

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Kelemen B.u. 63.

Sorszám: 7/2025.(II.04.)

JAVASLAT

a Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi költségvetéséről szóló
határozat megalkotására

Székesfehérvár, 2025. február 04.

Előterjesztő: Károlyi Attila

elnök

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Kelemen B.u. 63.

Tisztelt Képviselők!

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összeállítása az alábbi tényezők figyelembevételével történt:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése értelmében a költségvetési bevételek és kiadások előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, valamint a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban kell szerepeltetni a költségvetésben.

A Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat kötelező feladatokat lát el, önként vállalt és államigazgatási feladata nincsen.

Bevételek tekintetében a 2025-es évi költségvetésnél az alábbiak kerültek figyelembe vételre:

Nemzeti Kulturális Támogatáskezelőtől jóváhagyott 1 040 000 Ft támogatás összege, valamint a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat 2025 évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelettervezetben szereplő 500 000 Ft támogatás lett figyelembe véve.

A kiadások meghatározására a kötelezettségek, valamint a tervezett feladatok ellátásának kalkulációja alapján került sor. Figyelembe véve az előző évi költségeket, mint munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (6 000 Ft), rezsi költség (140 000 Ft), bankköltség (29 000 Ft), irodai eszköz beszerzésre (651 000Ft) valamint az idei évre tervezett rendezvények előzetesen kalkulált kiadásai (714 000 Ft).

Kérem a képviselőtársakat, hogy a Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló előterjesztést vitassa meg és a 2025. évi költségvetésről szóló határozati javaslatot fogadja el.

Elnök

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Kelemen B.u. 63.

1. számú határozati javaslat

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselőtestülete megtárgyalta a **Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló határozat elfogadására** vonatkozó előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testületének a
7/2025. (II. 04.) számú határozata
a Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78.§ (3) bekezdésében, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26 §. (1) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről az alábbi határozatot

I. A 2025. évi költségvetés bevételei és kiadásai

A Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) a 2025. évi költségvetésének.

1. Költségvetési bevételeit **1 540 000 Ft-ban**
azaz, Egymillió-ötszáznegyvenezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

Működési költségvetés összesen 1 540 000 Ft

Ebből:- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 540 000 Ft

2. Költségvetési kiadását **1 540 000 Ft-ban**
azaz, Egymillió-ötszáznegyvenezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

Működési költségvetés összesen 1 540 000 Ft

Ebből:

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 10 000 Ft

- Dologi kiadások 879 000 Ft

Felhalmozási költségvetési kiadások 651.000 Ft

3. Költségvetési egyenlegét **0 Ft-ban**
azaz, Nulla forintban állapítja meg.

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Kelemen B.u. 63.

II. A költségvetés szerkezete

1. A Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi bevételeit törvényi előírásainak megfelelő szerkezetben kiemelt előirányzat csoportonként kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 1. számú melléklet tartalmazza.
2. A Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi kiadásait törvényi előírásainak megfelelő szerkezetben kiemelt előirányzat csoportonként kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.
3. A Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási egyenlegét a 3. számú melléklet tartalmazza.
4. A Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 4. számú melléklet tartalmazza.
5. A Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 5. számú melléklet tartalmazza.

**III. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai,
a gazdálkodással kapcsolatos rendelkezések**

III/1. A gazdálkodás általános alapelvei

6. Az Önkormányzat kiadásainak tekintetében az Önkormányzat mindekor hatályos határozatainak, különösen a Nemzetiségi Önkormányzat hatályos szervezeti és működési szabályzatának, valamint az Áht. és a végrehajtására kiadott kormányrendelet előírásainak betartása kötelező.
7. A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére kötelezettségvállalásra az Áht. 36. § (1), (3), és (5a) bekezdéseiben foglaltak szerint kerülhet sor.

III/2. A költségvetés előirányzatai változtatásával összefüggő szabályok

1. Az e határozatban megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadások közötti átcsoportosításokról a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke dönt.

III/3. A költségvetési maradvány jóváhagyására, felhasználására vonatkozó szabályok

1. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési maradványát a Nemzetiségi Önkormányzat az adott évi zárszámadási határozatában hagyja jóvá.
2. A költségvetési maradvány terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Kelemen B.u. 63.

III/4. A vagyonnal való gazdálkodás szabályai

A Nemzetiségi Önkormányzat:

1. a vonatkozó jogszabályban meghatározott kis összegű értékhatárt egyenként meghaladó, egy évnél régebben fennálló, adók módjára be nem hajtható követeléseinek a nyilvántartásból történő kivezetéséről a Nemzetiségi Önkormányzat határozat alapján egyedi döntését követően intézkedhet,
2. a vonatkozó jogszabályban meghatározott kis összegű értékhatárt egyenként meghaladó, egy évnél régebben fennálló, adók módjára behajtható követelési – amennyiben a hátralékos címe szerint területileg illetékes adóhatóság a követelés behajtását eredménytelenként mutatja ki - a nyilvántartásból kivezethetők,
3. az önkéntes teljesítésre történő felhíváson kívül a vonatkozó jogszabályban megállapított értékhatárt el nem érő kis összegű követelést behajtásra előírni nem kötelezett.

Jelen határozat rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Felelős: elnök

Határidő: értelemszerűen

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Kelemen B.u. 63.

2. számú határozati javaslat

A Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat **elnöke a 2025. évi költségvetéséről szóló határozatára** vonatkozóan az alábbi határozatot hozta:

Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat rögzíti, hogy az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése alapján az Önkormányzat jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítására fenti rendelkezések alapján nem kerül sor tekintettel arra, hogy az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügylete nincs.

Felelős: elnök

Határidő: értelemszerűen

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi bevételei Ft-ban

1. sz. melléklet
.....határozathoz

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Előirányzat mindösszesen
a.	b.	c.	d.	e.	f.=c.+d.+e.
1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 540 000	0	0	1 540 000
2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
3, Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
4, Működési bevételek	B4	0	0	0	0
~ ebből: Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0
~ ebből: Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
~ ebből: Kamatbevételek	B408	0	0	0	0
5, Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
6, Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
8, Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)		1 540 000	0	0	1 540 000
9, Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)		0	0	0	0
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-B7.	1 540 000	0	0	1 540 000

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Előirányzat mindösszesen
a.	b.	c.	d.	e.	f.=c.+d.+e.
1, Személyi juttatások	K1	0	0	0	0
2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 000	0	0	10 000
3, Dologi kiadások	K3	879 000	0	0	879 000
4, Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
5, Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
6, Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)		889 000	0	0	889 000
7, Beruházások	K6	651 000	0	0	651 000
8, Felújítások	K7	0	0	0	0
9, Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
10, Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)		651 000	0	0	651 000
11, Általános tartalék		0	0	0	0
12, Céltartalék		0	0	0	0
13, Tartalékok összesen (11+12)	K5	0	0	0	0
14, Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	K1-K8.	1 540 000	0	0	1 540 000
				0	
Létszám előirányzat (fő)		0,00	0,00	0,00	0,00

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási egyenlege Ft-ban

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat	Onként vállalt feladat	Allamigazgatási feladat	Előirányzat összesen
a.	b.	c.	d.	e.	f.=c.+d.+e.
I. Költségvetési egyenleg (1-2) kimutatása az Áht. szerint		0	0	0	0
1. Költségvetési bevételek mindösszesen	B1-B7.	1 540 000	0	0	1 540 000
2. Költségvetési kiadások mindösszesen	K1-K8.	1 540 000	0	0	1 540 000
II. Finanszírozási egyenleg (6-7)		0	0	0	0
5. Maradvány igénybevétele		0	0	0	0
6. Finanszírozási bevételek összesen (6=5):		0	0	0	0
7. Finanszírozási kiadások összesen:	B813	0	0	0	0
Egyenleg (I+II)		0	0	0	0

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban Ft-ban

4. sz. melléklet
..... határozathoz

MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat
Működési költségvetési kiadások	
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 000
Dologi kiadások	879 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Tartalékok	
Működési költségvetési kiadások összesen:	889 000

MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat	
Működési költségvetési bevételek		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 540 000	
Közhatalmi bevételek	0	
Működési bevételek	0	
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	
Működési költségvetési bevételek összesen:	1 540 000	Működési költségvetési bevételek-kiadások egyenlege 651 000

MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat
Felhalmozási költségvetési kiadások	
Beruházások	651 000
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	651 000

MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat	
Felhalmozási költségvetési bevételek		
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	
Felhalmozási bevételek	0	
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	Felhalmozási költségvetési bevételek- kiadások egyenlege -651 000

Költségvetési kiadások összesen:	1 540 000
----------------------------------	-----------

Költségvetési bevételek összesen:	1 540 000
-----------------------------------	-----------

Költségvetési egyenleg (Áht. 23.§. (2) bekezdés c) pont)	0
Maradvány igénybevétele	0
Egyenleg	0

Bevételek Ft

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 667	561 667	41 667	41 667	41 667	561 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 663	1 540 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevétel összesen	41 667	561 667	41 667	41 667	41 667	561 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 663	1 540 000

Kiadások Ft

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok	0	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	10 000
Dologi kiadások	24 000	85 000	50 000	300 000	50 000	50 000	50 000	50 000	70 000	50 000	50 000	50 000	879 000
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	0	651 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	651 000
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	24 000	736 000	51 000	301 000	51 000	51 000	51 000	51 000	71 000	51 000	51 000	51 000	1 540 000

Nyitó pénzkészlet (pénzforg.nélk. bev., nélkül)	3 307 219	3 324 886	3 150 553	3 141 220	2 881 887	2 872 554	3 383 221	3 373 888	3 364 555	3 335 222	3 325 889	3 316 556	
Bevétel-Kiadás különbözet havi bontásban	17 667	-174 333	-9 333	-259 333	-9 333	510 667	-9 333	-9 333	-29 333	-9 333	-9 333	-9 337	
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözete)	3 324 886	3 150 553	3 141 220	2 881 887	2 872 554	3 383 221	3 373 888	3 364 555	3 335 222	3 325 889	3 316 556	3 307 219	