

Szám: 1/121-5...../2025.

ELŐTERJESZTÉS

A Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2024. évi költségvetésének zár- számadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szer-
vezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni.

Az Áht. 91. §-a előírja, hogy a nemzetiségi önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét az önkormány-
zat elnöke terjeszti az önkormányzat képviselő-testülete elé úgy, hogy az a képviselő-testület
elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik
hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) a 2024.
évi költségvetési előirányzatainak teljesítéséről az alábbi zárszámadást készítette:

I. Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat 2024-ban a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben
meghatározott feladatellátási kötelezettségének eleget tett.

Az évről-évre nehezedő gazdálkodási feltételek ellenére a feladatellátás színvonala megfelelő
volt, az Önkormányzat a munkatervében meghatározott feladatokat a szűkös anyagi helyzete
ellenére teljesítette. 2024. évben az önkormányzatnál nem volt önként vállalt feladat, csak
kötelezően ellátandó feladatokat teljesített.

A felelős és pénzügyileg megalapozott gazdálkodás eredményeképp az Önkormányzat adós-
ságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem vállalt.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetését a Képviselő-testület 16/2024. (XI.22.) RNÖ szá-
mú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően
75 000 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát nem módosította.

Az Önkormányzat képviselő-testülete az eredeti költségvetést elfogadó határozatában felha-
talmazást adott az elnök számára a kiadási előirányzat főösszegének változatlansága mellett, a
kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott előirányzat-
átcsoportosításra. Az Önkormányzat elnöke a 2024. évben 1 alkalommal élt előirányzat-
átcsoportosítási jogával.

II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2024-ben 75 000 Ft bevétele keletkezett.

Az összbevételen belül a bevételek megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja:

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat bevételei

Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Költségvetési bevételek	0	75 000	75 000	100,00
Finanszírozási bevételek	0	0	0	100,00
Összesen:	0	75 000	75 000	100,00

Az Önkormányzat költségvetési bevétele, az államháztartáson belüli működési célú támogatásként az alábbi jogcímen és összegben érkezett:

- működési célú támogatás helyi önkormányzattól	75 000 Ft
Összesen:	75 000 Ft

III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2024. évben 30 048 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 40,06%-os teljesülést mutat.

Az összkiadáson belül a kiadások megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja.

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat kiadásai

Ft

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Dologi kiadások	0	75 000	30 048	40,06
Kiadások összesen	0	75 000	30 048	40,06

1. Dologi kiadások

A dologi kiadások között az Önkormányzat működésével, illetve a 2024. évi munkatervében elfogadott feladatok ellátásával összefüggő költségek jelennek meg.

A dologi kiadások az alábbi jogcímenek és összegben merültek fel:

- Egyéb szolgáltatások	30 048 Ft
Összesen:	30 048 Ft

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat a 2024. évi költségvetésének bevétele 75 000 Ft összegben 100 %-ban, kiadása 30 048 Ft összegben, 40,06 %-ban teljesült.

Az Önkormányzat gazdálkodása a 2024. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási zavar nem keletkezett.

Az Önkormányzat a nemzetiségi értékeket szem előtt tartva, kitűzött feladatait megvalósította.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás előterjesztett határozati javaslatát tárgyalja meg és az abban foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2025. 05.21.....

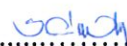



elnök

Elkészítésért felelős:

Közigazgatási Főosztály

2025. 05.21.....

Aláírás: .....

Jegyző megbízottjának láttamozása 2025. 05.21.....

Aláírás: .....

Az előterjesztést kapják:

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat elnöke
a XV. kerületi jegyző megbízottja

Határozati javaslat:

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat Képviselő-testülete dönt, hogy

1. a 16/2024. (XI.22.) RNÖ számú határozatával elfogadott 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát
75 000 Ft bevétellel
30 048 Ft kiadással
44 952 Ft maradvánnyal
hagyja jóvá.
2. a 2024. évi költségvetés
 - a) bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 1. sz. melléklet
 - b) bevételeinek alakulását feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
 - c) kiadásainak alakulását feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
 - d) kiadásait és bevételeit COFOG számok szerinti bontásban a 4. sz. melléklet
 - e) pénzeszközeinek változását az 5. sz. melléklet
 - f) vagyonkimutatását a 6. sz. melléklet
 - g) költségvetési maradványát a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
3. 2024. évben az Önkormányzat többéves kihatású döntést nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott, adósságállománnyal nem rendelkezett, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei és saját bevételei nem keletkeztek. Az Önkormányzat a 2025-2027. évekre saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségét nulla forintban állapítja meg.
4. Jelen határozat 2025. 05.21..... napjától lép hatályba.



Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása								Ft	
KIADÁSOK	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %	BEVÉTELEK	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG									
I. Működési kiadások					II. Működési bevételek				
1. Személyi juttatások	0	0	0		13. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	75 000	75 000	100,00
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	0	0		14. Közhatalmi bevételek				
3. Dologi kiadások	0	75 000	30 048	40,06	15. Működési bevételek				
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		16. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0						
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	0	75 000	30 048	40,06	A1. Működési bevételek összesen: (13+...+16)	0	75 000	75 000	100,00
					működési egyenleg	0	0	0	
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG									
III. Felhalmozási kiadások					IV. Felhalmozási bevételek				
6. Beruházások	0	0	0		17. Felhalmozási bevételek				
7. Felújítások					18. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások					19. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	0	0		B1. Felhalmozási bevételek összesen: (17+...+19)	0	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	0	75 000	30 048	40,06	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	0	75 000	75 000	100,00
C. FINANSZIROZÁSI MÉRLEG									
V. Finanszírozási kiadások					VI. Finanszírozási bevételek				
9. Belföldi finanszírozás kiadásai					20. Belföldi finanszírozás bevételei				
10. Belföldi értékpapírok kiadásai					21. Belföldi értékpapírok bevételei				
11. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					22. Maradvány igénybevétele				
12. Külföldi finanszírozás kiadásai					23. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
					24. Külföldi finanszírozás bevételei				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (9+...+12)	0	0	0		C1. Finanszírozási bevételek összesen: (20+...+24)	0	0	0	
					D1. Bevételei hiány				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	0	75 000	30 048	40,06	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1+D1)	0	75 000	75 000	100,00

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2024. évi bevételeinek alakulása feladatonkénti bontásban												
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat				2024. évi módosított előirányzat				2024. évi teljesítés			
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
A. Működési bevételek												
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0			0	75 000			75 000	75 000			75 000
1. Önkorm.működési támogatásai												
2. Elvonások és befizetések bevételei												
3. Műk. célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések												
4. Működési célú tám-ok, kölcsönök visszatérülése												
5. Működési célú tám-ok, kölcsönök igénybevétele												
6. Egyéb működési célú támogatások	0			0	75 000			75 000	75 000			75 000
II. Közhatalmi bevételek	0			0	0			0	0			0
III. Működési bevételek	0			0	0			0	0			0
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek												
2. Egyéb működési bevételek												
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0			0	0			0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0			0	75 000			75 000	75 000			75 000
B. Felhalmozási bevételek												
I. Felhalmozási bevételek												
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről												
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről												
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)												
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	0			0	75 000			75 000	75 000			75 000
C. Finanszírozási bevételek												
I. Belföldi finanszírozási bevételek												
II. Belföldi értékpapírok bevételei												
III. Maradvány igénybevétele												
1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele												
IV. Központi irányító szervi támogatás folyószítás												
V. Külföldi finanszírozás bevételei												
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)												
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	0			0	75 000			75 000	75 000			75 000

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2024.évi kiadásainak alakulása feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat					2024. évi módosított előirányzat					2024. évi teljesítés				
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	6	7	8	9	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
A. Működési kiadások															
I. Személyi juttatások															
II. Munkaadókat terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó															
III. Dologi kiadások	0			0	75 000			75 000	30 048			30 048			
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási															
V. Egyéb működési célú kiadások															
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	0	0	0	0	75 000	0	0	75 000	30 048	0	0	30 048			
B. Felhalmozási kiadások															
I. Beruházások															
II. Felújítások															
III. Egyéb felhalmozási kiadások															
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)															
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	0	0	0	0	75 000	0	0	75 000	30 048	0	0	30 048			
C. Finanszírozási kiadások															
I. Belföldi finanszírozási kiadás															
II. Belföldi értékpapírok kiadásai															
III. Külföldi finanszírozás kiadásai															
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	0	0	0	0	75 000	0	0	75 000	30 048	0	0	30 048			

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2024. évi kiadásainak és bevételeinek alakulása COFOG számok szerinti bontásban			
Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Kormányzati funkciók	018030	084020	
Megnevezés	2024. évi teljesítés		
Engedélyezett álláshelyek száma (fő)		0	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	
KIADÁSOK			
A. Működési kiadások			
I. Személyi juttatások	0	0	0
ebből: - külső személyi juttatások			0
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	0	0	0
ebből:- egészségügyi hozzájárulás		0	0
- munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0
III. Dologi kiadások	0	30 048	30 048
1. Készletbeszerzés			0
ebből: - szakmai anyagok beszerzése			0
- üzemeltetési anyagok			0
2. Kommunikációs szolgáltatás			0
ebből: -informatikai szolgáltatás			0
- egyéb kommunikációs szolgáltatás			0
3. Szolgáltatási kiadások		30 048	30 048
ebből: -bérleti és lízingdíjak			0
- közüzemi díjak			0
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			0
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			0
- egyéb szolgáltatások		30 048	30 048
4. Kiküldetések, reklám-és propagandakiadások			0
ebből: - reklám- és propagandakiadások			0
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			0
ebből: - működési célú előzetesen felszámított általános fogalmi adó			0
- egyéb dologi kiadások			0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül			0
2. Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0
3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0
4. Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0
5. Tartalékok			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	0	30 048	30 048
B. Felhalmozási kiadások			
I. Beruházások	0	0	0
ebből: - informatikai eszközök beszerzése			0
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése			0
- beruházási célú előzetesen felszámított áfa			0
II. Felújítások			0
III. Egyéb felhalmozási kiadások			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (21+22+23)	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	0	30 048	30 048
C. Finanszírozási kiadások			
I. Belföldi finanszírozási kiadás			0
II. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
III. Külföldi finanszírozás kiadásai			0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	0	30 048	30 048

	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Feladat/ Bev. És Kiad			
Kormányzati funkciók	018030	084020	
Megnevezés	2024. évi teljesítés		
BEVÉTELEK			
A. Működési bevételek			
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	75 000	75 000
1. Önkorm.működési költségvetési támogatása			0
2. Elvonások és befizetések bevételei			0
3. Műk. célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések			0
4. Működési célú tám-ok, kölcsönök visszatérülése			0
5. Működési célú tám-ok, kölcsönök igénybevétele			0
6. Egyéb működési célú támogatások	0	75 000	75 000
Ebből: - működési támogatás			0
- feladatalapú támogatás			0
- önkormányzati támogatás		75 000	75 000
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0
1. Helyi adók			0
2. Gépjárműadó			0
3. Egyéb közhatalmi bevételek			0
III. Működési bevételek	0	0	0
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			0
2. Egyéb működési bevételek			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről		0	0
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése			0
2. Működési célú átvett pénzeszközök			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0	75 000	75 000
B. Felhalmozási bevételek			
I. Felhalmozási bevételek	0	0	0
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0
2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
3. Felhalmozási célú pénzeszköztávétel	0	0	0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0
1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	0	75 000	75 000
C. Finanszírozási bevételek			
Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek		
Kormányzati funkciók	018030		
I. Belföldi finanszírozási bevételek			0
II. Belföldi értékpapírok bevételei			0
III. Maradvány igénybevétele			0
IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás			0
V. Külföldi finanszírozás bevételei			0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)			0
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)			75 000

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2024. évben			Ft
Megnevezés	Pénzkészlet		
	2024. január 1-jén	2024. december 31-én	
Lekötött bankbetétek			
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			
Forintszámlák	0	44 952	
Devizaszámlák			
Pénzeszközök összesen	0	44 952	

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2024. évi vagyonskimutatása			Ft
Megnevezés	Záró érték 2024. december 31-én		
	Bruttó	Nettó	
Eszközök			
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0	
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
2.1.1. Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
2.1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
2.3. Forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
3. Tenyészállatok			
4. Beruházások, felújítások			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
1. Tartós részesedés			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (forgalomképes)			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	
I. Készletek			
II. Értékpapírok			
C) Pénzeszközök	44 952	44 952	
I. Lekötött bankbetétek			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			
III. Forintszámlák	44 952	44 952	
IV. Devizaszámlák			
V. Idegen pénzeszközök			
D) Követelések	0	0	
I. Költségvetési évben esedékes követelések			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások			
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	
F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	
Eszközök összesen	44 952	44 952	
Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök			
"0"-ra leírt, de használatban levő eszközök állománya	0		
- Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök			
- Korlátozottan forgalomképes egyéb gépek, berendezések, felszerelések			

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2024. évi maradványkimutatása	
Ft	
Megnevezés	Összeg
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	75 000
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	30 048
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	44 952
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	0
A) Alaptevékenység maradványa	44 952
5. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
7. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevétele	0
8. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadása	0
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C) Összes maradvány (A+B)	44 952
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa	44 952

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott DR. KEVEVÁRI EDIT JEGYZŐ, a Budapest Főváros XV. kerületi Polgármesteri Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél, valamint a nemzetiségi önkormányzatoknál gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a Polgármesteri Hivatal tulajdonában lévő vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a Polgármesteri Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan belső kontrollrendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását, és a gazdálkodási jellegű szabályzatokat a nemzetiségi önkormányzatokra is kiterjesztettük, azokat velük megismertettük,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága érdekében,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A Képviselő-testület a 244/2015. (IV.22.) ök. számú határozatával elfogadott, majd a 1183/2020. (XI.3.) ök. számú határozatával módosított, az Önkormányzat 2015-2025 évekre szóló Gazdasági- és Társadalom-, Környezet- és Területfejlesztési Programja alapján a Gazdasági Programhoz kapcsolódó ágazati stratégiák, koncepciók figyelembe vételével kerültek megtervezésre a tárgyévre ütemezett feladatok. Meghatározásra kerültek a Polgármesteri Hivatal 2024. évre vonatkozó szervezeti céljai.

A Hivatal működéséhez szükséges szabályzatok rendelkezésre álltak, 2024. év során a jogszabályváltozásoknak megfelelő aktualizálásuk túlnyomó többségében megtörtént. Néhány szabályzat aktualizálása áthúzódott a 2025. évre. A jogszabályváltozások és a Képviselő-testületi döntések alapján került sor a helyi önkormányzati rendeletalkotásra, illetve módosításra.

Elkészült a fő folyamatok folyamattérképe, amely folyamatosan kiegészül a részletes munkafolyamatokkal, ezek egyre teljesebb körűen mutatják a feladatokat, felelősöket, kapcsolódási pontokat.

A feladat és hatáskörök, a szervezeti struktúra egyértelmű, a munkaköri leírásokkal és a belső szabályzatokkal összhangban állt. 2024-ben egységesen minden munkavállaló munkaköri leírása aktualizálásra és egységesítésre került. Az érvénybe lépett szabályzatok kollégák általi megismerése és munkafolyamatokba történő implementációja biztosított.

A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges minőségi és szakmai felkészültség adott a Hivatalban. Folyamatos pályázattal rendszerrel biztosítottuk az üres álláshelyek betöltéséhez a megfelelő munkaerőt. Nehezíti a megfelelő humánerőforrás kiválasztását, a beérkező pályázatok csekély száma, illetve az, hogy azok szakmai színvonala sem mindig elfogadható.

A Humánpolitikai Osztály által koordinált belső és külső képzési rendszerrel biztosítottuk munkatársaink folyamatos szakmai fejlődését. Az informatikai rendszerek nagy léptékű fejlődése szükségessé teszi az egyéni képzési tervekbe és a mentorálási folyamatba az informatikai képzések beillesztését és azok rendszeres megszervezését.

A közszolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013. (VI.30.) KIM rendeletnek megfelelően teljesítmény-értékelési rendszert működtettünk, a munkavégzés a jogszabályok által előírt etikai értékek mentén történt.

Folytatódott a GDPR-nak történő megfelelés érdekében a hatályban lévő szabályzatok felülvizsgálata és szükség szerinti módosítása.

A Hivatal a 2024. évben is rendelkezett adatvédelmi tisztviselővel és információbiztonsági felelőssel és minőségügyi referenssel is.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal Integrált Kockázatkezelési Szabályzata 2021-ben került megújításra, melynek végrehajtására 2024. évben is különös figyelmet fordítottunk.

A 2024. évi költségvetés tervezésekor, valamint a 2024. évi költségvetés végrehajtásához kapcsolódóan a gazdálkodást és a feladatellátást érintő kockázatok felmérésre és dokumentálásra kerültek. Értékeljük az adott évi kockázatokat és intézkedéseket határoztunk meg a fennálló kockázatok

csökkentésére. Az intézkedések végrehajtásáról beszámoltattuk az az érintetteket, értékeltük tevékenységüket.

Folyamatosan figyelemmel kísértük a kormányzati megkorító intézkedéseket, a veszélyhelyzet elrendeléséhez- és fenntartásához köthető jogszabályi változásokat, a magas infláció miatti gazdasági kockázatokat. A vezetői értekezleteken rendszeresen értékelésre, elemzésre kerültek a Hivatal tevékenységét érintő kockázati tényezők, mely alapján a folyamatgazdák bevonásával kidolgozásra kerültek a kockázatok csökkentését, kiküszöbölését elősegítő intézkedések, kijelölésre kerültek azok végrehajtásáért felelős szervezeti egységek.

A Hivatal feladatellátásában a fentiekén túl további jelentős kockázati tényezőt jelentett:

- a folyamatosan változó jogszabályi környezet,
- a közigazgatásra is egyre jellemzőbb, megfelelően képzett munkaerő hiánya és a magas fokú fluktuáció,
- a pénzügyi lehetőségek folyamatos szűkülése, a központi költségvetési transzferek arányának folyamatos csökkenése a kötelezően ellátandó feladatellátáshoz szükséges források terén,
- az energiaárak folyamatos változása,
- az informatikai rendszerek nagy léptékű fejlődésével új biztonsági kockázatok megjelenése.

c) Kontrolltevékenységek:

A Hivatal által végzett minden tevékenység tekintetében előírásra került a többszintű vezetői ellenőrzés, törekedtünk azok maradéktalan betartására különös tekintettel a költségvetés-tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, támogatásokkal való elszámolás, szabálytalanság miatti visszafizetés dokumentumaira.

A 2024. évben kiemelt figyelmet fordítottunk a vonatkozó jogszabályi rendelkezések betartására és gyakorlati jogértelmezésére. Mindvégig biztosított volt az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolásának (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás) kontrollja.

A Közgazdasági Főosztályon az engedélyezési, végrehajtási, rögzítési, kontroll, ellenőrzési és pénzügyi teljesítési tevékenységek a jogszabályi előírásoknak megfelelően külön személyekhez vannak delegálva. A szerződéskötés folyamatába beépített kontrollok a lehető legnagyobb mértékben biztosították az Önkormányzat és/vagy a Hivatal érdekeinek érvényesülését. A szerződések teljesítéséről kibocsátott szakmai teljesítésigazolások – a számla kibocsátásának előfeltételeként – tételesen ellenőrzésre kerültek. Ugyanakkor a szerződésnyilvántartás rendszere még nem teljes körű, amelyre a jövőben kiemelt figyelmet kell fordítani. Pl. DMS ONE Rendszerbe történő felvitel.

A vezetői döntést előkészítő szakmai anyagokat a Hivatal elkészítette, a döntések végrehajtását folyamatosan figyelemmel kísérte. A Képviselő-testület a projektekről folyamatos tájékoztatásban részesült, az ülésekre az előterjesztések határidőben elkészítésre kerültek.

Személyi változás esetén a feladatvégzés folyamatossága munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyv felvételével biztosított volt.

A Hivatal működése során alkalmazott kontrollrendszer alapvető elemei:

- megelőző kontrollok (pl. feladatkörök szétválasztása, hozzáférési és döntési jogosultságok meghatározása – de a különböző informatikai rendszerekhez való hozzáférési jogosultságok nyilvántartásának teljes körűvé tétele a 2025. év feladata lesz),
- korrekciós kontrollok (pl. az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal érdekeit szem előtt tartó szerződési feltételek kikötése),
- iránymutató kontrollok (pl. eljárásrendek meghatározása, előírások, vezetői utasítások kiadása),
- feltáró kontrollok (pl. utólagos és vezetői ellenőrzések, a Belső Ellenőrzés ellenőrzési tevékenysége, külső kontrollok).

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Heti rendszerességgel, illetve szükség szerint vezetői értekezlet került megtartásra, a főosztályvezetők, osztályvezetők és referensek részvételével, amelyeken megtörtént a képviselő-testületi, bizottsági előterjesztések előkészítésével kapcsolatos feladatok kiosztása, a polgármesteri vezetői értekezleten elhangzott információk továbbítása, a feladatok delegálása, határidők kitűzése, a főosztály- és osztályvezetők által jelzett problémák, feladatok és javaslatok egyeztetése.

Az egyes szervezeti egységek közötti belső kapcsolattartás során a gyorsaságra és a hatékonyságra, valamint a papírmentes ügyintézésre törekedtünk. Kiemelt jelentőséget tulajdonítottunk a külső partnerekkel történő gyors és hatékony információcserének, melyhez jelentősen hozzájárult az Intelligens Panaszkezelő Rendszer működtetése, valamint az önkormányzati honlap továbbfejlesztése.

A Hivatalban használt iktatási rendszer és iratkezelés alapvetően meghatározza az iratok használatát, biztonságát, ezáltal elősegítve, hogy az információk csak az arra jogosultakhoz juthassanak el. A 2024. évben a Hivatalban DMS One iktatási rendszer működött, ami a szerződésnyilvántartási és -kezelési rendszer működését is hivatott biztosítani, noha annak teljes körűvé tétele jövőbeli feladat.

Fel kell gyorsítani a papír-alapú iratok selejtezését és gyorsabban áttérni a teljes körű elektronikus dokumentálásra, beindítani az elektronikus archiválást.

Valamennyi szervezeti egységnél biztosított volt az elektronikus aláírás és a hivatali kapu hozzáférés, ami biztosíthatja az elektronikus ügyintézésre történő átállás teljeskörűségét. A munkatársak közül az elektronikus aláírással rendelkezők körét tovább szükséges bővíteni.

A feladatellátáshoz szükséges ügymenet a Hivatal ügyiratkezelési szabályzatának megfelelően történt, noha a szabályzat aktualizálása szükséges. A kiadmányozás rendjéről szóló utasításban foglaltaknak eleget tettünk a papír alapú iratok esetében, azonban az elektronikus iratok vonatkozásában a kiadmányozást megelőző szignózási – nem kiadmányozói aláírási jog – tevékenység teljesítése fejlesztést igényel, az elektronikus aláírási jog bővítését, az elektronikus tanúsítványokkal kapcsolatos szabályozás erősítését igényli.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatali tevékenységek monitoringja egyfelől a külső kontroll által, másrészt a belső ellenőrzések és a vezetői információs rendszereken keresztül valósul meg. A monitoringot támogatva működtek a

szervezet vezetésétől elkülönített, a szervezeti működés esetleges hiányosságait eredményesen feltáró funkciók is (pl. belső ellenőrzés, könyvvizsgálat), de a monitoring biztosítását, napi működtetését alapvetően a Hivatal operatív vezetése látta el.

A Hivatal szervezeti egységeit érintő külső és belső vizsgálatok által tett megállapítások, feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésére a Képviselő-testület, illetve a jegyző által jóváhagyott intézkedési tervek készültek, melyek végrehajtását az érintett szervezeti egységek vezetői figyelemmel kísérték, az arról szóló beszámolási kötelezettségüket teljesítették. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről Jegyzői Utasítás került kiadásra, az abban foglaltak pedig a szervezetet 2024. évben ért esemény kapcsán maradéktalanul betartásra került.

A főosztályok, osztályok tevékenységéről szóló jelentéstételi kötelezettségek teljesítése és azok értékelése nagyban hozzájárult a monitoring rendszer Hivatalon belüli hatékony működtetéséhez.

A vezetői értekezletek alkalmával megtörtént a határidős feladatok teljesítésére vonatkozó beszámoltatás, egyeztetést igénylő feladatok teljesítéséről történő visszacsatolás. A vezetői ellenőrzés részét képezte a feladatok teljesítésének folyamatos nyomon követése, ami követelmény volt a főosztályvezetők mellett az osztályvezetők, és csoportvezetők részére is.

A kiadott nyomvonalak szerinti folyamatok monitoringja a 2024. évben rendszeressé vált. Fejlesztésre szorul a határidők vezetői követésének gyakorlata, a feladatellátás hatékonysági szintjének emelése érdekében.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (SÁNDOR ERIKA, a Közgazdasági Főosztály vezetője) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési

szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Budapest, 2025. február 12.



dr. Kevevári Edit

jegyző

Szám: 1/121-3 /2025.

Előterjesztés

**a Budapest Főváros XV. kerületi Román Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi költségvetésének I. sz. módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-ában foglalt rendelkezésnek megfelelően a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete dönt.

A költségvetés jelenlegi módosítását az alábbiak indokolják:

Bevételek tervezése

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 9. melléklete értelmében a nemzetiségi önkormányzatok központi költségvetési támogatásként működési támogatásuk mellett feladatalapú támogatásban is részesülnek.

A feladatalapú támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely

- a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét, és
- ha a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 97. §-a szerinti közmeghallgatás megtartására nem az előző pont szerint igazolt képviselő-testületi ülés egyikén került sor, akkor a közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvet

a fővárosi és megyei kormányhivatal részére 2025. január 15-éig benyújtotta.

A nemzetiségi önkormányzatok tevékenységét a fenti dokumentumok alapján a Költségvetési törvényben meghatározott szempontrendszer szerint értékelték, és az így megállapított feladatmutató pontszám és a meghatározott fajlagos támogatási összeg szorzata alapján határozták meg a nemzetiségi önkormányzat részére járó 2025. évi feladatalapú támogatás összegét.

A fentiek alapján a Budapest Főváros XV. kerületi Román Nemzetiségi Önkormányzat a 2025. évben 115.240 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 57.620 Ft kiutalása 2025. április 30-ig teljesül, a második részlet teljesítésére pedig 2025. augusztus 15-ig kerül sor.

A támogatás 2026. december 31-éig használható fel.

A támogatás szempontjából kizárólag a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, „Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása” és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A támogatásról, annak felhasználását követő 45 napon belül, de legkésőbb 2027. március 15-éig szakmai és pénzügyi beszámolót kell benyújtani a miniszter számára.

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata a 5/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete alapján a kerületben működő nemzetiségi önkormányzatok részére egységesen 300.000 Ft összegű támogatást biztosít.

A támogatás összegét az önkormányzat költségvetésében bevételi és kiadási oldalon egyaránt tervezni szükséges.

Az önkormányzati támogatás összege a támogatói döntésnek megfelelően – összhangban az önkormányzat által nyújtott pénzbeli támogatásokról szóló 6/2017. (III.1.) számú önkormányzati rendelet (a továbbiakban: támogatási rendelet) előírásaival – valamely tevékenységhez, programhoz kötötten, „feladatalapú” támogatásként használható fel. A támogatás támogatásként tovább nem adható.

A támogatás 300.000 Ft-os összegét az önkormányzat 2025. évi költségvetésben bevételként, államháztartáson belülről kapott egyéb működési célú támogatásként szükséges tervezni.

A támogatás összege az önkormányzat – támogatási szerződés 3. számú mellékletét képező – rendezvénytervében meghatározott programok és rendezvények költségeire használható fel. A szerződéshez mellékelt programterv alapján az abban szereplő rendezvényekre fordított 300.000 Ft-ot elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

A 2025. évi költségvetés **1.084.952 Ft-os** bevételi főösszege, a feladatalapú támogatás **115.240 Ft-os**, az önkormányzat által biztosított támogatás **300.000 Ft-os** összegével **1.500.192 Ft-ra** módosul.

Kiadások tervezése

A 2025. évi feladatalapú támogatás a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására fordítható. A felhasználás szempontjából kizárólag a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, „Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása” és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A felhasználási kritériumok figyelembevételével a támogatás összegét az önkormányzat az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek kiadásaira kívánja felhasználni.

A 2025. évi feladatalapú támogatásból a költségvetésben kiadási oldalon 115.240 Ft-ot dologi kiadások előirányzataként szükséges tervezni.

A 300.000 Ft önkormányzati támogatást elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

A teljesítési adatok alapján szükséges előirányzat módosítás indoka és annak a költségvetési előirányzatokra gyakorolt hatása:

1.A 2025.04.06 és 16 között megrendezett előhúsvéti ünnepséghez kapcsolódó vendéglátási kiadásokra fedezet biztosítása, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítással				
Rovat			Csökkenés	Növekedés
	2025. évi Működési célú támogatás			
	K1	Személyi juttatások		150.000
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok		30.000
	K5	Dologi kiadások	180.000	
Jogszabályi hivatkozás: 9/2025(IV.1.) RNÖ számú határozatban elfogadott Előhúsvéti Ünnepség				

Az Önkormányzat 2025. évi kiadásainak tervezésénél a fentiekben részletezett jogszabályi előírások betartását és az Önkormányzat likviditásának folyamatos fenntartását biztosító, kötelező

nemzetiségi közfeladatok ellátását szolgáló tervszámok kerültek meghatározásra.

Összegzés

Az Önkormányzat a 2025. évi költségvetés bevételeit, ehhez igazodva a kiadásokat is 1.500.192 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2025. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2025. évi költségvetés I. számú módosítás előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. tájékoztató kimutatásban.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztett határozati javaslatot vitassa meg és az abban foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2025. 0521



.....
Budapest Főváros XV. kerületi
Román Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke u.

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2025. 05.26.

Aláírás:

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2025. 0521

Aláírás:

Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Román Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
XV. kerületi jegyző megbízottja

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet 2025.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása
- 2.sz. melléklet 2025.évi költségvetés I. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban
- 3.sz. melléklet 2025.évi költségvetés I. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban
- 4.sz. melléklet 2025.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

Határozati javaslat:

A Budapest Főváros XV. kerületi Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.26.) RNÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a Budapest Főváros XV. kerületi Román Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	1.500.192 Ft-ban
kiadási főösszegét	1.500.192 Ft-ban
állapítja meg.	

2. a költségvetés bevételi főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési bevételek	1.455.240 Ft
Finanszírozási bevételek	44.952 Ft

3. A költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	150.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. adó	30.000 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.320.192 Ft

4. A határozat 3. pontjában meghatározott

- a. a bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását tartalmazó 1. sz. melléklet,
- b. bevételi előirányzatokat feladatonkénti bontásban tartalmazó 2. sz. melléklet,
- c. a kiadási előirányzatokat feladatonkénti bontásban tartalmazó 3. sz. melléklet,
- d. a bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási ütemtervét tartalmazó 4. sz. melléklet helyébe ezen határozat 1-4. sz. mellékletei lépnek.

5. Jelen határozat 2025. 05..... hó 21..... napjától lép hatályba.

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása											
KIADÁSOK					BEVÉTELEK		2024. évi teljesítés	2025. évi Eredeti előirányzat	Változás +,-	2025. évi I.sz. mód. előirányzat	
Ft											
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG											
I. Működési kiadások					II. Működési bevételek						
1. Személyi juttatások				150 000	150 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			75000	1 040 000	
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				30 000	30 000	10. Közhatalmi bevételek					
3. Dologi kiadások			30 048	1 084 952	235 240	1 320 192	11. Működési bevételek			0	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai							12. Működési célú átvett pénzeszközök				
5. Egyéb működési célú kiadások											
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)			30 048	1 084 952	415 240	1 500 192	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)			0	1 040 000
							működési egyenleg			-30 048	-44 952
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG											
III. Felhalmozási kiadások							IV. Felhalmozási bevételek				
6. Beruházások							13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
7. Felújítások							14. Felhalmozási bevételek				
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások							15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)			0	0	0	0	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)			0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)			30 048	1 084 952	415 240	1 500 192	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)			0	1 040 000
							Bevételi egyenleg			-30 048	-44 952
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG											
V. Finanszírozási kiadás							VI. Finanszírozási bevétel			0	44 952
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)			30 048	1 084 952	415 240	1 500 192	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)			0	1 084 952
										415 240	1 500 192

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételei előirányzata feladatonkénti bontásban													
Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi Eredeti előirányzat			Változás (+/-)					2025. évi I.sz. mód. előirányzat			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
A. Működési bevételek													
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	75000	1 040 000	0	0	1 040 000		0	0	0	1 455 240	0	0	1 455 240
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	75000	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzeti költségvetési támogatás	75000	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzeti költségvetési támogatás feladatalapú támogatása					0	115 240			115 240	115 240			115 240
- helyi önkormányzatoktól kapott támogatás	0				0	300 000			300 000	300 000			300 000
II. Közhatalmi bevételek					0				0	0			0
III. Működési bevételek					0	0			0	0			0
IV. Működési c. átvett pénzeszk.					0				0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	75 000	1 040 000	0	0	1 040 000	0	0	0	0	1 455 240	0	0	1 455 240
B. Felhalmozási bevételek													
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről					0				0				0
II. Felhalmozási bevételek					0				0				0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.					0				0				0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	75 000	1 040 000	0	0	1 040 000	0	0	0	0	1 455 240	0	0	1 455 240
C. Finanszírozási bevételek													
I. Belföldi finanszírozási bevételek		44 952	0	0	44 952	0			0	44 952			44 952
I. Maradvány igénybevétele		44 952	0	0	44 952	0			0	44 952			44 952
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		44 952			44 952	0			0	44 952			44 952
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)		44 952	0	0	44 952	0	0	0	0	44 952	0	0	44 952
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	75 000	1 084 952	0	0	1 084 952	0	0	0	0	1 500 192	0	0	1 500 192

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban													
Ft													
Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi Eredeti előirányzat				Változás (+/-)				2025. évi I.sz. mód. előirányzat			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
A. Működési kiadások													
I. Személyi juttatások		0			0	150 000			150 000	150 000			150 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó					0	30 000			30 000	30 000			30 000
III. Dologi kiadások	30 048	1 084 952			1 084 952	235 240			235 240	1 320 192			1 320 192
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási					0				0	0			0
V. Egyéb működési célú kiadások		0			0				0	0			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	30 048	1 084 952	0	0	1 084 952	415 240	0	0	415 240	1 500 192	0	0	1 500 192
B. Felhalmozási kiadások													
I. Beruházások					0				0	0			0
II. Felújítások					0				0	0			0
III. Egyéb felhalmozási kiadások					0				0	0			0
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	0	1 084 952	0	0	1 084 952	415 240	0	0	415 240	1 500 192	0	0	1 500 192
C. Finanszírozási kiadások													
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0								0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0								0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	0	1 084 952	0	0	1 084 952	415 240	0	0	415 240	1 500 192	0	0	1 500 192

Bp.Főv.XV.kerületi Román Nemz. Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételei és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve															Ft	
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen		
BEVÉTELEK																
1.	Működési célú tám. államházt. beltről	520 000	0	0	57 620	0	520 000	0	57 620	300 000	0	0	0	1 455 240		
2.	- nemzeti önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000		
3.	- nemzeti önkormányzat feladatlapú tám.													0		
4.	- helyi önkormányzatok kapott támogatás									300 000				300 000		
5.	Közhatalmi bevételek													0		
6.	Működési bevételek													0		
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0		
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	520 000	0	0	57 620	0	520 000	0	57 620	300 000	0	0	0	1 455 240		
9.	Felhalm. célú tám. államháztartáson beltről													0		
10.	Felhalmozási bevétel													0		
11.	Felhalm. c. átvett pénzeszk.													0		
12.	Felhalmozási bevételek összesen: (9+...+11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13.	Belföldi finanszírozási bevételek															
14.	Maradvány igénybevétele															
15.	- előző évi költségvetési maradv. igénybev.															
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13)	44 952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44 952		
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	564 952	0	0	57 620	0	520 000	0	57 620	300 000	0	0	0	1 500 192		
KIADÁSOK																
18.	Személyi juttatások						75 000						75 000	150 000		
19.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó						15 000						15 000	30 000		
20.	Dologi kiadások	44 952	0	4 991	332 463	139 000	49 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	54 786	1 320 192		
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0		
22.	Egyéb működési célú kiadások													0		
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	44 952	0	4 991	332 463	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	144 786	1 500 192		
24.	Beruházások													0		
25.	Felújítások													0		
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0		
27.	Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
28.	Finanszírozási kiadások													0		
29.	Finanszírozási kiadások összesen: (28)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
30.	Kiadások mindösszesen: (23+27+29)	44 952	0	4 991	332 463	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	144 786	1 500 192		