

Szám: IX/21-5/2026.

A javaslat előkészítője:

Farkas Sándor elnök

Bernáth Judit pénzügyi munkatárs

J A V A S L A T

a Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.13.) határozat módosítására

A Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat **3/2026. (II.13.) határozattal** elfogadott 2026. évi költségvetésének főösszegét 5.675.809 Ft-ban határozta meg, mely a határozathozatalt követően 7.554.209 Ft-ra változik.

Az előirányzatok és a határozat módosítását az alábbiak teszik szükségessé:

- az Áht. 23. § (5) bekezdése alapján feltüntetésre került a tárgyévét megelőző év rendelkezésre álló tényadata,
- beépítésre került:
 - a feladatalapú támogatás 878.400 Ft összegű bevétele,
 - Tiszaújváros Város Önkormányzata Képviselő-testületének 34/2026. (V.28.) határozat 7./ pontja alapján támogatás kiegészítése,
 - a 9/2026. (VII.03.) határozat alapján a balatonszemesi kirándulásra elkülönített összeg,
 - a IX/244-2/2026. számú elnöki rendelkezés alapján kiemelt előirányzatok közötti átvezetés.

Az előirányzatok az alábbiak szerint kerülnek módosításra:

Kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.13.)	I. sz. előirányzat módosítás	Előirányzat változás
Személyi juttatások	2.024.160	2.179.160	155.000
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	497.000	497.000	0
Dologi kiadások	890.000	1.550.200	660.200
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	600.000	600.000	0
Tartalékok	1.569.849	2.633.049	1.063.200
Beruházások	94.800	94.800	0
Kiadások összesen:	5.675.809	7.554.209	1.878.400

Működési célú támogatás államháztartáson belülről	5.052.000	6.930.400	1.878.400
Maradvány igénybevétele	623.809	623.809	0
Bevételek összesen:	5.675.809	7.554.209	1.878.400

A költségvetési bevételek és kiadások mérlegszerű változásait az 1. melléklet rögzíti, valamint a kötelező feladatok módosításait a 3. melléklet tartalmazza.

A működési célú és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat mérlegszerű bontásban a 2.1., 2.2. melléklet mutatja be.

A 2026. évi költségvetés módosítás részletes tervezetét a 4. számú melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a javaslatot tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Tiszaújváros, 2026. augusztus 24.

Farkas Sándor s.k.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

A Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) és a 26. § (1) bekezdésében, valamint a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben foglaltak szerint a 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.13.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1.

A Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.13.) határozat (a továbbiakban: határozat) 1./ b) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. b) A képviselő-testület a Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetését:

6.930.400 Ft költségvetési bevétellel
7.554.209 Ft költségvetési kiadással
623.809 Ft finanszírozási bevétellel
- Ft finanszírozási kiadással
7.554.209 Ft bevételi főösszeggel
7.554.209 Ft kiadási főösszeggel

állapítja meg.”

2.

A határozat alábbi mellékletei helyébe e határozat következő mellékletei lépnek.

- (1) A határozat 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép.
- (2) A határozat 2.1. melléklete helyébe e határozat 2.1. melléklete lép.
- (3) A határozat 2.2. melléklete helyébe e határozat 2.2. melléklete lép.
- (4) A határozat 4. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép.
- (5) A határozat 7. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép.

A határozat többi melléklete változatlan marad.

Felelős: Farkas Sándor elnök
Dr. Juhos Szabolcs jegyző

Határidő: 2026. augusztus 28.

1. melléklet az .../2026. (...) határozathoz
"1. melléklet a 3/2026. (II.13.) határozathoz

TISZAÚJVÁROSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

forintban

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tényadat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.13.)	Módosított előirányzat	Változás
1	2	3	4	5	6
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 388 362	5 052 000	6 930 400	1 878 400
1.1.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
1.2.	Önkormányzatok működési támogatásai				
1.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
1.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	6 388 362	5 052 000	6 930 400	1 878 400
1.5.1.	1.5.-ből: központi kezelésű előirányzatok	1 688 362	1 352 000	2 230 400	878 400
1.5.2.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	4 700 000	3 700 000	4 700 000	1 000 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Működési bevételek	1			
5.	Felhalmozási bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	6 388 363	5 052 000	6 930 400	1 878 400
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	611 215	623 809	623 809	
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről				
9.2.	Értékpapírok bevételei, értékesítése				
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	611 215	623 809	529 009	-94 800
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			94 800	94 800
9.5.	Betétek megszüntetése				
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	611 215	623 809	623 809	
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	6 999 578	5 675 809	7 554 209	1 878 400

K I A D Á S O K

forintban

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tényadat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.13.)	Módosított előirányzat	Változás
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 763 463	5 581 009	7 459 409	1 878 400
1.1.	Személyi juttatások	3 150 847	2 024 160	2 179 160	155 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	221 000	497 000	497 000	
1.3.	Dologi kiadások	1 534 846	890 000	1 550 200	660 200
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	856 770	2 169 849	3 233 049	1 063 200
1.5.1.	1.5.-ből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	856 770	600 000	600 000	
1.5.2.	Tartalékok		1 569 849	2 633 049	1 063 200
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	612 306	94 800	94 800	
2.1.	Beruházások	612 306	94 800	94 800	
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	6 375 769	5 675 809	7 554 209	1 878 400
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)				
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások				
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
4.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
4.4.	Pénzügyi lízing				
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	6 375 769	5 675 809	7 554 209	1 878 400

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5	5	5	
---	---	---	---	--

2.1. melléklet az .../2026. (.....) határozathoz
"2.1. melléklet a 3/2026. (II.13.) határozathoz

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi tényadat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.1.-.)	Módosított előirányzat	Változás	Megnevezés	2025. évi tényadat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.13.)	Módosított előirányzat	Változás
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	6 388 362	5 052 000	6 930 400	1 878 400	Személyi juttatások	3 150 847	2 024 160	2 179 160	155 000
2.	Közhatalmi bevételek					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	221 000	497 000	497 000	
3.	Működési bevételek	1				Dologi kiadások	1 534 846	890 000	1 550 200	660 200
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.						Egyéb működési célú kiadások	856 770	2 169 849	3 233 049	1 063 200
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	6 388 363	5 052 000	6 930 400	1 878 400	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	5 763 463	5 581 009	7 459 409	1 878 400
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	22 609	623 809	529 009	-94 800	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 609	623 809	529 009	-94 800	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Bevét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Központi, irányító szervi támogatás				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	22 609	623 809	529 009	-94 800	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)				
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	6 410 972	5 675 809	7 459 409	1 783 600	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	5 763 463	5 581 009	7 459 409	1 878 400
24.	Költségvetési hiány:	-	529 009	529 009	-	Költségvetési többlet:	624 900	-	-	-
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	-	Bruttó többlet:	647 509	94 800	-	-

2.2. melléklet az .../2026. (.....) határozathoz
"2.2. melléklet a 3/2026. (II.13.) határozathoz

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi tényadat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.13.)	Módosított előirányzat	Változás	Megnevezés	2025. évi tényadat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.13.)	Módosított előirányzat	Változás
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Beruházások	612 306	94 800	94 800	
2.	1-ből EU-s támogatás					Felújítások				
3.	Felhalmozási bevételek					3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					Egyéb felhalmozási kiadások				
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek									
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)					Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	612 306	94 800	94 800	
13.	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14.+...+18.)</i>	588 606		94 800	94 800	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	588 606		94 800	94 800	Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
19.	<i>Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+24.)</i>					Betét elhelyezése				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Értékpapírok kibocsátása									
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	588 606		94 800	94 800	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12.+25.)	588 606		94 800	94 800	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25.)	612 306	94 800	94 800	
27.	Költségvetési hiány:	612 306	94 800	94 800		Költségvetési többlet:	-	-	-	
28.	Bruttó hiány:	23 700	94 800	-		Bruttó többlet:	-	-	-	

3. melléklet az .../2026. (.....) határozathoz
 "4. melléklet a 3/2026. (II.13.) határozathoz

Megnevezés	Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	

forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi tényadat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.13.)	Módosított előirányzat	Változás
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)	6 388 362	5 052 000	6 930 400	1 878 400
1.1.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
1.2.	Önkormányzatok működési támogatásai				
1.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
1.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	6 388 362	5 052 000	6 930 400	1 878 400
1.5.1	1.5.-ből: központi kezelésű előirányzatok	1 688 362	1 352 000	2 230 400	878 400
1.5.2	helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	4 700 000	3 700 000	4 700 000	1 000 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Működési bevételek	1			
5.	Felhalmozási bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	6 388 363	5 052 000	6 930 400	1 878 400
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	611 215	623 809	623 809	
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről				
9.2.	Értékpapírok bevétele, értékesítése				
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	611 215	623 809	529 009	-94 800
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			94 800	94 800
9.5.	Betétek megszüntetése				
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)	611 215	623 809	623 809	
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	6 999 578	5 675 809	7 554 209	1 878 400

	Előirányzat megnevezése	2025. évi tényadat	2026. évi eredeti előirányzat 3/2026. (II.13.)	Módosított előirányzat	Változás
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 763 463	5 581 009	7 459 409	1 878 400
1.1.	Személyi juttatások	3 150 847	2 024 160	2 179 160	155 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	221 000	497 000	497 000	
1.3.	Dologi kiadások	1 534 846	890 000	1 550 200	660 200
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	856 770	2 169 849	3 233 049	1 063 200
1.5.1	1.5.-ből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	856 770	600 000	600 000	
1.5.2	Tartalékok		1 569 849	2 633 049	1 063 200
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	612 306	94 800	94 800	
2.1.	Beruházások	612 306	94 800	94 800	
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	6 375 769	5 675 809	7 554 209	1 878 400
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.)				
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások				
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)				
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	6 375 769	5 675 809	7 554 209	1 878 400

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5	5	5	
---	---	---	---	--

Tiszaújvárosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2026. évi költségvetés módosítás részletes tervezete

forintban

BEVÉTELEK						
Működési célú támogatás államháztartáson belülről						
Központi kezelésű előirányzattól működési támogatás	B16					2 230 400
Központi kezelésű előirányzatból feladatalapú támogatás						0
Helyi önkormányzattól működési támogatás	B16					4 700 000
Költségvetési bevételek összesen						6 930 400
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813					623 809
BEVÉTELEK ÖSSZESEN						7 554 209
KIADÁSOK						
Személyi juttatások						
Tiszteletdíj						
elnök	K121	77 300	x	12	hó	927 600
elnökhelyettes	K121	45 000	x	12	hó	540 000
képviselők	K121	46 380	x	12	hó	556 560
Tiszteletdíj összesen						2 024 160
Egyéb külső személyi juttatások	K123					155 000
Személyi juttatások összesen						2 179 160
Munkaadót terhelő járulékok						
Szociális hozzájárulási adó	K2					264 000
Magáncélú telefondíj, reprezentációs kiadások után fizetendő SZJA, szociális hozzájárulási adó	K2					233 000
Munkaadót terhelő járulékok összesen						497 000
Dologi kiadások						
Üzemeltetési anyag	K312					30 960
Telefonköltség	K322	45 000	x	12	hó	540 000
Szolgáltatások (pl: bankköltség, stb.)	K337					524 040
Belföldi kiküldetés	K341					215 200
Működési célú előzetesen felszámított Áfa	K351					220 000
Egyéb dologi kiadások	K355					20 000
Dologi kiadások összesen						1 550 200
Egyéb működési kiadások						
Zabos Géza Horgászegyesület támogatása	K512					600 000
Egyéb működési kiadások összesen						600 000
Beruházási kiadások						
Beruházások (televízió)	K64					74 652
Beruházások ÁFA-ja	K67					20 148
Beruházások összesen						94 800
Tartalékok						
Céltartalék	K513					2 633 049
Tartalékok összesen						2 633 049
Finanszírozási kiadások						
Működési célú finanszírozási kiadások						
Finanszírozási kiadások összesen						0
KIADÁSOK ÖSSZESEN						7 554 209