

Szám: 1/14-6...../2025.

ELŐTERJESZTÉS

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat **2024. évi költségvetésének zárszámadásáról**

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 szervezeti, 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 önkormányzat 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 Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi 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 adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem vállalt.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetését a Képviselő-testület 8/2024.(II.15.) CNÖ számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 1 296 079 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 2 alkalommal módosította, a módosítások eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 2 018 448 Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat képviselő-testülete az eredeti költségvetést elfogadó határozatában felhatalmazást adott az elnök számára a kiadási előirányzat főösszegének változatlanlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott előirányzat-átcsoportosításra. Az Önkormányzat elnöke a 2024. évben 6 alkalommal élt előirányzat-átcsoportosítási jogával.

II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2024-ben 2 018 448 Ft bevétele keletkezett.

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

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat bevételei

Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Költségvetési bevételek	1 040 000	1 762 369	1 762 369	100,00
Finanszírozási bevételek	256 079	256 079	256 079	100,00
Összesen:	1 296 079	2 018 448	2 018 448	100,00

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 1 746 144 Ft összegben, valamint a működési bevételek között jelenik meg a bankszámlán jóváírt összegek utáni 16 225 Ft kamatbevétel.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások az alábbi jogcímenek és összegben érkeztek:

- központi kezelésüként kapott működési támogatás	1 040 000 Ft
- központi kezelésüként kapott feladatalapú támogatás	406 144 Ft
- feladatalapú támogatás helyi önkormányzattól	300 000 Ft
Összesen:	1 746 144 Ft

A finanszírozási bevétel soron jelenik meg az Önkormányzat előző évi maradványa, ami az alábbi támogatásokat tartalmazza:

- 2023. évi központi költségvetésből működési célú támogatás: 95 514 Ft
- 2023. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás: 52 821 Ft
- 2023. évi „Cigányok Magyarországon” feladatalapú támogatás: 21 880 Ft
- 2022. évi saját forrás: 85 864 Ft.

III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2024. évben 1 579 423 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 78,25%-os teljesülést mutat.

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

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai

Ft

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Dologi kiadások	1 274 199	1 996 568	1 557 543	78,01
Egyéb működési célú támogatások	21 880	21 880	21 880	100,00
Kiadások összesen	1 296 079	2 018 448	1 579 423	78,25

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:

- Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	52 750 Ft
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások	44 558 Ft
- Közüzemi díjak	334 492 Ft
- Bérleti és lízingdíjak	428 240 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	400 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások	55 799 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	220 526 Ft
- Egyéb dologi kiadások	16 178 Ft
Összesen:	1 557 543 Ft

2. Egyéb működési célú kiadások

Az Önkormányzat a részére 2023-ban folyósított „Cigányok Magyarországon” feladatalapú támogatásból fennmaradó 21 880 Ft-ot a ROMA-NEMZ_KUL-23-0258.számú Támogatási Szerződésben foglaltak alapján, köteles volt visszafizetni a támogatást folyósító Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság részére.

A támogatási összeg visszafizetését az „egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre” rovaton kell elszámolni, ezért a 2024. évi költségvetésben az egyéb működési célú támogatások kiemelt előirányzatán is szükséges 21 880 Ft fedezetet biztosítani.

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat a 2024. évi költségvetésének bevétele 2 018 448 Ft összegben 100,00 %-ban, kiadása 1 579 423 Ft összegben, 78,25 %-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. 05.29.

Budapest Főváros XV. ker.,
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Rafael Deserő
.....
elnök

Elkészítésért felelős:

Közigazgatási Főosztály

2025. 05.09.

Aláírás:
.....

Jegyző megbízottjának láttamozása 2025. 05.29.

Aláírás:
.....

Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
a XV. kerületi jegyző megbízottja

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a 8/2024. (II.15.) CNÖ számú határozatával elfogadott 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát
2 018 448 Ft bevétellel
1 579 423 Ft kiadással
439 025 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. mellékletszerint 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. ...0529..... napjától lép hatályba

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi 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					13. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 040 000	1 746 144	1 746 144	100,00
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó					14. Közhatalmi bevételek				
3. Dologi kiadások	1 274 199	1 996 568	1 557 543	78,01	15. Működési bevételek	0	16 225	16 225	100,00
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					16. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
5. Egyéb működési célú kiadások	21 880	21 880	21 880	100,00					
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 296 079	2 018 448	1 579 423	78,25	A1. Működési bevételek összesen: (13+...+16)	1 040 000	1 762 369	1 762 369	100,00
					működési egyenleg	-256 079	-256 079	182 946	-71,44
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG									
III. Felhalmozási kiadások					IV. Felhalmozási bevételek				
6. Beruházások					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)	1 296 079	2 018 448	1 579 423	78,25	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 040 000	1 762 369	1 762 369	100,00
C. FINANSZÍROZÁSI 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	256 079	256 079	256 079	100,00
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)	256 079	256 079	256 079	100,00
					D1. Bevételi hiány				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 296 079	2 018 448	1 579 423	78,25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1+D1)	1 296 079	2 018 448	2 018 448	100,00

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
A. Működési bevételek												
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 040 000			1 040 000	1 746 144			1 746 144	1 746 144			1 746 144
1. Önkorm.működési támogatásai				0				0	0			0
2. Elvonások és befizetések bevételei				0				0				0
3. Műk. célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések				0				0				0
4. Működési célú tám-ok, kölcsönök visszatérülése				0				0				0
5. Működési célú tám-ok, kölcsönök igénybevétele				0				0				0
6. Egyéb működési célú támogatások	1 040 000			1 040 000	1 746 144			1 746 144	1 746 144			1 746 144
II. Közhatalmi bevételek	0			0	0			0	0			0
III. Működési bevételek	0			0	16 225			16 225	16 225			16 225
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					16 225			16 225	16 225			16 225
2. Egyéb működési bevételek								0				0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0			0	0			0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 040 000			1 040 000	1 762 369			1 762 369	1 762 369			1 762 369
B. Felhalmozási bevételek												
I. Felhalmozási bevételek	0			0	0			0				0
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0			0	0			0	0			0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0			0	0			0	0			0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0			0	0			0	0			0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	1 040 000			1 040 000	1 762 369			1 762 369	1 762 369			1 762 369
C. Finanszírozási bevételek												
I. Belföldi finanszírozási bevételek				0				0				0
II. Belföldi értékpapírok bevételei				0				0				0
III. Maradvány igénybevétele	256 079			256 079	256 079			256 079	256 079			256 079
1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	256 079			256 079	256 079			256 079	256 079			256 079
IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás				0				0				0
V. Külföldi finanszírozás bevételei				0				0				0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	256 079			256 079	256 079			256 079	256 079			256 079
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	1 296 079			1 296 079	2 018 448			2 018 448	2 018 448			2 018 448

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi 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	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
A. Működési kiadások												
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Munkaadókat terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Dologi kiadások	1 274 199	0	0	1 274 199	1 996 568	0	0	1 996 568	1 557 543	0	0	1 557 543
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Egyéb működési célú kiadások	21 880	0	0	21 880	21 880	0	0	21 880	21 880	0	0	21 880
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	1 296 079	0	0	1 296 079	2 018 448	0	0	2 018 448	1 579 423	0	0	1 579 423
B. Felhalmozási kiadások												
I. Beruházások	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Felújítások	0	0		0		0	0	0		0	0	0
III. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	1 296 079	0	0	1 296 079	2 018 448	0	0	2 018 448	1 579 423	0	0	1 579 423
C. Finanszírozási kiadások												
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 296 079	0	0	1 296 079	2 018 448	0	0	2 018 448	1 579 423	0	0	1 579 423

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi 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	0
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	0	0	0
ebből:- szociális hozzájárulási adó			0
- munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó			0
III. Dologi kiadások	0	1 557 543	1 557 543
1. Készletbeszerzés	0	5 000	5 000
ebből: - szakmai anyagok beszerzése		5 000	5 000
- üzemeltetési anyagok	0	0	0
2. Kommunikációs szolgáltatás	0	97 308	97 308
ebből: -informatikai szolgáltatás		52 750	52 750
- egyéb kommunikációs szolgáltatás		44 558	44 558
3. Szolgáltatási kiadások	0	1 218 531	1 218 531
ebből: -bérleti és lízingsdíjak	0	428 240	428 240
- közüzemi díjak		334 492	334 492
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		0	0
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	400 000	400 000
- egyéb szolgáltatások		55 799	55 799
4. Kiküldetések, reklám-és propagandakiadások	0	0	0
ebből: - kiküldetés			0
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	236 704	236 704
ebből: - működési célú előzetesen felszámított általános fogalmi adó		220 526	220 526
- egyéb dologi kiadások		16 178	16 178
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási			0
V. Egyéb működési célú kiadások	21 880	0	21 880
1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	21 880		21 880
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	0	0
5. Tartalékok	0	0	0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	21 880	1 557 543	1 579 423
B. Felhalmozási kiadások			
I. Beruházások	0	0	0
ebből: - informatikai eszközök beszerzése	0		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)	21 880	1 557 543	1 579 423
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)	21 880	1 557 543	1 579 423

Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Kormányzati funkciók	018030	084020	
Megnevezés	2024. évi teljesítés		
BEVÉTELEK			
A. Működési bevételek			
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	1 746 144	1 746 144
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	1 746 144	1 746 144
Ebből: - működési támogatás		1 040 000	1 040 000
- feladatalapú támogatás		406 144	406 144
- önkormányzati támogatás		300 000	300 000
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0
1. Helyi adók			0
2. Gépjárműadó			0
3. Egyéb közhatalmi bevételek			0
III. Működési bevételek	0	16 225	16 225
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		16 225	16 225
2. Egyéb működési bevételek			0
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről			0
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése			0
2. Működési célú átvett pénzeszközök			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0	1 762 369	1 762 369
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 pénzeszköztérítés	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	1 762 369	1 762 369
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	256 079		256 079
IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás			0
V. Külföldi finanszírozás bevételei			0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	256 079		256 079
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)			2 018 448

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2024. évben		
Megnevezés	Pénzkészlet	
	2024. január 1-jén	2024. december 31-én
Lekötött bankbetétek		
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
Forintszámlák	256 079	439 025
Devizaszámlák		
Pénzeszközök összesen	256 079	439 025

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi vagyonkimutatása		
Megnevezés	Ft	
	Záró érték 2024. december 31-én	
	Bruttó	Nettó
Eszközök		
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0
I. Immateriális javak		
II. Tárgyi eszközök	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		0
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		0
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	439 025	439 025
I. Lekötött bankbetétek		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
III. Forintszámlák	439 025	439 025
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	439 025	439 025
Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök		
"0"-ra leírt, de használatban levő eszközök állománya	1 033 716	
- Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök	772 015	
- Korlátozottan forgalomképes egyéb gépek, berendezések, felszerelések	261 701	

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi maradványkimutatása		Ft
Megnevezés	Összeg	
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 762 369	
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 579 423	
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	182 946	
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	256 079	
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	256 079	
A) Alaptevékenység maradványa	256 079	
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)	439 025	
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	137 622	
E) Alaptevékenység szabad maradványa	301 403	

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 pályáztatási rendszerrel biztosítottuk az üres álláshelyek betöltéséhez a megfelelő munkaerőt. Nehezíti a megfelelő humán erőforrás 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. Értékeltek 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 megszorító 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 transferek 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 könyvvizetés 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: ...*1/114-6*.../2025.

Előterjesztés

**a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány 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 Cigány Nemzetiségi Önkormányzat a 2025. évben 176.826 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 88.413 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 költségvetésében 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 mellékelte programterv alapján az abban szereplő rendezvényekre fordított 300.000 Ft-ot elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

Év közben lehetőség van rendelet-módosítás keretén belül az összeg alábbi felosztására is: 100.000 Ft fordítható a személyi juttatások (reprezentációs kiadás) költségeire és 200.000 Ft fordítható a dologi kiadásokra (rendezvény).

Az Önkormányzatnak 2025.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 3.489 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között szükséges tervezni.

A 2025. évi költségvetés **1.479.025 Ft-os** bevételi főösszege, a feladatalapú támogatás **176.826 Ft-os**, az önkormányzat által biztosított támogatás **300.000 Ft-os** és a bankszámláján jóváírt kamatbevétel **3.489 Ft-os** összegével **1.959.340 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 176.826 Ft-ot dologi kiadások előirányzataként szükséges tervezni.

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

Az önkormányzatnak 2024.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 3.489 Ft kamatbevétele keletkezett, mely összeget kiadás oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

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 1.959.340 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. 05.29

Budapest Főváros XV. ker.
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Kabai Dehics
Budapest Főváros XV. kerületi
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2025. 05.29.

Aláírás: Salandy

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2025. 05.29.

Aláírás: [Signature]

Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány 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 Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló 8/2025. (II.25.) CNÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

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

bevételi főösszegét	1.959.340 Ft-ban
kiadási főösszegét	1.959.340 Ft-ban
állapítja meg.	

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

Működési bevételek	1.520.315 Ft
Finanszírozási bevétel	439.025 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Dologi jellegű kiadás	1.959.340 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 29..... napjától lép hatályba.

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása

Ft

KIADÁSOK	2024.évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2025. évi I. sz. mód. előirányzat	BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2025. évi I. sz. mód. előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG									
I. Működési kiadások					II. Működési bevételek				
1. Személyi juttatások					9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 746 144	1 040 000	476 826	1 516 826
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó					10. Közhatalmi bevételek				
3. Dologi kiadások	1 557 543	1 479 025	480 315	1 959 340	11. Működési bevételek	16 225	0	3 489	3 489
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					12. Működési célú átvett pénzeszközök				
5. Egyéb működési célú kiadások	21 880								
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 579 423	1 479 025	480 315	1 959 340	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 762 369	1 040 000	480 315	1 520 315
					<i>működési egyenleg</i>	<i>182 946</i>	<i>-439 025</i>	<i>0</i>	<i>-439 025</i>
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	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	0	1 479 025	480 315	1 959 340	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 762 369	1 040 000	480 315	1 520 315
					<i>Bevételi egyenleg</i>	<i>1 762 369</i>	<i>-439 025</i>		
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG									
V. Finanszírozási kiadás					VI. Finanszírozási bevétel				
	0	0				256 079	439 025		439 025
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 579 423	1 479 025	480 315	1 959 340	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	2 018 448	1 479 025	480 315	1 959 340

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi 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 bevételek													
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 746 144	1 040 000	0	0	1 040 000	476 826	0	0	476 826	1 516 826	0	0	1 516 826
1. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	1 746 144	1 040 000			1 040 000	476 826			476 826	1 516 826			1 516 826
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása	406 144				0	176 826			176 826	176 826			176 826
- helyi önkormányzattól kapott támogatás	300 000				0	300 000			300 000	300 000			300 000
II. Közhatalmi bevételek					0				0	0			0
III. Működési bevételek	16 225				0	3 489			3 489	3 489			3 489
IV. Működési c. átvett pénzeszk.					0				0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 762 369	1 040 000	0	0	1 040 000	480 315	0	0	480 315	1 520 315	0	0	1 520 315
B. Felhalmozási bevételek													
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről					0				0				0
II. Felhalmozási bevétel					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
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)		1 040 000	0	0	1 040 000	480 315	0	0	480 315	1 520 315	0	0	1 520 315
C. Finanszírozási bevétel													
I. Belföldi finanszírozási bevétel	256 079	439 025	0	0	439 025	0			0	439 025			439 025
1. Maradvány igénybevétele	256 079	439 025	0	0	439 025	0			0	439 025			439 025
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	256 079	439 025			439 025				0	439 025			439 025
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	256 079	439 025	0	0	439 025	0	0	0	0	439 025	0	0	439 025
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	2 018 448	1 479 025	0	0	1 479 025	480 315	0	0	480 315	1 959 340	0	0	1 959 340

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi 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				0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó					0				0				0
III. Dologi kiadások	1 557 543	1 479 025			1 479 025	480 315			480 315	1 959 340			1 959 340
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási					0				0				0
V. Egyéb működési célú kiadások	21 880	0			0	0			0	0			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	1 579 423	1 479 025	0	0	1 479 025	480 315	0	0	480 315	1 959 340	0	0	1 959 340
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	1 479 025	0	0	1 479 025	480 315	0	0	480 315	1 959 340	0	0	1 959 340
C. Finanszírozási kiadások													
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0								0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III+IV)	0	0	0	0	0								0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 579 423	1 479 025	0	0	1 479 025	480 315	0	0	480 315	1 959 340	0	0	1 959 340

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve														
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen (Ft)
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú tám. államházt. belülről													0
2.	- nemzetiségi önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú tám.				88 413				88 413					176 826
4.	- helyi önkormányzatról kapott támogatás									300 000				300 000
5.	Közhatalmi bevételek													0
6.	Működési bevételek		3 489											3 489
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	520 000	3 489	0	88 413	0	520 000	0	88 413	300 000	0	0	0	1 520 315
9.	Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről													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.	439 025												439 025
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	439 025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	439 025
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	959 025	3 489	0	88 413	0	520 000	0	88 413	300 000	0	0	0	1 959 340
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások													0
19.	Munkáltatót terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó													0
20.	Dologi kiadások	144 392	17 164	288 461	142 356	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	100 000	66 967	1 959 340
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások													0
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	144 392	17 164	288 461	142 356	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	100 000	66 967	1 959 340
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)	144 392	17 164	288 461	142 356	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	100 000	66 967	1 959 340