

Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Elnöke

Kisbér

Előterjesztés

Tárgy: Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi költségvetési határozatának megalkotása

Tisztelt Önkormányzati Képviselők!

Az államháztartási törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendeletek értelmében az önkormányzatunk 2026. évi költségvetési határozat-tervezetét a következők szerint terjesztem elő:

Önkormányzatunk bevételi forrásai rendkívül szűkek és korlátozottak.

Éves költségvetéseink bevételi oldalán az önkormányzatunkat megillető általános működési támogatás 676.000,- Ft-os összege, amely a tavalyi 520.000,- Ft-hoz képest nőtt, valamint a 2025. évi 153.607,- Ft-os maradvány áll.

Ennek megfelelően kiadásaink is csak az e bevételi források felhasználásával megvalósítható nemzetiségi önkormányzati feladatok megvalósításához szükséges költségek előirányzatát tartalmazzák.

Sikeres pályázatok esetén tovább tudjuk növelni a különböző rendezvényekre fordítható összeget.

2026. évi költségvetésünk összeállítása során a kiadási oldalon tervezésre került a hagyományörző rendezvények, mikulás-karácsonyi program megvalósításához szükséges kiadásokat, valamint a felmerülő egyéb működési költségeket.

Az előterjesztés mellékleteiben szereplő, tervezett feladatok alapján költségvetésünk **kiadási és bevételi főösszege 829.607,- Ft**. Kiadásainkon belül a **költségvetési kiadások 829.607,- Ft-ot**, a **finanszírozási kiadások**, pedig **0,- Ft-ot** tesznek ki. Bevételi oldalon a **költségvetési bevételek** tervezett összege **676.000,- Ft**, a **finanszírozási bevételek**, pedig **153.607,- Ft-ot** tesznek ki.

Költségvetésünk összességében egyensúlyos (15. melléklet), így külső forrás felhasználásával finanszírozandó hiányunk nincs.

Bevételeink és kiadásaink tervezett összetételét általános tájékoztatással mutatom be.

2026. évi bevételek

- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Az összességében 676.000.- Ft-os előirányzat tartalmazza önkormányzatunk 2026. évi általános működési támogatásának összegét. A tervekészítés során feladatalapú támogatással nem számoltunk, csak annak pontos ismeretét követően kerül beépítésre majd a költségvetésbe.

- **Belföldi finanszírozás bevételei**

E jogcímcsoportban a tervezés során a 2025. évi maradvány 153.67.- Ft-os összegével számoltunk. Ez megegyezik a házipénztár és a bankszámla 2025. december 31-ei egyenlegeinek összegével.

2026. évi kiadások

- **Személyi juttatások**

A tervezett **304.000.- Ft**-os kiadás tartalmazza a különböző rendezvényekhez kapcsolódó adómentes vendéglátás (pl. hagyományőrző rendezvényeken bárki számára hozzáférhető étel, ital), valamint az adóköteles (pl. mikuláscsomagok), meghatározott körnek, személynek adott csomag, virágcsokor stb. költségeit.

- **Járulék költségek – 54.000,- Ft**

Az adóköteles reprezentációs kiadásokat terhelő munkáltatói SZJA és SZOCHO összegét tartalmazza a költségvetés. A fizetendő járulékokat ezer forintba kell kerekítve megfizetni és a számla bruttó összegének 1,18-szorosa után kell számítani. (pl. 30.000,- Ft-ról szól a számla; számítási alap 30.000,- Ft * 1,18 = 35.400,- Ft; SZJA: 35.400,- Ft * 15 % = 5.310,- Ft kerekítve 5.000,- Ft, SZOCHO: 35.400,- Ft * 13 % = 4.602,- Ft kerekítve 5.000,- Ft, tehát 10.000,- Ft-ot kell utalni a NAV részére)

- **Dologi és egyéb folyó kiadások – 471.607,- Ft**

A tervben szereplő dologi kiadások tartalmazzák a működtetéshez szükséges kiadásokat, valamint különböző rendezvények költségeit.

Készletbeszerzések között nettó (ÁFA nélkül) 26.500,- Ft került beépítésre tisztítószer vásárlásra, ami tartalmaz a rendezvényeken való felhasználást is, továbbá a különböző koszorúzásokra koszorú vásárlást (márc.15, Doni megemlékezés, okt. 23., Emléktábla) összesen nettó 31.500,-) értékben, valamint a hagyományőrző

rendezvényekre való egyéb készletbeszerzéseket pl. arcfesték, kézműves anyagok nettó 50.000,- Ft értékben.

Szolgáltatási kiadások tervezett összege **205.000,- Ft**, amely tartalmaz 50.000,- Ft bankköltséget és 155.000,- Ft-ot a rendezvényeken résztvevő fellépők, hangosítás stb díjaira.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások esetében a terv **158.607,- Ft**. Ez az összeg tartalmazza a reprezentációs kiadások, készletbeszerzések és a szolgáltatási kiadások ÁFA költségeit (27 %-al számolva), valamint 3.000,- Ft EPER rendszer használati díjat, 2.500,- Ft műanyag üveg betétdíját és 17,- Ft kerekítési kiadást.

- **Felhalmozási kiadások** nem került tervezésre.

2026. évi költségvetési határozat-tervezetünk összeállítása során forráshiánnyal nem számoltunk.

Jelen költségvetési előterjesztés mellékletei önkormányzatunk bevételeit és kiadásait részletesen tartalmazzák.

2026. évi engedélyezett álláshelyeink alakulását (nincs tervezett létszám, közfoglalkoztatási szerződés esetén módosításra kerül) az előterjesztés 10. melléklete mutatja be. A 17. melléklet az előirányzat felhasználási és likviditási tervünk.

A 14/a. melléklet a rövid lejáratú, a 14/b. melléklet, pedig a hosszú lejáratú kötelezettségek kimutatására szolgál.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2026. évi költségvetésünk határozatát a csatolt mellékletek alapján elfogadni szíveskedjenek!

Kisbér, 2026. január 22.

Biró Norbert sk.
elnök