

**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-testületének ülésére**

Tárgy: A Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2026. 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 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 üggyel 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 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 2026. évben is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 352 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2026. 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 28-án 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 2025. december 31-i egyenlege: 58 163 Ft.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton 200 000 Ft-ot tervezett vendéglátásra.

2. Dologi kiadások

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

Feladat megnevezése	Terv 2026
Koszorú beszerzés	90 000
Farsangi multság gyerekeknek	600 000
Roma holokauszt megemlékezés	120 000
Mikulás ünnepség	80 000
Karácsonyi ünnepség	220 000
Bankköltség	37 163
Vendéglátás ÁFA-ja	60 000
Egyéb dologi kiadások	3 000
Összesen:	1 210 163

forintban

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2026. 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 2027. 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 2026. 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 2026. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest, 2026. február 12.


Sztojka Roland
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat melléklete

Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2026. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
méltagszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

forinthban

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 352 000	1.	Személyi juttatások	200 000
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 352 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
			3.	Dologi kiadások	1 210 163
I.	Működési költségvetés összesen (I)	1 352 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3+4)	1 410 163
			1	Beruházások	0
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (I)	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	58 163	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	58 163			0
III.	Finanszírozási bevételek (I)	58 163	III.	Finanszírozási kiadások (I)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 410 163		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 410 163

Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2026. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
B. Költségvetési bevételek	1 352 000	676 000	676 000	0	0
I. Működési költségvetés összesen	1 352 000	676 000	676 000	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 352 000	676 000	676 000	0	0
Igyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 352 000	676 000	676 000	0	0
E. Finanszírozási bevételek	58 163	58 163	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	58 163	58 163	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	58 163	58 163	0	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 410 163	734 163	676 000	0	0
A. Költségvetési kiadások	1 410 163	700 000	20 000	290 000	400 163
I. Működési költségvetés összesen	1 410 163	700 000	20 000	290 000	400 163
1. Személyi juttatások	200 000	50 000	0	50 000	100 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0
3. Dologi kiadások	1 210 163	650 000	20 000	240 000	300 163
4. Igyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Igyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetés összesen	0	0	0	0	0
1. Beruházások	0	0	0	0	0
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 410 163	700 000	20 000	290 000	400 163
EGYENLEG	0	710 163	690 163	400 163	0

Budapest XII. kerületi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2026. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként

Előirányzatok megnevezése		Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
A. KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
I. Működési költségvetés összesen				
1. Személyi juttatások		K1	328 500	200 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		K2	0	0
3. Dologi kiadások		K3	757 441	1 210 163
4. Egyéb működési célú kiadások		K5	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		K506	0	0
II. Felhalmozási költségvetés összesen				
1. Beruházások		K6	647 966	0
Eszközbeszerzések		K6	647 966	0
B. KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK				
I. Működési költségvetés összesen				
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		B1	1 040 000	1 352 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B16	1 040 000	1 352 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen				
			0	0
C. Költségvetési egyenleg (A-B)				
			693 907	58 163
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege				
			45 941	58 163
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege				
			647 966	0
D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
I. Belföldi finanszírozás kiadásai				
		K9	0	0
		K91	0	0
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
I. Belföldi finanszírozás bevételei				
3. Maradvány igénybevétele		B8	693 907	58 163
		B81	693 907	58 163
		B813	693 907	58 163
TARGYEVÍ KIADÁSOK (A+D)				
			1 733 907	1 410 163
TARGYEVÍ BEVÉTELEK (B+E)				
			1 733 907	1 410 163

forintban