

ETYEKI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT


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

ELŐTERJESZTÉS

Javaslat az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 6/2026. (II.03) számú 2026. évi költségvetésének I-II. negyedéves felülvizsgálatára

Előterjesztő: Rusznyákné Rostás Brigitta – 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) 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 I-II. negyedévben az alábbiak szerint került a költségvetés módosítását az alábbi indokolja:

- Az Önkormányzat 2025. évi működési és 2024. évi feladatalapú visszafizetés miatt szükségessé vált az előirányzat átcsoportosítás.

Kérem a határozati javaslat megvitatását és elfogadását.

Etyek, 2026. május 5.

Rusznayákné Rostás Brigitta s.k.
elnök

Határozati javaslat
Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2026. (.....) számú határozata

**Az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 6/2026 (II.03.) számú határozattal
elfogadott 2026. évi költségvetésének I-II. negyedéves felülvizsgálatáról**

Az Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az 6/2026 (II.03.) számú határozattal elfogadott 2026. évi költségvetésének felülvizsgálatát a határozat melléklete szerint állapítja meg.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Etyeki Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2		3
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	793 884	793 884
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	793 884	793 884
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))	793 884	793 884
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	146 275	146 275
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről		
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése		
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	146 275	146 275
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
19	Betétek megszüntetése		
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	146 275	146 275
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	940 159	940 159

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2		3
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	940 159	940 159
2	Személyi juttatások		
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
4	Dologi kiadások	940 159	426 576
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	Egyéb működési célú kiadások		513 583
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)	940 159	940 159
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)	940 159	940 159

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

Sor- szám	Bevételek			Kiadások			2026. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	2026.évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2026.évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	
1			3	4		5	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	793 884	793 884	Személyi juttatások	940 159		
2	Működési bevételek			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
3	Működési célú átvett pénzeszközök			Dologi kiadások			426 576
4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5				Egyéb működési célú kiadások			513 583
6							
7							
8							
9				Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok			
10							
11							
12							
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	793 884	793 884	Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)	940 159	940 159	940 159
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	146 275	146 275	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	146 275	146 275	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Befét 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)	146 275	146 275	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)			
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	940 159	940 159	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	940 159	940 159	940 159
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)	793 884	793 884
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	793 884	793 884
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))	793 884	793 884
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	146 275	146 275
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről		
16	Értékpapírok bevétele, értékesítése		
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	146 275	146 275
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
19	Betétek megszüntetése		
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	146 275	146 275
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	940 159	940 159

Kiadások			
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	940 159	940 159
2	Személyi juttatások		
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
4	Dologi kiadások	940 159	426 576
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	Egyéb működési célú kiadások		513 583
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)	940 159	940 159
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)		
16	Működési célú finanszírozási kiadások		
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
18	Központi, irányító szervei támogatás		
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	940 159	940 159

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

ETYEKI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Adatok Ft-ban

Rovat szám	Szám a szám	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat		2026. évi I módosított előirányzat		
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgat ási feladat	Összesen
Bevétel							
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	940 159	940 159			940 159
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	Gyermekékeztetési tám.		0			
B114	091141	A települési önk. kulturális feladatainak támogatása		0			
B16		Egyéb Műk.c. támogatások bevételei ÁHB	793 884	793 884			793 884
B1604	09161	Működési támogatásértéktű bevétel	676 000	676 000			676 000
B1604	09161	Feladatalapú támogatás	117 884	117 884			117 884
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	Idégenforgalmi 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	Bérelti 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 pénzeszk.					
B8		Finanszírozási bevételek					
B81		Belföldi finanszírozás bevételei	146 275	146 275			146 275
B8131	0981311	2020. évi maradvány felhalmozási		0			
B8131	0981311	Működési maradvány	146 275	146 275			146 275
Kiadás			940 159	940 159	0	0	940 159
K1		Személyi juttatások összesen	0	0	0	0	0
K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	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	0	0	0	0	0
K121	051211	Illetmények	0	0			0
K121	051211	Képviselők tiszteletdíja	0	0			0
K123	051231	Repi díjak adóköteles kiadásai	0		0		0
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	0	0	0	0	0
K2	0521	Járulékok SZOCHO	0	0			0
K2	0521	Munkáltató terhelő SZJA kiadásai	0	0			0
K2	0521	Repi járulék 13%	0	0	0		0

K2	0521	Repí járulék 15%	0	0	0	0
K3		Dologi kiadások	940 159	426 576	0	426 576
K31		Készletbeszerzés	472 835	175 443	0	175 443
K311	053111	Szakmai anyagok, inform.hordozók és egyéb beszerzés	0	0		0
K312	053121	Üzemeltetési és anyagbeszerzés kiadásai	472 835	175 443		175 443
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	272 159	165 156		165 156
K331	053311	Közüzemi díjak	0	0		0
K333	053331	Bérleti- és lízingdíjak	0	0		0
K334	053341	Karbantartási, kijavítási 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	250 000	142 997		142 997
K337	053371	Bankköltség	22 159	22 159		22 159
K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0		0
K341	053411	Belföldi-Külföldi kiküldetések kiadásai	0	0		0
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	195 165	85 977		85 977
K351	053511	Szolgáltatások áfa	195 165	85 977		85 977
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	513 583	0	513 583
K5021	55022	Szolidaritási hozzájárulási adó	0	0		0
K5021	0550211	Normatíva visszavizetés MÁK részére	0			0
K5060	055061	Normatíva visszavizetés Emberi erőforrás részére	0	513 583	0	513 583
K5120	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		0
Bevétel - Kiadás			0	0	0	0

