

Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Elnök

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

ELŐTERJESZTÉS
a Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: 2025. évi költségvetés 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 önkormányzatokéra. 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. Felhalmozási kiadásokat az Önkormányzat nem tervez, ezért ezzel kapcsolatos részletező táblázat sem szerepel a határozatban.

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 151 fő vallotta magát roma 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: 693 907 Ft.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton 328 500 Ft-ot tervezett vendéglátásra.

2. Dologi kiadások

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

Feladat megnevezése	<i>forintban</i> Terv 2025
Koszorú beszerzés	60 000
Roma világnap - rendezvény	200 000
Roma holokauszt megemlékezés	70 000
Mikulás ünnepség	140 000
Karácsonyi ünnepség	140 000
Bankköltség	25 941
Vendéglátás ÁFA-ja	121 500
Összesen:	757 441

3. Beruházás

A beruházási kiadások előirányzaton 647 966 Ft-ot tervezett.

Az Önkormányzat a Belügyminisztérium által kiírt RNÖ-FEJL-24-0162 pályázati azonosítószámmal érkezett pályázata támogatásban részesült. A támogatás összege 647 966 Ft, amelyet a Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat informatikai infrastruktúrájának fejlesztésére fordíthat.

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 gyakorlatnak 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 Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Határozati javaslat:

A Budapest XII. kerületi Roma 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 Roma 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. március 7.



Keszthelyi Tímea
elnök H

**Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2025. (III. 12.) határozata
a Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerületi Roma 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 Roma Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 733 907 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 733 907 forintban,
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg.

A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 693 907 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételel kíván fedezni.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 733 907 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat 2025. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 328 500 forintban, a dologi kiadásokat 757 441 forintban, a beruházási kiadásokat 647 966 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 előirányzat-csoportonkénti, 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. március 14.-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2025. március 13.

Keszthelyi Tímea
elnök

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

/2025. Roma Nemzetiségi Önk. határozat melléklete

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
<i>forintban</i>			
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
I. Működési költségvetés összesen	K1-K8	1 040 000	1 733 907
1. Személyi juttatások		1 040 000	1 085 941
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K1	490 000	328 500
3. Dologi kiadások	K2	40 000	0
4. Egyéb működési célú kiadások	K3	510 000	757 441
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K5	0	0
II. Felhalmozási költségvetés összesen	K506	0	0
1. Beruházások		0	647 966
Eszközbeszerzések	K6	0	647 966
	K6	0	647 966
B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
I. Működési költségvetés összesen	B1-B7	1 040 000	1 040 000
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 040 000	1 040 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1	1 040 000	1 040 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen	B16	1 040 000	1 040 000
		0	0
C. Költségvetési egyenleg (A-B)			
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0	693 907
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0	45 941
		0	647 966
D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K9	0	0
	K91	0	0
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B8	0	693 907
3. Maradvány igénybevétele	B81	0	693 907
	B813	0	693 907
TÁRGYEVİ KIADÁSOK (A+D)		1 040 000	1 733 907
TÁRGYEVİ BEVÉTELEK (B+E)		1 040 000	1 733 907

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

Előterjesztés 1. melléklete

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	<i>forintban</i>
					2025. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	328 500
			3.	Dologi kiadások	0
I.	Működési költségvetés összesen (1)	1 040 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3+4)	757 441
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	1	Beruházások	1 085 941
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	693 907	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1)	647 966
	Maradvány igénybevétele	693 907	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
III.	Finanszírozási bevételek (1)	693 907			0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 733 907	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
				Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 733 907

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

Előirányzatok megnevezése	2024. 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	0	0
E. Finanszírozási bevételek	693 907	693 907	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	693 907	693 907	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	693 907	693 907	0	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 733 907	1 213 907	520 000	0	0
A. Költségvetési kiadások	1 733 907	1 003 966	3 441	356 000	370 500
I. Működési költségvetés összesen	1 085 941	356 000	3 441	356 000	370 500
1. Személyi juttatások	328 500	109 500	0	109 500	109 500
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0
3. Dologi kiadások	757 441	246 500	3 441	246 500	261 000
4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetés összesen	647 966	647 966	0	0	0
1. Beruházások	647 966	647 966	0	0	0
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 733 907	1 003 966	3 441	356 000	370 500
EGYENLEG	0	729 941	726 500	370 500	0