



CNÖ 1/20-3/2024.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

készült a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2024. május 16. (csütörtök) 14 órakor
megtartott rendes, nyilvános ülésén

Az ülés helye: **Polgármesteri Hivatal – nemzetiségi szoba**
(1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.)

Jelen vannak:
Czuczu Tamás elnök
Rostás Csaba elnök-helyettes, igazoltan távol
Rafael József képviselő, igazoltan távol
Rafael János képviselő
Rafael Mercédesz képviselő
Palotai Dóra nemzetiségi referens
A jegyző megbízásából dr. Bódi Tamás

Czuczu Tamás elnök üdvözli a Képviselő-testület tagjait, megállapítja, hogy az ülés 3 fő jelenlétével határozatképes, az ülést megnyitja. Jegyzőkönyv hitelesítőnek Rostás Csaba elnök-helyettest javasolja megbízni.

Az elnök felteszi szavazásra az alábbi határozati javaslatot:

A Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy Rafael Jánost bízza meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.

10/2024. (V.16.) CNÖ számú határozat

A Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy Rafael Jánost bízza meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.

(Szavazati arány: 3 igen szavazat, egyhangú)

Az elnök ismerteti a napirendi javaslatokat, egyetértés esetén szavazást kér:

1. Előterjesztés a Budapest Főváros XV. Kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról;
2. Előterjesztés a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének I. számú módosításáról;
3. Egyebek

A napirendi pontok előterjesztője Czuczu Tamás elnök



11/2024. (V.16.) CNÖ számú határozat

A Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja a napirendi javaslatot.

(Szavazati arány: 3 igen szavazat, egyhangú)

1. Előterjesztés a Budapest Főváros XV. Kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. 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 2023. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéséről az alábbi zárszámadást készítette:

I. Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat 2023-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. 2023. 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 2023. évi költségvetését a Képviselő-testület 7/2023.(II.14.) CNÖ számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 1.237.782 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 5 alkalommal módosította, a módosítások eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 2.325.964 Ft-ra növekedett.

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



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 2023. évben 10 alkalommal élt előirányzat-átcsoportosítási jogával.

II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2023-ban 2.325.964 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	2 128 182	2 128 182	100,00
Finanszírozási bevételek	197 782	197 782	197 782	100,00
Összesen:	1 237 782	2 325 964	2 325 964	100,00

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 2.041.500 Ft összegben, valamint a működési bevételek között jelenik meg a bankszámlán jóváírt összegek utáni 56.682 Ft kamatbevétel, egyéb működési bevételként az MVM Next Zrt-től kapott 5.000 Ft és az egyéb működési célú átvett pénzeszközként kapott 25.000 Ft bevétel.

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	151.500 Ft
- Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által nyújtott támogatás („Cigányok Magyarországon”)	550.000 Ft
- feladatalapú támogatás helyi önkormányzattól	300.000 Ft
Összesen:	2.041.500 Ft

A finanszírozási bevétel soron jelenik meg az Önkormányzat 2022. december 31-i, év végi záró pénzkészlete, ami az alábbi támogatásokat tartalmazza:

- 2022. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás: 162.591 Ft
- 2022. évi saját forrás: 35.191 Ft.



III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2023. évben 2.069.885 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 88,99%-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 %
Személyi juttatások		67 095	67 095	100,00
Dologi kiadások	1 237 782	2 230 174	1 974 095	88,52
Egyéb működési célú kiadások		28 695	28 695	100,00
Kiadások összesen	1 237 782	2 325 964	2 069 885	88,99

1. Személyi juttatások

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet értelmében a reprezentációval és az üzleti ajándékkal kapcsolatban felmerült kiadásokat a külső személyi juttatások között kell elszámolni, így ezen tételek teljesítése jelenik meg ezen a jogcímen.

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások között az Önkormányzat működésével, illetve a 2023. évi munkatervében elfogadott feladatok ellátásával összefüggő költségek jelennek meg.

A dologi kiadások az alábbi jogcímenek és összegben merültek fel:

- Üzemeltetési anyagok beszerzése	78.830 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	44.881 Ft
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások	36.442 Ft
- Közüzemi díjak	171.094 Ft
- Bérleti és lízingdíjak	513.888 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	845.000 Ft
- Egyéb szolgáltatások	29.218 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	234.078 Ft
- <u>Egyéb dologi kiadások</u>	<u>20.664 Ft</u>
Összesen:	1.974.095 Ft



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

3. Egyéb működési célú kiadások

Az Önkormányzat a részére 2023-ban folyósított 300.000 Ft önkormányzati feladatalapú támogatásból 271.305 Ft-ot használt fel. A fennmaradó 28.695 Ft-ot, a 534/2023. számú Támogatási Szerződésben foglaltak alapján, köteles volt visszafizetni a támogatást folyósító Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat részére.

A támogatási összeg visszafizetését az „egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre” rovaton kell elszámolni, ezért a 2023. évi költségvetésben az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton is szükséges 28.695 Ft fedezetet biztosítani.

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat a 2023. évi költségvetésének bevétele 2.325.964 Ft összegben 100,00 %-ra, kiadása 2.069.885 Ft összegben, 88,99 %-ra teljesült. Az Önkormányzat gazdálkodása a 2023. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási zavar nem keletkezett.

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

Kéri a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztett határozati javaslatokat vitassa meg és az abban foglaltakat fogadja el.

12/2024. (V.16.) CNÖ számú határozat

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

1. a 7/2023. (II.14.) CNÖ számú határozatával elfogadott 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát
2.325.964 Ft bevétellel
2.069.885 Ft kiadással
256.079 Ft maradvánnyal
hagyja jóvá.
2. a 2023. 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. 2023. évben az Önkormányzat többéves kihatású döntést nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott, adósságállománnyal nem rendelkezett, adósságot keletkeztető



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

ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei és saját bevételei nem keletkeztek. Az Önkormányzat a 2024-2026. évekre saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségét nulla forintban állapítja meg.

4. Jelen határozat 2024. május 16. napjától lép hatályba.
(Szavazati arány: 3 igen szavazat, egyhangú)

2. Előterjesztés a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének I. számú 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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 2024. 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 2024. évi feladatalapú támogatás összegét.

A fentiek alapján a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat a 2024. évben 406.144 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 203.072 Ft kiutalása



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

2024. április 30-ig teljesül, a második részlet teljesítésére pedig 2024. augusztus 15-ig kerül sor.

A támogatás 2025. 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 2026. március 15-éig szakmai és pénzügyi beszámolót kell benyújtani a miniszter számára.

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata a 1/2024. (I.15.) 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 2024. évi költségvetésében bevételként, államháztartáson belülről kapott egyéb működési célú támogatásként szükséges tervezni.

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

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 2024.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 3.215 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között szükséges tervezni.

A 2024. évi módosított költségvetés bevételi főösszege a 2024. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás **1.040.000 Ft**-os összege, feladatalapú támogatás **406.144 Ft**-os összege, az önkormányzat által biztosított támogatás **300.000 Ft**-os összege, a 2023. évi záró pénzkészlet **256.079 Ft**-os összege és a bankszámláján jóváírt kamatbevétel **3.215 Ft**-os összege (összesen 2.005.438 Ft).

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



Kiadások tervezése

A 2024. 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 2024. évi feladatalapú támogatásból a költségvetésben kiadási oldalon 406.144 Ft-ot dologi kiadások előirányzataként szükséges tervezni.

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

Az önkormányzatnak 2023.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 3.215 Ft kamatbevétele keletkezett, mely összeget kiadás oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

Az Önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetés bevételét, ehhez igazodva a kiadásokat is 2.005.438 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2024. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2024. 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.

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

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



13/2024. (V.16.) CNÖ számú határozat

A Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2024. évi költségvetésről szóló 8/2024. (II.15.) CNÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének

bevételi főösszegét 2.005.438 Ft-ban

kiadási főösszegét 2.005.438 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek 1.749.359 Ft

Finanszírozási bevétel 256.079 Ft

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

Működési célú kiadás:

Dologi jellegű kiadás 1.983.558 Ft

Egyéb működési célú kiadások 21.880 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.

(Szavazati arány: 3 igen szavazat, egyhangú)

3. Egyebek

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




Egyéb hozzászólás, javaslat nem lévén, az elnök bezárja a Képviselő-testület ülését, a határozat végrehajtásáról intézkedik.

K. m. f.


Rafael János
jegyzőkönyv - hitelesítő


Czuczú Tamás
elnök

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


dr. Bódi Tamás
a jegyző megbízásából