

Bp.Főv.XV.kerületi Ruszin Nemz. Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Szám: 1/118-5/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**A Bp.Főv.XV.kerületi Ruszin 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 éven-
te, 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 Ruszin 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. (XII.2.) RUNÖ
számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően
75 000 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 1 alkalommal módosította, a módosítások
eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 75 226 Ft-ra növekedett.

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 75 226 Ft bevétele keletkezett.

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

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

Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Költségvetési bevételek	0	75 226	75 226	100,00
Finanszírozási bevételek	0	0	0	100,00
Összesen:	0	75 226	75 226	100,00

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 75 000 Ft összegben, valamint a bankszámlán jóváírt összegek utáni 226 Ft átvett pénzeszköz.

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

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

III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2024. évben 30 676 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 40,78%-os teljesülést mutat.

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

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

Ft

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Dologi kiadások	0	75 226	30 676	40,78
Kiadások összesen	0	75 226	30 676	40,78

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	23 976 Ft
- Egyéb szolgáltatások	226 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ált.forg.adó	6 474 Ft
Összesen:	30 676 Ft

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevétele 75 226 Ft összegben 100 %-ban, kiadása 30 676 Ft összegben, 40,78 %-ban teljesült.

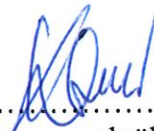
Az Önkormányzat gazdálkodása a 2024. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási zavar nem keletkezett.

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. 05.10.....

Budapest Főváros XV. kerületi
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.
Adószám: 15851235-1-42
OTP Bank: 11784009-15851235



elnök

Elkészítésért felelős:

Közigazgatási Főosztály

2025. 05.08.....

Aláírás: 05.08.....

Jegyző megbízottjának láttamozása 2025. 05.10.....

Aláírás: f

Az előterjesztést kapják:

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

Határozati javaslat:

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

1. a 16/2024. (XII.2.) RUNÖ számú határozatával elfogadott 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát
75 226 Ft bevétellel
30 676 Ft kiadással
44 550 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. 05.10..... napjától lép hatályba.

05.10

Bp.Főv.XV.kerületi Ruszin 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					II. Működési bevételek				
I. Működési kiadások					13. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	75 000	75 000	100,00
1. Személyi juttatások	0	0	0		14. Közhatalmi bevételek				
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	0	0		15. Működési bevételek				
3. Dologi kiadások	0	75 226	30 676	40,78	16. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	226	226	100,00
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0						
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0		A1. Működési bevételek összesen: (13+...+16)	0	75 226	75 226	100,00
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	0	75 226	30 676	40,78	működési egyenleg	0	0	0	
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG					IV. Felhalmozási bevételek				
III. Felhalmozási kiadások					17. Felhalmozási bevételek				
6. Beruházások	0	0	0		18. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				
7. Felújítások					19. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások					B1. Felhalmozási bevételek összesen: (17+...+19)	0	0	0	
B. Felhalmozási kiadások összesen: (6+...+8)	0	0	0		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+CI)	0	75 226	75 226	100,00
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	0	75 226	30 676	40,78	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	75 226	30 676	40,78	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+CI+D1)				
						0	75 226	75 226	100,00

Bp.Főv.XV.kerületi Ruszin Nemz. Önkormányzat
2024. évi bevételeinek alakulása feladatonkénti bontásban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat					2024. évi módosított előirányzat					2024. évi teljesítés			Ft
	költelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	költelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	költelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
A. Működési bevételek														
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0			0	75 000				75 000				75 000	
1. Önkorm.működési támogatásai				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	0			0	75 000				75 000				75 000	
II. Közhatalmi bevételek	0			0	0				0				0	
III. Működési bevételek	0			0	0				0				0	
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					0				0				0	
2. Egyéb működési bevételek					0				0				0	
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0			0	226				226				226	
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0			0	75 226				75 226				75 226	
B. Felhalmozási bevételek														
I. Felhalmozási bevételek	0			0	0				0				0	
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0			0	0				0				0	
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0			0	0				0				0	
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0			0	0				0				0	
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	0			0	75 226				75 226				75 226	
C. Finanszírozási bevételek														
I. Belföldi finanszírozási bevételek				0					0				0	
II. Belföldi értékpapírok bevételei				0					0				0	
III. Maradvány igénybevétele	0			0	0				0				0	
1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0			0	0				0				0	
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)	0			0	0				0				0	
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	0			0	75 226				75 226				75 226	

Bp.Főv.XV.kerületi Ruzsin 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	1	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	0	
II. Munkaadókat terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Dologi kiadások	0	0	0	0	75 226	0	0	0	75 226	30 676	0	0	30 676	
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási		0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	0	0	0	0	75 226	0	0	0	75 226	30 676	0	0	30 676	
B. Felhalmozási kiadások														
I. Beruházások	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Felújítások	0	0		0	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	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	0	0	0	75 226	0	0	0	75 226	30 676	0	0	30 676	
C. Finanszírozási kiadások														
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	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	0	
III. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	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	0	
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	0	0	0	0	75 226	0	0	0	75 226	30 676	0	0	30 676	

Bp.Főv.XV.kerületi Ruszin 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	30 676	30 676
1. Készletbeszerzés		23 976	23 976
ebből: - szakmai anyagok beszerzése			0
- üzemeltetési anyagok		23 976	23 976
2. Kommunikációs szolgáltatás			0
ebből: -informatikai szolgáltatás			0
- egyéb kommunikációs szolgáltatás			0
3. Szolgáltatási kiadások		226	226
ebből: -bérleti és lízingdíjak			0
- közüzemi díjak			0
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			0
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			0
- egyéb szolgáltatások		226	226
4. Kiküldetések, reklám-és propagandakiadások			0
ebből: - reklám- és propagandakiadások			0
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		6 474	6 474
ebből: - működési célú előzetesen felszámított általános fogalmi adó		6 474	6 474
- 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	30 676	30 676
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	30 676	30 676
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	30 676	30 676

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	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		226	226
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése			0
2. Működési célú átvett pénzeszközök		226	226
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0	75 226	75 226
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	75 226	75 226
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)			75 226

Bp.Főv.XV.kerületi Ruszin Nemz. Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2024. évben			Ft
Megnevezés	Pénzkészlet		
	2024. január 1-jén	2024. december 31-én	
Lekötött bankbetétek			
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			
Forintszámlák	0		44 550
Devizaszámlák			
Pénzeszközök összesen	0		44 550

Bp.Főv.XV.kerületi Ruszin Nemz. Önkormányzat 2024. évi vagyonkimutatása			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	44 550	44 550	
I. Lekötött bankbetétek			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			
III. Forintszámlák	44 550	44 550	
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	44 550	44 550	
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 Ruszin Nemz. Önkormányzat 2024. évi maradványkimutatása	
Ft	
Megnevezés	Összeg
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	75 226
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	30 676
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	44 550
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	0
A) Alaptevékenység maradványa	44 550
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)	44 550
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa	44 550

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 céljának 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 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. Értékeltek az adott évi kockázatok 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 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. PI. 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 feladatelvégzés 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: 1/118-5 /2025.

**Előterjesztés
a Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin 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

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 mellékel programterv alapján az abban szereplő rendezvényekre fordított 300.000 Ft-ot elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

2025. április 2-án érkezett a Bethlen Gábor Alapkezelő

A 2025. évi módosított költségvetés bevételi főösszege a 2025. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás **1.040.000 Ft-os** összege, az önkormányzat által biztosított támogatás **300.000 Ft-os** összege és a 2024. évi záró pénzkészlet **44.550 Ft-os** összege (összesen **1.384.550 Ft**).

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 300.000 Ft önkormányzati támogatást elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

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 1.384550 Ft-os összegben tervezte meg.

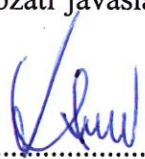
Összefoglalva megállapítható, hogy a 2025. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

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. 05.08.

Budapest Főváros XV. kerületi
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.
Adószám: 15851235-1-42
OTP Bank: 11784009-15851235


Budapest Főváros XV. kerületi
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2025. 05.08.

Aláírás: 

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2025. 05.10.

Aláírás: 

Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin 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 Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló 12/2025. (II.7.) RUNÖ határozatát az alábbiak szerint

módosítja:

1. A Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	1.384.550 Ft-ban
kiadási főösszegét	1.384.550 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek	1.340.000 Ft
Finanszírozási bevételek	44.550 Ft

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

Működési kiadások:	
Személyi juttatások:	200.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	10.0000 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.174.550 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 20..... napjától lép hatályba.

Bp.Főv.XV.kertületi Ruzsin Nemz.Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérleg szerű bemutatása							
Ft							
KIADÁSOK	2025. évi Eredeti előirányzat	Változás +,-	2025. évi I. sz. mód. előirányzat	BEVÉTELEK	2025. évi Eredeti előirányzat	Változás +,-	2025. évi I. sz. mód. előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások							
1. Személyi juttatások	200 000	0	200 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	300 000	1 340 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	10 000	0	10 000	10. Közhatalmi bevételek			
3. Dologi kiadások	874 550	300 000	1 174 550	11. Működési bevételek			
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				12. Működési célú átvett pénzeszközök			
5. Egyéb működési célú kiadások							
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 084 550	300 000	1 384 550	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 040 000	300 000	1 340 000
				működési egyenleg	-44 550	0	-44 550
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások							
6. Beruházások				IV. Felhalmozási bevételek			
7. Felújítások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				14. Felhalmozási bevételek			
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)				15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)				B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 084 550	300 000	1 384 550	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 040 000	300 000	1 340 000
				Bevételi egyenleg	-44 550		
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás							
VI. Finanszírozási bevétel					44 550		44 550
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 084 550	300 000	1 384 550	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 084 550	300 000	1 384 550

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200
201
202
203
204
205
206
207
208
209
210
211
212
213
214
215
216
217
218
219
220
221
222
223
224
225
226
227
228
229
230
231
232
233
234
235
236
237
238
239
240
241
242
243
244
245
246
247
248
249
250
251
252
253
254
255
256
257
258
259
260
261
262
263
264
265
266
267
268
269
270
271
272
273
274
275
276
277
278
279
280
281
282
283
284
285
286
287
288
289
290
291
292
293
294
295
296
297
298
299
300
301
302
303
304
305
306
307
308
309
310
311
312
313
314
315
316
317
318
319
320
321
322
323
324
325
326
327
328
329
330
331
332
333
334
335
336
337
338
339
340
341
342
343
344
345
346
347
348
349
350
351
352
353
354
355
356
357
358
359
360
361
362
363
364
365
366
367
368
369
370
371
372
373
374
375
376
377
378
379
380
381
382
383
384
385
386
387
388
389
390
391
392
393
394
395
396
397
398
399
400
401
402
403
404
405
406
407
408
409
410
411
412
413
414
415
416
417
418
419
420
421
422
423
424
425
426
427
428
429
430
431
432
433
434
435
436
437
438
439
440
441
442
443
444
445
446
447
448
449
450
451
452
453
454
455
456
457
458
459
460
461
462
463
464
465
466
467
468
469
470
471
472
473
474
475
476
477
478
479
480
481
482
483
484
485
486
487
488
489
490
491
492
493
494
495
496
497
498
499
500
501
502
503
504
505
506
507
508
509
510
511
512
513
514
515
516
517
518
519
520
521
522
523
524
525
526
527
528
529
530
531
532
533
534
535
536
537
538
539
540
541
542
543
544
545
546
547
548
549
550
551
552
553
554
555
556
557
558
559
560
561
562
563
564
565
566
567
568
569
570
571
572
573
574
575
576
577
578
579
580
581
582
583
584
585
586
587
588
589
590
591
592
593
594
595
596
597
598
599
600
601
602
603
604
605
606
607
608
609
610
611
612
613
614
615
616
617
618
619
620
621
622
623
624
625
626
627
628
629
630
631
632
633
634
635
636
637
638
639
640
641
642
643
644
645
646
647
648
649
650
651
652
653
654
655
656
657
658
659
660
661
662
663
664
665
666
667
668
669
670
671
672
673
674
675
676
677
678
679
680
681
682
683
684
685
686
687
688
689
690
691
692
693
694
695
696
697
698
699
700
701
702
703
704
705
706
707
708
709
710
711
712
713
714
715
716
717
718
719
720
721
722
723
724
725
726
727
728
729
730
731
732
733
734
735
736
737
738
739
740
741
742
743
744
745
746
747
748
749
750
751
752
753
754
755
756
757
758
759
760
761
762
763
764
765
766
767
768
769
770
771
772
773
774
775
776
777
778
779
780
781
782
783
784
785
786
787
788
789
790
791
792
793
794
795
796
797
798
799
800
801
802
803
804
805
806
807
808
809
810
811
812
813
814
815
816
817
818
819
820
821
822
823
824
825
826
827
828
829
830
831
832
833
834
835
836
837
838
839
840
84

Megnevezés	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
A. Működési bevételek												
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000			1 040 000				0	1 340 000			1 340 000
1. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatlapú támogatása	0	0		0				0	0			0
- helyi önkormányzatoktól kapott támogatás	0			0	300 000			300 000	300 000			300 000
II. Közhatalmi bevételek	0			0	0			0	0			0
III. Működési bevételek	0			0	0			0	0			0
IV. Működési c. átvett pénzeszk.	0	0		0	0			0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 040 000	0	0	1 040 000	0	0	0	0	1 340 000	0	0	1 340 000
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	0	0	0	0	1 340 000	0	0	1 340 000
C. Finanszírozási bevétel												
I. Belföldi finanszírozási bevétel	44 550	0	0	44 550	0			0	44 550			44 550
1. Maradvány igénybevétele	44 550	0	0	44 550	0			0	44 550			44 550
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	44 550			44 550	0			0	44 550			44 550
C. Finanszírozási bevételek összesen: (1+II+III+IV+V)	44 550	0	0	44 550	0	0	0	0	44 550	0	0	44 550
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	1 084 550	0	0	1 084 550	0	0	0	0	1 384 550	0	0	1 384 550

Bp.Főv.XV.kerületi Ruzsin Nemz.Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban													
Ft													
Megnevezés	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	
A. Működési kiadások													
I. Személyi juttatások	200 000			200 000				0	200 000				200 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	10 000			10 000				0	10 000				10 000
III. Dologi kiadások	874 550			874 550	300 000			300 000	1 174 550				1 174 550
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási				0				0	0				
V. Egyéb működési célú kiadások	0			0				0	0				0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	1 084 550	0	0	1 084 550	300 000	0	0	300 000	1 384 550	0	0	0	1 384 550
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)	1 084 550	0	0	1 084 550	300 000	0	0	300 000	1 384 550	0	0	0	1 384 550
C. Finanszírozási kiadások													
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0									0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III+IV)	0	0	0	0									0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 084 550	0	0	1 084 550	300 000	0	0	300 000	1 384 550	0	0	0	1 384 550

五

[illegible]