

Zuglói Ruszin Önkormányzat Képviselő-testületének

83/2026. (IX.12.) számú ZRÖ határozata az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 21/2026. (II.10.) határozatának módosításáról

1.

Az Önkormányzati szintű bevételi, kiadási előirányzatokat érintő módosítások

(1) A 2026. február 11. és augusztus 31. között pótelőirányzatként a helyi önkormányzati támogatások, központi támogatások, valamint a nemzetiségi önkormányzat kiadási előirányzatokat érintő határozatainak átvezetése miatt az alaphatározat 2. -ában megállapított

Költségvetési kiadási főösszegét	827 000 Ft-tal
Költségvetési bevételi főösszegét	827 000 Ft-tal

módosítja és a nemzetiségi önkormányzat 2026. évi

módosított költségvetési bevételeit	7 260 679 Ft-ban
módosított költségvetési kiadását	7 260 679 Ft-ban

állapítja meg.

2.

A költségvetési határozat módosításának részletezése

- (1) Az Önkormányzat összes módosított bevételeit forrásonként, összes módosított kiadását jogcímenként a határozat 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (2) A módosított működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az 2/1. és 2/2. mellékletek szerint fogadja el képviselő-testület.
- (3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadások módosított előirányzatait beruházásonként és felújításonként a 3. melléklet szerint állapítja meg képviselő-testület.

3.

A határozat végrehajtásának rendje

- (1) Ez a határozat kihirdetés napján lép hatályba.
- (2) A határozat kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.


elnök



Zuglói Ruszin Önkormányzat

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi				
			Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2026.2. módosítás utáni előirányzat
1	2		3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	5 168 976	1 352 000	2 939 062	827 000	3 766 062	5 118 062
2	Nemzeti önkormányzat működésének általános támogatása	2 468 976	1 352 000	1 339 062		1 339 062	2 691 062
3	Helyi önkormányzati támogatás	2 000 000		1 600 000		1 600 000	1 600 000
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása						
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása						
6	Működési célú költségvetési támogatás						
7	Egyéb működési támogatás	700 000			827 000	827 000	827 000
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
9	Működési bevételek	81 625		9	0	9	9
10	Felhalmozási bevételek						
11	Működési célú átvett pénzeszközök						
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	5 250 601	1 352 000	2 939 071	827 000	3 766 071	5 118 071
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	2 033 090	2 142 608				2 142 608
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről						
16	Értékpapírok bevétele, értékesítése						
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 033 090	2 142 608				2 142 608
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
19	Betétek megszüntetése						
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	2 033 090	2 142 608				2 142 608
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	7 283 691	3 494 608	2 939 071	827 000	3 766 071	7 260 679

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi				
			Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2026.2. módosítás utáni előirányzat
1	2		3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	5 141 083	3 313 378	2 888 271	827 000	3 715 271	7 028 649
2	Személyi juttatások	1 424 381	510 093	1 137 800	0	1 137 800	1 647 893
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	39 000	12 000	0	12 000	51 000
4	Dologi kiadások	3 716 702	2 764 285	1 738 471	827 000	2 565 471	5 329 756
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	- 6-ból Tartalékok						
8	=7-ből Általános tartalékok						
9	=7-ből Céltartalékok						
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)		181 230	50 800	0	50 800	232 030
11	Beruházások		181 230	50 800	0	50 800	232 030
12	Felújítások						
13	Egyéb felhalmozási kiadások						
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	5 141 083	3 494 608	2 939 071	827 000	3 766 071	7 260 679
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)	5 141 083	3 494 608	2 939 071	827 000	3 766 071	7 260 679

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 13 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-) 3. sor) (+/-)	-2 142 608				-2 142 608
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 21 sor - finanszírozási kiadások 15 sor) (+/-)	2 142 608				2 142 608



I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege módosítás után
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Forintban!									
Bevételek					Kiadások				
Sor-szám	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2026.08.31-ig	2026.2. módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2026.08.31-ig	2026.2. módosítás utáni előirányzat	
1	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 352 000	3 766 062	5 118 062	Személyi juttatások	510 093	1 137 800	1 647 893	
2	Működési bevételek		9	9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 000	12 000	51 000	
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	2 764 285	2 565 471	5 329 756	
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5					Egyéb működési célú kiadások				
6									
7									
8									
9									
10					Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok				
11									
12									
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 352 000	3 766 071	5 118 071	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	3 313 378	3 715 271	7 028 649	
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	2 142 608		2 142 608	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 142 608		2 142 608	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásból származó bevételek				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, vásárlásai				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések				Központi, irányító szervi támogatás				
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	2 142 608		2 142 608	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)				
23	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)	3 494 608	3 766 071	7 260 679	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	3 313 378	3 715 271	7 028 649	
24	Költségvetési hiány:	1 961 378	-	1 910 578	Költségvetési többlet:	-	50 800	-	
25	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	181 230	50 800	232 030	

Folytatás!



[Handwritten signature]



II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege módosítás után
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				Forrumban!
	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2026.08.31-ig	2026.2. módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2026.08.31-ig	2026.2. módosítás utáni előirányzat	
	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások				
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	181 230	50 800	232 030	
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások				
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások				
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7									
8									
9									
10									
11									
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	0	0	0	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	181 230	50 800	232 030	
13	Hungary's internal financial resources (13+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése				
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Baléta visszavásárlásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldeli, külföldi értékpapírok vásárlása				
19	Hungary's internal financial resources (19+...+24)				Baléta értékesítése				
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.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)				
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	0	0	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	181 230	50 800	232 030	
27	Költségvetési hiány:	181 230	50 800	232 030	Költségvetési többlet:	-	-	-	
28	Bruttó hiány:	181 230	50 800	232 030	Bruttó többlet:	-	-	-	



3. melléklet a 83 / 2026 (IX.12.) önkormányzati határozathoz

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!						
Beruházás megnevezése	Teljes tény költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2026.08.31-ig	2026.2. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6.	7=(5+6)
HP nyomtató	58 497	2026	0	181 230	50 800	232 030
ÖSSZESEN:	58 497			181 230	50 800	232 030

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!						
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2026.08.31-ig	2026.2. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6.	7=(5+6)
Nincs	0	2026	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	0		0	0	0	0



Ruszin Önkormányzat likviditási terve
2026. évre

Forinban!

Számp. szam	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet		520 303	224 878	1 846 098	2 388 336	3 498 130	4 729 025	4 152 956	4 811 133	3 639 188	2 679 188	1 549 188	-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai					1 600 000								1 600 000
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	676 000			669 531		1 503 000		669 531					3 518 062
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Működési bevételek			15 969		5	17 690							33 664
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek			2 142 608										2 142 608
10.	Bevételek összesen:	676 000	520 303	2 383 455	2 515 629	3 988 341	5 018 820	4 729 025	4 832 487	4 811 133	3 639 188	2 679 188	1 549 188	7 294 334
Kiadások														
11.	Személyi juttatások	71 938	112 284	70 123	78 324	194 224	122 143	0	0	447 857	150 000	180 000	221 000	1 647 893
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										10 000	10 000	31 000	51 000
13.	Dologi kiadások	83 759	124 644	467 234	48 969	295 987	167 652	576 069	11 354	654 088	800 000	900 000	1 200 000	5 329 756
14.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
15.	Egyéb működési célú kiadások													
16.	Beruházások		58 497							70 000		40 000	63 533	232 030
17.	Felújítások													
18.	Egyéb felhalmozási kiadások													
19.	Finanszírozási kiadások													
20.	Kiadások összesen:	155 697	295 425	537 357	127 293	490 211	289 795	576 069	11 354	1 171 945	960 000	1 130 000	1 515 533	7 260 679
21.	Egyenleg (10-20)	520 303	224 878	1 846 098	2 388 336	3 498 130	4 729 025	4 152 956	4 811 133	3 639 188	2 679 188	1 549 188	33 655	-----