

EGRI CIGÁNY ÖNKORMÁNYZAT

3300 Eger Kovács Jakab u. 35.

Előterjesztés az Egri Cigány Önkormányzat 2026. – 2029. közötti saját bevételeinek várható összegéről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § (a) bekezdése alapján a helyi nemzeti önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) alapján saját bevételnek minősül:

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

A fentiek alapján az Egri Cigány Önkormányzat saját bevételt 2026. évre és az ezt követő 3 évre nem tervez.

Kérem a Tisztelt képviselőtestületet, hogy a 2026.-2029. években várható saját bevételekről szóló határozati javaslatot fogadja el.

Eger, 2026. február 3.

Barkóczi Árpádné
Elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. – 2029. évekre saját bevételt nem tervez.

Felelős: Barkóczi Árpádné Elnök
Határidő: azonnal



EGRI CIGÁNY ÖNKORMÁNYZAT
3300 Eger Kovács Jakab u. 35.

ELŐTERJESZTÉS

az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetés tervéről

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, valamint 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet alapján az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetési előirányzatát határozatban kell elfogadni.

Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetés terve

Az Egri Cigány Önkormányzat bevételei és kiadásai 2026. évre:

Működési célú bevételek: 5.322.335 forint

Működési célú kiadások: 5.322.335 forint

Felhalmozási célú bevételek: 649.000 forint

Felhalmozási célú kiadások: 649.000 forint

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások előirányzata a 2026. évre járó költségvetési támogatás összegét, a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2026.évre járó támogatását, és a 2025.évi támogatásokból származó maradvány összegét tartalmazza. Saját bevételt nem tervez az Önkormányzat.

Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évre vonatkozó költségvetési terve jogcímenként a következő:

Bevételek

Ft-ban

Kiemelt előirányzat neve	2026. évi működési célú előirányzat	2026. évi felhalmozási célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat összesen
Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről			
ebből: központi kezelésű előirányzatok	1.352.000		1.352.000
ebből: elkülönített állami pénzalapok	2.779.935		2.779.935
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
ebből: központi kezelésű előirányzatok			
Költségvetési bevételek összesen	4.131.935		4.131.935
Előző évi maradvány igénybevétele	1.190.400	649.000	1.839.400
Finanszírozási bevételek	1.190.400	649.000	1.839.400
Bevételek összesen	5.322.335	649.000	5.971.335

Kiadások

Ft-ban

Kiemelt előirányzat neve	2026. évi működési célú előirányzat	2026. évi felhalmozási célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat összesen
Személyi juttatások	3.395.280		3.395.280
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424.822		424.822
Dologi kiadások	1.462.233		1.462.233
Tartalék	40.000		40.000
Beruházások		649.000	649.000
Költségvetési kiadások összesen	5.322.335	649.000	5.971.335
Kiadások összesen	5.322.335	649.000	5.971.335

Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei és kiadásai:

Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetés mérlege

forint

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2026. évi működési célú előirányzat	2026. évi felhalmozási célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat összesen	Megnevezés	2026. évi működési célú előirányzat	2026. évi felhalmozási célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat összesen
Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről ebből központi kezelésű előirányzatok	1.352.000		1.352.000	Személyi juttatások	3.395.280		3.395.280
Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről ebből elkülönített állami pénzalapok	2.779.935		2.779.935	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424.822		424.822
Egyéb felhalmozási célú támogatás bevételei államháztartáson belülről ebből központi kezelésű előirányzatok				Dologi kiadások	1.462.233		1.462.233
				Tartalék	40.000		40.000
				Beruházások		649.000	649.000
Költségvetési bevételek	4.131.935		4.131.935	Költségvetési kiadások	5.322.335	649.000	5.971.335
Előző évi maradvány igénybevétele	1.190.400	649.000	1.839.400				
Finanszírozási bevételek	1.190.400	649.000	1.839.400				
Bevételek összesen	5.322.335	649.000	5.971.335	Kiadások összesen	5.322.335	649.000	5.971.335
Működési bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0				

A határozat-tervezet tartalmazza az előirányzatfelhasználási ütemtervet, a 2024-2026. évek közötti időszak adatait, továbbá a költségvetési évet követő három év bevételi és kiadási előirányzatát az előzőekben bemutatott bevételi és kiadási előirányzatai mellett.

Eger, 2026. február 3.



Határozati javaslat

Az Egri Cigány Önkormányzat a 2026. évre vonatkozó költségvetési tervét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetés terve

Az Egri Cigány Önkormányzat bevételei és kiadásai 2026. évre:

Működési célú bevételek: 5.322.335 forint

Működési célú kiadások: 5.322.335 forint

Felhalmozási célú bevételek: 649.000 forint

Felhalmozási célú kiadások: 649.000 forint

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások előirányzata a 2026. évre járó költségvetési támogatás összegét, a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2026.évre járó támogatását, és a 2025.évi támogatásokból származó maradvány összegét tartalmazza. Saját bevételt nem tervez az Önkormányzat.

Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évre vonatkozó költségvetési terve jogcímenként a következő:

Bevételek

Ft-ban

Kiemelt előirányzat neve	2026. évi működési célú előirányzat	2026. évi felhalmozási célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat összesen
Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről			
ebből: központi kezelésű előirányzatok	1.352.000		1.352.000
ebből: elkülönített állami pénzalapok	2.779.935		2.779.935
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
ebből: központi kezelésű előirányzatok			
Költségvetési bevételek összesen	4.131.935		4.131.935
Előző évi maradvány igénybevétele	1.190.400	649.000	1.839.400
Finanszírozási bevételek	1.190.400	649.000	1.839.400
Bevételek összesen	5.322.335	649.000	5.971.335

Kiadások

Ft-ban

Kiemelt előirányzat neve	2026. évi működési célú előirányzat	2026. évi felhalmozási célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat összesen
Személyi juttatások	3.395.280		3.395.280
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424.822		424.822
Dologi kiadások	1.462.233		1.462.233
Tartalék	40.000		40.000
Beruházások		649.000	649.000
Költségvetési kiadások összesen	5.322.335	649.000	5.971.335
Kiadások összesen	5.322.335	649.000	5.971.335

Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei és kiadásai:

Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetés mérlege

forint

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2026. évi működési célú előirányzat	2026. évi felhalmozási célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat összesen	Megnevezés	2026. évi működési célú előirányzat	2026. évi felhalmozási célú előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat összesen
Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről ebből központi kezelésű előirányzatok	1.352.000		1.352.000	Személyi juttatások	3.395.280		3.395.280
Egyéb működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről ebből elkülönített állami pénzalapok	2.779.935		2.779.935	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424.822		424.822
Egyéb felhalmozási célú támogatás bevételei államháztartáson belülről ebből központi kezelésű előirányzatok				Dologi kiadások	1.462.233		1.462.233
				Tartalék	40.000		40.000
				Beruházások		649.000	649.000
Költségvetési bevételek	4.131.935		4.131.935	Költségvetési kiadások	5.322.335	649.000	5.971.335
Előző évi maradvány igénybevétele	1.190.400	649.000	1.839.400				
Finanszírozási bevételek	1.190.400	649.000	1.839.400				
Bevételek összesen	5.322.335	649.000	5.971.335	Kiadások összesen	5.322.335	649.000	5.971.335
Működési bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0				

2. Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási ütemtervét az 1. melléklet tartalmazza.

3. Kimutatás az Egri Cigány Önkormányzat költségvetésének alakulásáról 2024-2026. évek között

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor be kell mutatni a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait.

forint

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi terv	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi terv
Működési bevétel	3.286	887		Személyi juttatások	3.593.172	2.930.951	3.395.2800
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3.638.432	5.565.863	4.131.935	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	383.915	171.832	424.8220
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		649.000		Dologi kiadások	572.761	1.307.557	1.462.233
Előző év költségvetési maradványa	953.179	45.049	1.839.400	Tartalék			40.000
				Beruházások			649.000
ÖSSZESEN	4.594.897	6.260.799	5.971.335	ÖSSZESEN	4.549.848	4.410.340	5.971.335

4. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzata

Bevételek

Ft-ban

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2027. évi tervezett előirányzat	2028. évi tervezett előirányzat	2029. évi tervezett előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4.131.935	1.352.000	1.352.000	1.352.000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
Előző év költségvetési maradványa	1.839.400			
ÖSSZESEN	5.971.335	1.352.000	1.352.000	1.352.000

Kiadások

Ft-ban

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2027. évi tervezett előirányzat	2028. évi tervezett előirányzat	2029. évi tervezett előirányzat
Személyi juttatások	3.395.2800			
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424.8220			
Dologi kiadások	1.462.233	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Tartalék	40.000	152.000	152.000	152.000
Beruházások	649.000			
ÖSSZESEN	5.971.335	1.352.000	1.352.000	1.352.000

Többéves kihatással járó feladatok tervezésére 2026. évben nem kerül sor.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése alapján:

Az Egri Cigány Önkormányzat önként vállalt feladatokat teljesít.

Az Egri Cigány Önkormányzatnak 2 fő engedélyezett létszáma van Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó, határozott idejű pályázatban előírt foglalkoztatásra.

Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetésében adósságot keletkeztető ügyletet és saját bevételt nem tervezett.

A képviselő testület felhatalmazza az Önkormányzat elnökét a 2026.évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére.

Ha év közben az Önkormányzat a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e ténnyről az elnök a testületet köteles tájékoztatni.

Államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására a képviselő testület kizárólagos hatáskörében kerülhet sor az önkormányzatnál.

Az elnök előirányzat-átcsoportosítási jogkörében az alábbi döntéseket hozhatja a személyi juttatások növelése nélkül a jóváhagyott kiadási előirányzatokra vonatkozóan:

- a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre,
- A tartalék előirányzatának terhére előirányzat-módosítást hajthat végre, amellyel a személyi juttatások előirányzatát is módosíthatja.

Az elnök előirányzat-módosítási hatáskörben megemelheti az államháztartáson belülről kapott támogatások összegével a megfelelő kiemelt előirányzatokat összeghatár nélkül.

Az elnök által saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról az elnök a testületet annak rendes ülésein, de legkésőbb a költségvetési évet követő év február 28-ig tájékoztatja.

A testület a kiadások készpénzben történő teljesítését a következő kifizetések esetében engedélyezi:

- a) elnök és képviselők részére kiadott előlegekre (vásárlás),
- b) készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzésekre,
- c) kiküldetési és reprezentációs kiadásokra,
- d) kisösszegű szolgáltatásokra, reklám propaganda célokra,
- l) állományba nem tartozók személyi kifizetéseire.

Az Egri Cigány Önkormányzat uniós pályázatokban nem vesz részt.

Az Egri Cigány Önkormányzat költségvetéséről szóló határozat határozat az elfogadása napján lép hatályba, ezzel egyidőben az átmeneti gazdálkodásról szól 45/2025 (XII.10). sz. határozat hatályát veszti.

Felelős: Barkóczi Árpádné elnök
Határidő: azonnali



Az Egri Cigány Önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	forintban														
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen		
Bevételek																
1.	Működési bevételek															0
2.	Támogatás államháztartáson belülről	1 016 587	340 587	340 587	340 587	340 587	340 587	1 016 587	340 587	55 239					4 131 935	
3.	Maradvány igénybevétele	1 839 400													1 839 400	
4.	Előző havi záró pénzállomány	0	2 515 400	2 515 400	1 806 987	1 747 574	938 161	878 748	1 195 335	786 922	442 161	92 161	32 161			
5.	Bevételek összesen (1-4)	2 855 987	2 855 987	2 855 987	2 147 574	2 088 161	1 278 748	1 895 335	1 535 922	842 161	442 161	92 161	32 161		5 971 335	
Kiadások																
6.	Működési kiadások	340 587	340 587	400 000	400 000	1 150 000	400 000	700 000	749 000	400 000	350 000	60 000	32 161		5 322 335	
7.	Tartalék														0	
8.	Beruházások								649 000						649 000	
9.	Kiadások összesen (6-8)	340 587	340 587	1 049 000	400 000	1 150 000	400 000	700 000	749 000	400 000	350 000	60 000	32 161		5 971 335	
10.	Egyenleg (havi záró pénzállomány 5 és 9 különbsége)	2 515 400	2 515 400	1 806 987	1 747 574	938 161	878 748	1 195 335	786 922	442 161	92 161	32 161				

Az előirányzat-felhasználási ütemterv az éves pénzforgalom havonkénti várható alakulását mutatja be.
A kiadások a várható teljesítések ismeretében kerültek megtervezésre az előirányzat-felhasználási ütemtervben.



Egri Cigány Önkormányzat Elnöke

3300 Eger, Kovács Jakab u. 35.

TÁJÉKOZTATÓ

az Egri Cigány Önkormányzat 2025. évi rovatok közötti átcsoportosításáról

Az Egri Cigány Önkormányzat elnöke az 6/2025. (II.20.) sz. határozat felhatalmazása alapján 2025. évben kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között az alábbi átcsoportosítást hajtott végre:

Forint

K 312 rovat csökken <i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	-152.043	K 337 rovat növekszik <i>Egyéb szolgáltatások</i>	152.043
K 337 rovat csökken <i>Egyéb szolgáltatások</i>	-34	K 312 rovat növekszik <i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	34
K 1101 rovat csökken <i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	-12.000	K 1113 rovat növekszik <i>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	12.000
K 123 rovat csökken <i>Egyéb külső személyi juttatások</i>	-34.761	K 121 rovat növekszik <i>Választott tisztségviselők juttatásai</i>	34.761
K 351 rovat csökken <i>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	-21.757	K 355 rovat növekszik <i>Egyéb dologi kiadások</i>	757
		K 341 rovat növekszik <i>Kiküldetések kiadásai</i>	12.000
		K 337 rovat növekszik <i>Egyéb szolgáltatások</i>	9.000
K 341 rovat csökken <i>Kiküldetések kiadásai</i>	-95.500	K 336 rovat növekszik <i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	95.500
K 336 rovat csökken <i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	-12.000	K 351 rovat növekszik <i>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	12.000

Eger, 2026 február 3.

Barkóczi Árpádné
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT

Az Egri Cigány Önkormányzat az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalta és tudomásul vette.