

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
Elnök

*A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga
(2011. évi CLXXIX. törvény 91.§ (1) bek.)*

ELŐTERJESZTÉS
a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: A Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének készítésére, tartalmi követelményeire ugyanazok az előírások vonatkoznak, mint a települési önkormányzatoké. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének tervezésével kapcsolatos feladatokat az önkormányzati hivatal látja el.

Az Áht 24.§ (4) bekezdésének a) pontjában előírt tagolású költségvetési mérleget és az előirányzat felhasználási tervet az előterjesztés 1. és 2. mellékleteként csatoltuk. A költségvetési határozat elfogadását megelőzőn elfogadott határozat szerint az Önkormányzat a Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel az elkövetkező három évben nem számol. Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) és c) pontja szerinti kimutatások nem szerepelnek az előterjesztésben, mivel az Önkormányzatnak nincsenek többéves kihatással járó döntései és közvetett támogatásokat sem nyújt.

A költségvetési határozat mellékleteként csatolt 1. számú melléklet tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételeit.

BEVÉTELEK

1. Működési támogatás

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban Kvtv.) 10. mellékletének I. pontja alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától. A 2022. évi népszámláláskor a XII. kerületben 67 fő vallotta magát szerb nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2025. évben is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2025. december 31-éig használható fel és kizárólag a helyi nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nek. tv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további, a Nek. tv. 128. § /2/ bekezdése szerint, figyelemmel a 2. §. 1. pontjában meghatározott nemzetiségi közfeladatok ellátását biztosító működési és felhalmozási jellegű kiadásokra fordítható. A támogatást két egyenlő részletben folyósítják. Az első részlet január 29-én befolyt a bankszámlánkra, a második részt pedig június 30-ig utalják majd át.

2. Maradvány igénybevétele

Az előző év megtakarításából származó maradvány összege a bankszámlánk 2024. december 31-i egyenlege: 1 451 494 Ft.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

Ezen a kiemelt előirányzaton megjelenő 196 850 Ft a vendéglátás tervezett nettó összege.

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzaton az Önkormányzat működésével és programjaival összefüggő alábbi táblázatban bemutatott tételek szerepelnek:

Szent György napi búcsú - számlázott szolgáltatás	164 000
Farkasréti temető gondozása	250 000
Grábóczi Zarándokút - kiküldetés	100 000
Tabán est	300 000
Koszorú beszerzés	150 000
Bankköltség	40 802
Vendéglátás ÁFA-ja	53 150
ÖSSZESEN:	1 057 952

3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Előzetes számítások alapján a korábbi években folyósított állami támogatásból fel nem használt összeg 1 236 692 Ft, melyet vissza kell fizetnünk a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-nek. A pontos összeg a március 15-ig elkészítendő pénzügyi beszámolóból derül majd ki.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2025. évben is jogosult feladatalapú támogatásra, azonban ennek összege még nem ismert, így ennek felhasználására a támogatói döntés - április 15-e – után, költségvetés módosításban fogok javaslatot tenni. A feladatalapú támogatás folyósítása szintén két egyenlő részletben, április 30-áig és augusztus 15-éig történik, a Kvtv. 10. melléklet 2.4.2 pont szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható és 2026. december 31-éig használható fel.

Az Áht. 34. § (5) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetési határozatban a nemzetiségi önkormányzat elnöke számára lehetővé teheti az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően, a feladatok hatékony ellátása érdekében javaslom, hogy a Képviselő-testület elnöke alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2025. évi működése során a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Határozati javaslat:

A Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25.§-ai értelmében, figyelemmel a 26. § /1/ bekezdésében foglaltakra, a következő határozatot hozza:

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest, 2025. február 10.


Dr. László Dömötör
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

**Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (II. 14.) határozata
a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25.§-ai értelmében, figyelemmel a 26. § /1/ bekezdésében foglaltakra, a következő határozatot hozza:

1. A Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 2 491 494 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 2 491 494 forintban,
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 1 451 494 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelével kíván fedezni.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 2 491 494 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat 2025. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 196 850 forintban, a dologi kiadásokat 1 057 952 forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 1 236 692 forintban állapítja meg. Az Önkormányzat valamennyi kiadása és bevétele a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik.

3. Az Önkormányzat az 1. pont szerinti kiadási és bevételi főösszeg előirányzatok előirányzatcsoportonkénti, kiemelt előirányzatokénti összegeit a határozat melléklete szerint határozza meg.

4. Az Önkormányzat elnöke az Önkormányzat kiemelt előirányzatai között esetenként legfeljebb 80 000 Ft összegben átcsoportosítást hajthat végre, valamint az előirányzatot 80 000 Ft-tal meg nem haladó többletbevétel felhasználásáról - a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - dönthet. Az Önkormányzat elnöke az átruházott átcsoportosítási és módosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a Képviselő-testületet következő ülésén tájékoztatja.

5. Ez a határozat 2025. február 15-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2025.február 14.

Dr. Lásztity Dömötör
elnök

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként

forintban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	2 396 777	2 491 494
I. Működési költségvetés összesen		2 396 777	2 491 494
1. Személyi juttatások	K1	230 000	196 850
2. Dologi kiadások	K3	920 196	1 057 952
3. Egyéb működési célú kiadások	K5	1 246 581	1 236 692
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 046 581	1 236 692
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	200 000	0
Tartalékok	K513		
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0
B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	1 040 000	1 040 000
I. Működési költségvetés összesen		1 040 000	1 040 000
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 040 000	1 040 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 040 000	1 040 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		1 356 777	1 451 494
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		1 356 777	1 451 494
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0	0
D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	0	0
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	1 356 777	1 451 494
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 356 777	1 451 494
1. Maradvány igénybevétele	B813	1 356 777	1 451 494
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		2 396 777	2 491 494
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		2 396 777	2 491 494

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

forintban

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	196 850
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	1 057 952
			3.	Egyéb működési célú kiadások	1 236 692
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 236 692
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
I.	Működési költségvetés összesen (1)	1 040 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3)	2 491 494
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	1 451 494	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	1 451 494			0
III.	Finanszírozási bevételek (1)	1 451 494	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	2 491 494		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	2 491 494

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2025. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
B. Költségvetési bevételek	1 040 000	520 000	520 000	0	0
I. Működési költségvetés összesen	1 040 000	520 000	520 000	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	520 000	520 000	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	520 000	520 000		
E. Finanszírozási bevételek	1 451 494	1 451 494	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	1 451 494	1 451 494	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	1 451 494	1 451 494			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	2 491 494	1 971 494	520 000	0	0
A. Költségvetési kiadások	2 491 494	1 287 644	320 000	374 000	509 850
I. Működési költségvetés összesen	2 491 494	1 287 644	320 000	374 000	509 850
1. Személyi juttatások	196 850				196 850
2. Dologi kiadások	1 057 952	50 952	320 000	374 000	313 000
3. Egyéb működési célú kiadások	1 236 692	1 236 692	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 236 692	1 236 692			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			0		
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	2 491 494	1 287 644	320 000	374 000	509 850
EGYENLEG	0	0	0	0	0