

**BALATONFÜREDI ROMA NEMZETISÉGI  
ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKE**

Szám: 1/ /2025.

**ELŐTERJESZTÉS  
Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
2025. február ..-i ülésére**

**Tárgy:** Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetése  
**Előterjesztő:** Kalló Zoltán Henrik elnök

*Tisztelt Képviselő-testület!*

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a nemzetiségi önkormányzat önállóan alkotja meg költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése értelmében a nemzetiségi önkormányzat a költségvetését határozatban állapítja meg.

A Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) 2025. évi költségvetési javaslatát alapvetően a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény), a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.), valamint a korábban hozott képviselő-testületi döntések határozzák meg.

A nemzetiségi önkormányzatok költségvetési határozatára vonatkozóan a helyi önkormányzatok költségvetési rendeletére az államháztartásról szóló törvényben előírt rendelkezéseket kell alkalmazni, azzal az eltéréssel, hogy

- a költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete gyakorolja,
- a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiségi önkormányzat elnöke látja el.

A Nemzetiségi Önkormányzat bevételei és kiadásai 2025. évre:

Működési támogatások államháztartáson belülről	520.000,-Ft
Költségvetési maradvány	1.450.000,-Ft
Összesen:	1.970.000,-Ft
A működéshez, feladatellátáshoz szükséges, tervezett kiadások a következők:	
Személyi juttatások (rendezvényekhez kapcsolódó vendéglátás)	100.000,-Ft
Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	41.961,-Ft
<u>Dologi kiadások</u>	<u>1.828.039,-Ft</u>
Kiadások összesen:	1.970.000,-Ft

A tervezett bevételek között a működési támogatások államháztartáson belülről soron a költségvetési törvény 9. melléklete alapján megítélt működési támogatás jelenik meg, amelyet a támogatói okiratban meghatározott feltételek mellett a nemzetiségi önkormányzat működésének és kötelező feladatainak ellátására lehet felhasználni.

Költségvetési maradványként a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által Modellprogramok támogatására kiírt pályázati felhívás alapján a Nemzetiségi Önkormányzat részére megítélt és 2024. évben folyósított ROMA-KAPACITÁS-24-0226 azonosító számú pályázati támogatás jelenik meg. A támogatás összege 1.450.000,-Ft, amelyet a pályázat megvalósítására kell fordítani a támogatói okiratban meghatározottak szerint, a benyújtott pályázat alapján a Nemzetiségi Önkormányzat által használt helyiség karbantartására, állagmegóvására.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni, szöveges indoklással együtt:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, az előirányzat felhasználási tervét (4., 5. melléklet),
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint összesítve,
- a közvetett támogatásokat –így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást,
- az Áht a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait. (7. melléklet)

A Nemzetiségi Önkormányzat összevont működési bevételeit és működési kiadásait, felhalmozási bevételeit és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban mérlegszerűen a 4. melléklet tartalmazza. Az egyensúly biztosított, mivel a központi támogatás és a költségvetési maradvány fedezetet biztosít a tervezett kiadásokra.

A 5. melléklet a Nemzetiségi Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét mutatja be, figyelemmel a bevételek és a kiadások várható teljesítési ütemére, a kiadási előirányzatokat a várható felmerülésnek megfelelően ütemeztük a központi támogatás teljesítéséhez igazodva.

A 6. melléklet a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait mutatja be kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban. A Nemzetiségi Önkormányzat által tervezett feladatok kötelező önkormányzati feladatok.

A Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatású döntésekből származó kötelezettségekkel nem rendelkezik.

A Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatásokat nem biztosít.

A 7. mellékletben a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait mutatjuk be előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként.

A Nemzetiségi Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei nincsenek, és adósságot keletkeztető ügylete 2025. évben nem keletkezik. (8. melléklet)

Az Áht. 29/A § bekezdése alapján a helyi önkormányzatnak, nemzetiségi önkormányzatnak és a társulásnak legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban kell megállapítania a Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét.

Az Önkormányzat nem rendelkezik adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. évi (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevételekkel (pl. helyi adó, önkormányzati vagyon, vagyonértékű jog értékesítése, hasznosítása, tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése, bírság, pótlék), valamint az Önkormányzat nem kíván adósságot keletkeztető ügyletet kötni (pl. hitelt, kölcsönt, lízingszerződés kötni).

Az előterjesztés 1. határozati javaslatában megállapításra kerül, hogy az Önkormányzatnak a jogszabályban lévő saját bevétellel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége nincs.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2025. évi költségvetési előterjesztését megvitatni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Balatonfüred, 2025. február 14.

Kalló Zoltán Henrik  
elnök

## 1. HATÁROZATI JAVASLAT

**Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének**  
**.../2025. (...) határozata**

**Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról**

Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. évi (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevételekkel, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségekkel.

A Képviselő-testület felkéri az elnököt, hogy a határozatot a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal Városi Kincstárának küldje meg.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Kalló Zoltán Henrik elnök

## II. HATÁROZATI JAVASLAT

**Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
...../2025. (.....) határozata  
a Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2025. évi költségvetéséről**

Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

### **1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke**

1.1. Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének főösszegét 1.970.000 forintban (továbbiakban: Ft) állapítja meg az alábbi részletezettségben:

költségvetési bevételek előirányzata	520.000 Ft
Finanszírozási bevételek előirányzata	1.450.000 Ft
működési finanszírozási bevétel	1.450.000 Ft
felhalmozási finanszírozási bevétel	0 Ft

1.2. A Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének költségvetési kiadások előirányzata 1.970.000 Ft  
finanszírozási kiadások előirányzata 0Ft

1.3. Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének hiánya 0 Ft

### **2. Az Önkormányzat bevételei**

Az 1.1. pontban megállapított bevételi főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt bevételi előirányzatonkénti megbontását az 2. melléklet tartalmazza.

### **3. Az Önkormányzat kiadásai**

3.1. Az 1.2. pontban meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezését a Képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:

3.1.1. Működési költségvetési kiadások	1.970.000 Ft
3.1.2. Felhalmozási költségvetési kiadások	0 Ft

3.2. A 3.1. pontban meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

3.2.1. Személyi juttatások	100.000 Ft
3.2.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41.961 Ft
3.2.3. Dologi kiadások	1.828.039 Ft
3.2.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	Ft

3.2.5. Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt) 0 Ft

3.3. A 3.1. pontban meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

3.3.1. Beruházások 0 Ft

3.3.2. Felújítások 0 Ft

3.3.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (tartalékokkal együtt) 0 Ft

3.4. A 1.2. pontban szereplő kiadási főösszeg előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonkénti megbontását a 3. melléklet tartalmazza.

#### **4. Általános és céltartalék**

4.1. Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2025. évi költségvetés céltartalékát **0 Ft**-ban állapítja meg.

4.2. Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2025. évi költségvetés általános tartalékát **0 Ft**-ban állapítja meg.

#### **5. Tájékoztató kimutatások**

5.1. Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 4. melléklet szerinti hagyja jóvá.

5.2. Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási tervét az 5. melléklet tartalmazza.

5.3. Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

5.4. Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 7. melléklet tartalmazza.

#### **6. Végrehajtási rendelkezések**

5.1. A Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. évben – az első negyedév kivételével – negyedévente dönt a költségvetési határozat módosításáról.

5.2. A Balatonfüredi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az elnököt, hogy a központi költségvetési forrásból kapott, kiutalt támogatások, megelőlegezések összegével a 2025. évi költségvetési előirányzatokat megemelje a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

5.3. A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése során a készpénzes fizetés helyett elsődlegesen a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítése a Pénzkezelési szabályzatban foglaltak szerint történhet. Készpénzben történő teljesítésre az alábbi esetekben kerülhet sor:

a) a belföldi és külföldi kiküldetéshez kapcsolódó költségtérítések, napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások,

b) Külső személyi juttatások, reprezentáció, megbízási díjak kiadásai,

- c) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés, K33 szolgáltatási kiadások, K34 kiküldetések, reklám, propagandakiadások rovatokon elszámolandó kiadások, valamint az ezekhez a kiadásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovaton elszámolt kiadások.
- d) az egységes rovatrend K6 beruházások rovatain elszámolandó kiadások nettó kettőszázötvenezer forintot meg nem haladó kiadásai, valamint az ezekhez a kiadásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovaton elszámolt kiadások.
- e) az egységes rovatrend K355 egyéb dologi kiadásokon megjelenő kiadások,
- f) a fenti kiadásokra elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

## **7. Záró rendelkezések**

- 7.1. Ez a határozat 2025. február ... napján lép hatályba.
- 7.2. A határozat szabályait 2025. január 1-től kell alkalmazni.
- 7.3. A Képviselő-testület felkéri az elnököt, hogy a határozatot a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatalnak Városi Kincstárának küldje meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Kalló Zoltán Henrik elnök