

Budapest XV. kerületi Szlovák Önkormányzat

Szám: ...1/-2.../2025.

Előterjesztés

Budapest XV. kerületi Szlovák Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben (a továbbiakban: Költségvetési törvény) előírtak betartásával, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), és annak végrehajtási rendelkezései alapján kell a nemzetiségi önkormányzatnak megalkotnia a 2025. évi költségvetési határozatát.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésének értelmében a 2025. évi költségvetésről szóló határozat-tervezetet a nemzetiségi önkormányzat elnöke 2025. február 15-éig nyújtja be a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének.

A fentiek alapján a XV. kerületi Szlovák Önkormányzat 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

Bevételek tervezése

Az Önkormányzat a Költségvetési törvény 9. melléklete alapján központi költségvetési támogatásként működési támogatásban részesül.

A működési támogatás fajlagos összege 520.000 Ft/év.

A települési nemzetiségi önkormányzat a fajlagos összeg 200%-ára jogosult, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az ötven főt.

A 2022. évi népszámlálási adatok alapján ezen a jogcímen az Önkormányzat 2025-ben 1.040.000 Ft támogatásra jogosult.

A támogatás folyósítására két egyenlő részletben, 2025. január 31-éig és 2025. június 30-áig kerül, sor, összege 2025. december 31-éig használható fel és kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő – a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működésre és a Költségvetési törvényben meghatározott nemzetiségi érdekképviseléssel, a nemzetiségek kulturális autonómiájával, valamint a nemzetiségi léttel összefüggő nemzetiségi feladatokra fordítható.

A 2025. évi költségvetés megalkotása során az Önkormányzat év végi pénzkészletét költségvetési maradványként szükséges kezelni.

Tájékoztatom, hogy az Önkormányzat bankszámláján lévő 2024. december 31-i záró pénzkészlet 269.265 Ft.

Az Önkormányzat év végi pénzkészlete az alábbi feladattal/elszámolási kötelezettséggel terhelt támogatásokat tartalmazza:

- 2024. évi központi költségvetésből nyújtott működési célú támogatásból fel nem használt összeg 10.191 Ft (az összeg 2025. januárjában kifizetésre került a 2024. december havi telefon számlára és járulékra).

- 2024. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás összegét (93.494 Ft), mely 2025. december 31-ig használható fel,
- 2024. évi saját forrás (kamat, kerekítés): 165.580 Ft.

A 2025. évi költségvetés bevételi főösszege a 2025. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás összege, 1.040.000 Ft, valamint a költségvetési maradvány összege, 269.265 Ft. Mindezek alapján a 2025. évi költségvetésben tervezhető kiadások összege 1.309.265 Ft.

Kiadások tervezése

A központi költségvetésből nyújtott működési támogatás kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Njtv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működésre és a Költségvetési törvény 9. mellékletének II. pontjában felsorolt nemzetiségi feladatok ellátására fordítható. A támogatás az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet fogalomrendszerében működési és felhalmozási célú kiadásokra is felhasználható.

A támogatás szempontjából kizárólag az „Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége”, 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 funkción elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

Az Önkormányzat a 2025. évi költségvetésében kiadásként személyi juttatásként a vélelmezett cégtelefon magáncélú használata költségeit, valamint a rendezvények során előforduló reprezentáció kiadásait tervezi.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó jogcímén a vélelmezett cégtelefon magáncélú használatát terhelő, valamint reprezentációs kiadások után fizetendő adó- és járulékokat tervezi az Önkormányzat.

Dologi kiadásként az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek dologi kiadásait, a telefonszolgáltatás előfizetésével kapcsolatos költségek, az anyanyelvű szakmai kiadványok kiadásainak, valamint a működésével kapcsolatban felmerülő költségek előirányzatát tervezi.

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 bevételét, ehhez igazodva a kiadásokat is 1.309.265 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 előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. mellékletben.

Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – az Áht. 24. § (4) d) pontjának megfelelően – az előterjesztés mellékletét képező 1. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Áht. 29/A. §-a kimondja, hogy a nemzetiségi önkormányzat legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételeit, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a költségvetési évet követő három évre. A fenti jogszabály előírása szerint a XV. kerületi Szlovák Önkormányzatnak 2026-2028. években várható saját bevétele terhére adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik.

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

Budapest, 2025. 02.25


Budapest XV. kerületi
Szlovák Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.
Adószám: 15840092
OTP Bank: 11784009-15842017

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2025. 02.11.

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2025. 02.25

” Aláírás: 

” Aláírás: 

Bar

1. számú határozati javaslat:

A XV. kerületi Szlovák Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Áht. 29/A. §-a alapján az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2026-2028. évekre várható összegét nulla forintban állapítja meg.

2. számú határozati javaslat:

A XV. kerületi Szlovák Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a XV. kerületi Szlovák Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	1.309.265 Ft-ban
kiadási főösszegét	1.309.265 Ft-ban
állapítja meg.	

2. a költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési kiadások	
Személyi juttatások	309.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	10.000 Ft
Dologi jellegű kiadás	999.265 Ft

3. a 2025. évi költségvetés

- a) bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását az 1.sz. melléklet
- b) bevételi előirányzatát feladatonkénti bontásban a 2.sz.melléklet
- c) kiadási előirányzatát feladatonkénti bontásban a 3.sz.melléklet
- d) bevételi és kiadási az előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 4.sz.melléklet tartalmazza.

4. 2025. évben az Áht. 24. § (4) b) pontjában szereplő többéves kihatással járó döntése nincsen.

5. 2025. évi költségvetésében az Áht. 24. § (4) c) pontja szerinti közvetett támogatást, nem nyújt.

6. a költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint szabályozza:

- a) az önkormányzat 2025. évi elemi költségvetését az elnök hagyja jóvá a költségvetési határozat elfogadását követően, legkésőbb 2025. március 15-ig.
- b) a képviselő-testület az előirányzat-módosítás jogát fenntartja, az előirányzat-átcsoportosítás jogát átruházza az elnökre. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör a költségvetési év végéig gyakorolható.
- c) a Képviselő-testület felhatalmazza a XV. kerületi Szlovák Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.

7. e határozat 2025. ...02..... hó 25 napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

Bp.XV.ker.Szlovák Önkormányzat
2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

KIADÁSOK	2025. évi eredeti előirányzat	BEVÉTELEK	2025. évi eredeti előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
I. Működési kiadások		II. Működési bevételek	
1. Személyi juttatások	300 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	10 000	10. Közhatalmi bevételek	0
3. Dologi kiadások	999 265	11. Működési bevételek	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök	0
5. Egyéb működési célú kiadások			
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 309 265	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 040 000
		<i>működési egyenleg</i>	-269 265
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
III. Felhalmozási kiadások		IV. Felhalmozási bevételek	
6. Beruházások	0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
7. Felújítások	0	14. Felhalmozási bevételek	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 309 265	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	1 040 000
		<i>bevételi egyenleg</i>	-269 265
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG			
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	269 265
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	269 265
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 309 265	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 309 265

Bp.XV.ker. Szlovák Önkormányzat
2025. évi költségvetés bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési bevételek				
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000			1 040 000
1. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása				
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 040 000	0	0	1 040 000
B. Felhalmozási bevételek				
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				
II. Felhalmozási bevétel				
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	1 040 000	0	0	1 040 000
C. Finanszírozási bevétel				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	269 265			269 265
1. Maradvány igénybevétele	269 265			269 265
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	269 265			269 265
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	269 265	0	0	269 265
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	1 309 265	0	0	1 309 265

Bp.XV.ker.Szlovák Önkormányzat
2025. évi költségvetés kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési kiadások				
I. Személyi juttatások	300 000			300000
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	10 000			10000
III. Dologi kiadások	999 265			999 265
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	0			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	1 309 265	0	0	1 309 265
B. Felhalmozási kiadások				
I. Beruházások				
II. Felújítások				
III. Egyéb felhalmozási kiadások				
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	1 309 265	0	0	1 309 265
C. Finanszírozási kiadások				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 309 265	0	0	1 309 265

Bp.XV.ker. Szlovák Önkormányzat
2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak
felh. ütemterve

Ft

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.	- nemzeti önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzeti önkormányzat feladat alapú tám.													
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás													
5.	Közhatalmi bevételek													
6.	Működési bevételek													0
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	520 000	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	1 040 000
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.	269 265												
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	269 265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	269 265
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	789 265	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	1 309 265
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások		30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	9 000	309 000
19.	Munkáltatói terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó			2 000			3 000			3 000			2 000	10 000
20.	Dologi kiadások	10 191	89 000	89 000	89 000	89 000	89 000	89 000	89 000	89 000	89 000	89 000	90 074	990 265
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások													0
23.	Működési kiadások összesen: (18+...+22)	10 191	119 000	121 000	119 000	119 000	122 000	119 000	119 000	122 000	119 000	119 000	101 074	1 309 265
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)	10 191	119 000	121 000	119 000	119 000	122 000	119 000	119 000	122 000	119 000	119 000	101 074	1 309 265

Bp.XV.ker.Szlovák Önkormányzat
2025. évi költségvetés tájékoztató kimutatás

Ft

KIADÁSOK	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	BEVÉTELEK	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások				II. Működési bevételek			
1. Személyi juttatások				9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 040 000	1 040 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				10. Közhatalmi bevételek			0
3. Dologi kiadások	1 040 000	1 040 000	1 040 000	11. Működési bevételek			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
5. Egyéb működési célú kiadások							
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 040 000	1 040 000	1 040 000
				<i>működési egyenleg</i>	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások				IV. Felhalmozási bevételek			
6. Beruházások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
7. Felújítások				14. Felhalmozási bevételek			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	0	0	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	1 040 000	1 040 000	1 040 000
				<i>bevételi egyenleg</i>	0	0	0
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás				VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 040 000	1 040 000	1 040 000

Budapest XV. ker. Szlovák Önkormányzat
1153. Budapest, Bocskai u. 1-3.

Ülés száma: 1 / -2 /2025

Előterjesztés

A Budapest XV. kerületi Szlovák Önkormányzat 2025. április 5-én részt kíván venni a Szlovák Tanítási nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium fennállásának 75.évfordulóján rendezett ünnepségen. A rendezvényre az Önkormányzat 195.000 Ft-ot különítene el az alábbi megosztás szerint:

- 93.494 Ft a 2024. évi feladatalapú támogatás maradvány terhére
- 101.506 Ft a 2025. évi működési célú támogatás maradvány terhére

Határozati javaslat:

A Budapest XV. kerületi Szlovák Önkormányzat 2025. április 5-én részt vesz a Szlovák Tanítási nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium fennállásának 75.évfordulóján rendezett ünnepségen. A rendezvényre az Önkormányzat 195.000 Ft-ot különít el az alábbi megosztás szerint:

- 93.494 Ft a 2024. évi feladatalapú támogatás maradvány terhére
- 101.506 Ft a 2025. évi működési célú támogatás maradvány terhére

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

Budapest, 2025.


Motika Szilvia

Budapest XV. kerületi
Szlovák Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u.1-3.
Adószám:15842017-1-42
OTP Bank:11784009-15842017



