ELŐTERJESZTÉS

Az RNÖ 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (I.30.) határozat módosításához

Tisztelt Képviselő-testület!

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 3/2026. (I.30.) határozatban elfogadta az **RNÖ 2026. évi költségvetését.** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (5) bekezdése alapján a költségvetési határozat módosítása vált szükségessé, az alábbi okok miatt:

- a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök növekedése (1.352.000,-Ft-ról 3.481.760,-Ft-ra),
- a kötelező feladatok bevételeinek növekedése (1.542.473,-Ft-ról 3.672.233 Ft-ra)
- működési bevételek növekedése (1.353.100,-Ft-ról 3.482.860 Ft-ra)
- személyi juttatások növekedése (174.000,-Ft-ról 1.004.000,-Ft-ra),
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó növekedése (10.000,-Ft-ról 130.000,-Ft-ra)
- a dologi kiadások növekedése (1.358.473,-Ft-ról 2.468.233,-Ft-ra),
- beruházások kiadásának növekedése (0,-Ft-ról 70.000,-Ft-ra).

A részleteket az 1. és 2. számú táblázatok tartalmazzák.

Mindezek alapján javaslom az alábbi határozati javaslat megvitatását és elfogadását.

Jászárokszállás, 2026. október 08.

Roma Nemzetiségi Önkormányzat Jászárokszállás

Óláh Pál
elnök

Határozati javaslat:

...../2026. (X.16.) határozat
Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (I.30.) határozat módosításáról

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló **3/2026. (I.30.) határozatát** *(a továbbiakban: Határozat)* az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (5) bekezdése alapján az alábbiak szerint **módosítja:**

I.) A Határozat 2.) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

2.) Az Önkormányzat összesített 2026. évi költségvetése:

A Képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 3.672.233,- forintban állapítja meg.

II.) A Határozat 3.) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.) Az Önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2026. évi költségvetésének

- ***a) a finanszírozási műveletek bevételével csökkentett bevételi főösszegét 3.482.860,- Ft-ban,***
- ***b) a finanszírozási kiadásokkal csökkentett kiadási főösszegét 3.672.233,-Ft-ban***

állapítja meg.

Ezen belül:

Az Önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) önkormányzatok működési támogatása		*0 Ft*
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		*3.481.760 Ft*
amelyből:		
ba) működési célú támogatások	*3.481.760 Ft*	
bb) felhalmozási célú támogatások	*0 Ft*	
c) közhatalmi bevételek		*0 Ft*
d) működési bevételek		*1.100 Ft*
e) felhalmozási bevételek		*0 Ft*
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök		*0 Ft*
g) finanszírozási bevételek		*189.373 Ft*
amelyből:		
ga) belföldi finanszírozás bevételei	*189.373 Ft*	
gb) külföldi finanszírozás bevételei	*0 Ft*	
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	*0 Ft.*	

Az Önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei:	*3.672.233 Ft,*
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	*0 Ft,*
c) államigazgatási feladatok bevételei:	*0 Ft.*

Az Önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek:	*3.482.860 Ft,*
b) felhalmozási bevételek:	*0 Ft.*
c) finanszírozási bevételek:	*189.373 Ft."*

III.) A Határozat 4.) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„4.) Az Önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetés	***3.602.233 Ft***
aa) személyi juttatások:	*1.004.000 Ft*
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	*130.000 Ft*
ac) dologi kiadások:	*2.468.233 Ft*
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	*0 Ft*
ae) egyéb működési célú kiadások:	*0 Ft*
b) felhalmozási költségvetés	***70.000 Ft***
ba) beruházások	*70.000 Ft*
bb) felújítások	*0 Ft*
bc) egyéb felhalmozási kiadások	*0 Ft*
c) finanszírozási kiadások	***0 Ft***
amelyből:	
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	*0 Ft*
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	*0 Ft*
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0 Ft.*

Az Önkormányzat összesített kiadásaiból
a) a kötelező feladatok kiadásai: 3.672.233 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft,
c) államigazgatási feladatok kiadásai: 0 Ft."

IV.) A Határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.

V.) A Határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.

VI.) A Határozat módosításokkal nem érintett rendelkezései változatlan formában hatályban maradnak.

Felelős: RNÖ elnök
Határidő: azonnal.

Erről értesülnek:

1) Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája Helyben
2) Irattár.

1. számú melléklet a .../2026. (X.16.) határozathoz

Jászárokszállási Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2026. évi tervezett költségvetésének alakulásáról

adatok Ft-ban

Sor-sz.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	terv / előző évi előirányzat (%)
	BEVÉTELEK					
	Működési bevételek	-	***3 982***	***1 100***	***1 100***	-
1.	Intézményi működési bevételek	-	3 982	1 100	1 100	-
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	-	-	-	-	-
	Támogatások	***1 524 815***	***4 544 075***	***1 541 373***	***3 671 133***	101
3.	Támogatásértékű működési bevétel	1 040 000	3 808 260	1 352 000	3 481 760	130
4.	Helyi önkormányzati támogatás	-	200 000	-	-	-
5.	Fejlesztési célú támogatások	-	-	-	-	-
6.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-	-	-	-
7.	Finanszírozási bevételek	484 815	535 815	189 373	189 373	39
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	***1 524 815***	***4 548 057***	***1 542 473***	***3 672 233***	***101***
	KIADÁSOK					
	Működési kiadások	***1 524 815***	***4 348 441***	***1 542 473***	***3 602 233***	***101***
8.	Személyi jellegű kiadások	174 000	1 392 782	174 000	1 004 000	100
7.	Munkaadót terhelő járulékok	62 000	58 910	10 000	130 000	16
8.	Dologi jellegű kiadások	1 288 815	2 896 749	1 358 473	2 468 233	105
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-
10.	Tartalék	-	-	-	-	-
	Felhalmozási kiadások	-	***10 244***	-	***70 000***	-
11.	Beruházási kiadások	-	10 244	-	70 000	-
12.	Felújítási kiadások	-	-	-	-	-
13.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-
	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	***1 524 815***	***4 358 685***	***1 542 473***	***3 672 233***	***101***

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2026. évi költségvetés mérlege

2. melléklet a .../2026. (X.16.)
határozathoz
Adatok Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2026. évi működési célú előir.	2026. évi felh.célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2026. évi működési célú módosított előir.	2026. évi felh.célú eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
Működési bevételek	1 100		1 100	Személyi jell. Kiadások	174 000		174 000
Önk. Költségvetési támogatás	-		-	Munkaadókat terh.jár.	10 000		10 000
				Dologi kiadások	1 358 473		1 358 473
Tám.értékű műk. bev.	1 352 000		1 352 000	Tartalék			
Pénzmaradvány	189 373	-	189 373	Felhalmozási kiadás		-	-
Összesen:	1 542 473	-	1 542 473	Összesen:	1 542 473	-	1 542 473

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2026. évi működési célú módosított előir.	2026. évi felh.célú módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2026. évi működési célú módosított előir.	2026. évi felh.célú módosított előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
Működési bevételek	1 100		1 100	Személyi jell. Kiadások	1 004 000		1 004 000
Önk. Költségvetési támogatás	-		-	Munkaadókat terh.jár.	130 000		130 000
				Dologi kiadások	2 468 233		2 468 233
Tám.értékű műk. bev.	3 481 760		3 481 760	Tartalék	-		
Pénzmaradvány	189 373	-	189 373	Felhalmozási kiadás	-	70 000	70 000
Összesen:	3 672 233	-	3 672 233	Összesen:	3 602 233	70 000	3 672 233

Bevételi előirányzatok módosításának jogcímei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Időszak	Átengedett bevétel	Önk. sajátos bevételei	Felhalmozási bev.	Támogatás	Tám.ért. műk. bev.	Tám.ért. fejlesztési bevétel	Működési bevétel	Átvett pénzeszköz Fejlesztési	Felh. Célú bevétel	Maradvány	Össz.
Roma Nemzetiségi Önkormányzat												
Eredeti előirányzat						***1 352 000***		***1 100***			***189 373***	***1 542 473***
ROMA-NEMZ-TAB-26-0405	2026.01-09.					900 000						900 000
Feladatalapú támogatás	2026.01-09.					1 229 760						1 229 760
Maradvány korrekció	2026.01-09.										-	-
SHK módosítás	2026.01-09.											-
Shk módosítás	2026.01-09.											-
												-
												-
Változás Összesen:		-	-	-	-	**2 129 760**	-	-	-	-	-	**2 129 760**
Módosított előirányzat		-	-	-	-	***3 481 760***	-	***1 100***	-	-	***189 373***	***3 672 233***

1. sz. melléklet

Kiadási előiranyzatok módosításának jogcímei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Időszak	Szem. kiad.	Munk.ter. jár.	Dologi kiadás	Pe.átadás műk.célra	Pe.átadás felh.célra	Hiteltörl.	Fejlesztési kiadások	Felújítás	Hitel	Tartalék	Össz.
Roma Nemzetiségi Önkormányzat												
Eredeti előirányzat		***174 000***	***10 000***	***1 358 473***	-	-	-	-				***1 542 473***
Shk módosítás	2026.01-09.	200 000	40 000	- 310 000				70 000				-
Feladat alapú támogatás előirányzatosítása	2026.01-09.	330 000		899 760								1 229 760
ROMA-NEMZ-TAB-26-0405 kiadások előirányzatosítása	2026.01-09.	300 000	80 000	520 000								900 000
Shk módosítás												-
Shk módosítás												-
												-
Változás összesen:		**830 000**	**120 000**	**1 109 760**	-	-	-	**70 000**	-	-	-	**2 129 760**
Módosított előirányzat		***1 004 000***	***130 000***	***2 468 233***	-	-	-	***70 000***	-	-	-	***3 672 233***

2. sz. melléklet