
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	697 688	697 688
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	697 688	697 688
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	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))	697 688	697 688
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	47 494	47 494
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről		
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése		
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	47 494	47 494
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
19	Betétek megzűntetése		
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	47 494	47 494
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	745 182	745 182

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2		3
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	745 182	745 182
2	Személyi juttatások	150 000	54 545
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	181 721	181 721
4	Dologi kiadások	413 461	32 461
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	Egyéb működési célú kiadások		476 455
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	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	745 182	745 182
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)		
16	Működési célú finanszírozási kiadások		
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
18	Központi, irányító szervi támogatás		
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	745 182	745 182

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

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2		3	4		5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	697 688	697 688	Személyi juttatások	150 000	54 545
2	Működési bevételek			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	181 721	181 721
3	Működési célú átvett pénzeszközök			Dologi kiadások	413 461	32 461
4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5				Egyéb működési célú kiadások		476 455
6						
7						
8						
9				Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok		
10						
11						
12						
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	697 688	697 688	Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)	745 182	745 182
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	47 494	47 494	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	47 494	47 494	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 beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése		
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések			Központi, irányító szervei támogatás		
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	47 494	47 494	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)		
23	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)	745 182	745 182	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	745 182	745 182
24	Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:	-	-
25	Bruttó hiány:		-	Bruttó többlet:	-	-

Forintban!

Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat		01

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	697 688	697 688
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	697 688	697 688
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	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	697 688	697 688
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	47 494	47 494
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről		
16	Értékpapírok bevétele, értékesítése		
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	47 494	47 494
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
19	Bevételek megszüntetése		
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	47 494	47 494
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	745 182	745 182

Kiadások			
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	745 182	745 182
2	Személyi juttatások	150 000	54 545
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	181 721	181 721
4	Dologi kiadások	413 461	32 461
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	Egyéb működési célú kiadások		476 455
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	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	745 182	745 182
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)		
16	Működési célú finanszírozási kiadások		
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
18	Központi, irányító szervi támogatás		
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	745 182	745 182

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

ETYEKI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT			Adatok Ft-ban				
Rovat szám	Szám a szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat			
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgat ási feladat	Összesen
Bevétel							
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	745 182	745 182			745 182
B11		Önkormányzatok működési támogatásai		0			
B111	091111	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		0			
B112	091121	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0			
B1131	0911311	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti		0			
B1132	0911321	Gyermekéktetésési tám.		0			
B114	091141	A települési önk. kulturális feladatainak támogatása		0			
B16		Egyéb Műk.c. támogatások bevételei ÁHB	697 688	697 688			697 688
B1604	09161	Működési támogatásértékű bevétel	520 000	520 000			520 000
B1604	09161	Feladatalapú támogatás	177 688	177 688			177 688
B1604	09161	Működési támogatás helyi önkormányzattól	0	0			0
B2		Felhalmozás célú támogatások ÁHT-én belülről		0			
B21	09211	Felhalmozási támogatás ÁHT-én belülről		0			
B3		Közhatalmi Bevételek		0			
B34		Vagyoni típusú adók		0			
B34	09341	Építményadó		0			
B34	09341	Telekadó		0			
B35		Termékek és szolgáltatások adói		0			
B351	093511	Helyi iparüzési adó		0			
B354	093541	Gépjárműadó		0			
B355	093551	Időegyenfoglalmi adó		0			
B36		Egyéb közhatalmi bevételek		0			
B36	09361	Bírság		0			
B36	09361	Eljárási bírság, hatósági					
B36	09361	Hulladékgazdálkodási bírság					
B36	09361	Pótlék		0			
B36	09361	Talajterhelési díj					
B4		Működési bevételek		0			
B402	094021	Bérleti díj		0			
B403	094031	Közüzemi díj bevétel					
B406	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
B407	094071	ÁFA visszatérítés					
B408	094081	Kamat bevétel		0			
B411	094111	Egyéb bevételek, követelések jogi érvényesítése					
B5		Felhalmozási bevételek		0			
B52	09521	Ingatlanok értékesítése		0			
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
B74		Felh.c.v.tér. tám., kölcs. v.térülése ÁHK					
B7404	09741	Háztartásoktól felhalm.célú visszatérítendő tám.					
B7404	09741	Ht. kölcsönök visszatérülése					
B75		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
B7504	09751	Ht. átvett pénzeszsk.					
B8		Finanszírozási bevételek					
B81		Belföldi finanszírozás bevételei	47 494	47 494			47 494
B8131	0981311	2020. évi maradvány felhalmozási		0			
B8131	0981311	Működési maradvány	47 494	47 494			47 494
Kiadás			745 182	508 916	236 266		745 182
K1		Személyi juttatások összesen	150 000	0	54 545	0	54 545
K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0			0
K1101	0511011	Illetmények	0	0			0
K1103	0511031	Teljesítményértékelés alapján történő kifizetések	0				0
K1107	0511071	Cafeteria SZÉP kártya	0	0			0
K1110	0511101	szemüveg,bankszámla hozzájárulás	0	0			0
K1112	0511121	szociális támogatás					
K12		Külső személyi juttatások	150 000	0	54 545	0	54 545
K121	051211	Illetmények	0	0			0
K121	051211	Képviselők tiszteletdíja	0	0			0
K123	051231	Repi díjak adóköteles kiadásai	150 000		54 545		54 545
K123	051231	Repi, díjak, adományok	0				0
K123	051231	Reprezentáció adóköteles kiadásai	0				0
K123	051231	Reprezentációs kiadások	0				0
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	181 721	0	181 721		181 721
K2	0521	Járulékok SZOCHO	0	0			0
K2	0521	Munkáltató terhelő SZJA kiadásai	0	0			0
K2	0521	Repi járulék 13%	84 370	0	84 370		84 370

K2	0521	Repi járulék 15%	97 351	0	97 351		97 351
K3		Dologi kiadások	413 461	32 461	0	0	32 461
K31		Készletbeszerzés	100 000	0	0	0	0
K311	053111	Szakmai anyagok, inform.hordozók és egyéb beszerzés	0	0			0
K312	053121	Üzemeltetési és anyagbeszerzés kiadásai	100 000	0			0
K32		Kommunikációs szolgáltatások	0	0			0
K321	053211	Adatátviteli, informatikai, számítástechnikai szolg.	0	0			0
K322	053221	Vezetékes és mobiltelefon szolg.	0	0			0
K33		Szolgáltatási kiadások	231 000	31 000			31 000
K331	053311	Közüzem díjak	0	0			0
K333	053331	Bérleti- és lízingdíjak	0	0			0
K334	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0				0
K336	053361	Szakmai, szellemi tevékenységet segítő szolg.	0	0			0
K337	053371	Biztosítási szolgáltatási díjak	0	0			0
K337	053371	Egyéb üzemeltetési szolgáltatási költségek	206 000	6 000			6 000
K337	053371	Bankköltség	25 000	25 000			25 000
K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0			0
K341	053411	Belföldi-Külföldi kiküldetések kiadásai	0	0			0
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	82 461	1 461			1 461
K351	053511	Szolgáltatások áfa	82 461	1 461			1 461
K355	053551	Díjak, adók, késedelmi kamatok kiadásai	0				0
K355	053551	Egyéb különféle dologi kiadások	0	0			0
K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0			0
K47		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0				0
K47	05471	Esélyteremtő, tanulmányi ösztöndíj középiskolai általános iskolai	0				0
K48		Egyéb nem intézményi ellátások	0	0			0
K48	05481	Települési támogatás (segélyek)	0	0			0
K5		Egyéb működési célú kiadások	0	476 455	0		476 455
K5021	55022	Szolidaritási hozzájárulási adó	0	0			0
K5021	0550211	Normatíva visszavizetés MÁK részére	0				0
K50605	055061	Normatíva visszavizetés Emberi erőforrás részére	0	476 455	0		476 455
K51205	055121		0		0		0
K6		Beruházások	0	0			0
K61		Immateriális javak beszerzése,létesítése	0	0			0
K61	05611	Immateriális javak beszerzése	0	0			0
K63		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0				0
K63	05631	Beruházások - informatika eszközök	0				0
K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0				0
K64	05641	eszköz beszerzés	0	0			0
K67		Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0			0
K67	05671	eszköz beszerzés ÁFA	0	0			0
K7		Felújítások	0	0			0
K71		Ingatlanok felújítása	0	0			0
K71	05711	felújítási ktg	0	0			0
K74		Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0			0
K74	05741	felújítási ktg ÁFA	0	0			0
K9		Finanszírozási kiadások	0	0			0
K91		Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0			0
K914	059141	Kincstártól kapott előleg kiadási előirányzata	0	0			0
K915	059151	Intézményfinanszírozás	0	0			0
			0				0
Bevétel - Kiadás			0	236 266	- 236 266		0

