

SZEKSZÁRDI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA:20.

MELLÉKLET: 1 db

TÁRGY: Javaslat a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítására

E L Ő T E R J E S Z T É S

A SZEKSZÁRDI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2025. július 9 -I RENDKÍVÜLI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

ifj. Kovács György elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető
Tarnóy Adrienn költségvetési és pénzügyi
ügyintéző**

ELŐADÓ:

Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

**dr. Holczer Mónika
igazgatóságvezető**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) rendelkezik a költségvetési határozat módosításáról.

Az Áht. 34. § (4)-(5) bekezdése értelmében:

„(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti **előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal** módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) **A nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-(4) bekezdést kell alkalmazni, azzal hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, a társulási tanács, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.**”

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának módosítását saját hatáskörben az alábbi változások indokolják:

- A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványa 821 ezer forint, amelyből 587 ezer forint felhalmozási céllal az eredeti 2025. évi költségvetésbe beépítésre került.
- A Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi feladatalapú támogatása 618 ezer forint.
- Kiadási oldalon a szociális hozzájárulás kiadásai előirányzata 50 ezer forinttal, a dologi kiadások előirányzata 802 ezer forinttal növelésre kerül.

A változások átvezetésre kerültek az önkormányzat költségvetésében, ezáltal a költségvetés főösszege 6 979 ezer forintra változik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2025. július 8.

ifj. Kovács György
elnök

Határozati javaslat

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének /2025. (.) határozata a 2025. évi költségvetés módosításáról

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásaira a nemzetiségi önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadásáról szóló 4/2025. (II.12.) határozatát (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. A Határozat II. 1.-2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Képviselő-testület a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

- | | | |
|----|---------------------|--------------------|
| a) | bevételi főösszegét | 6 979 ezer Ft-ban, |
| b) | kiadási főösszegét | 6 979 ezer Ft-ban |

állapítja meg.

2. A Képviselő-testület a költségvetési kiadás

- | | | |
|----|-----------------------------|--------------------|
| a) | működési célú összegét: | 6 392 ezer Ft-ban, |
| b) | felhalmozási célú összegét: | 587 ezer Ft-ban |

állapítja meg.”

2. A határozat mellékletei az alábbiak szerint módosulnak:

- (1) A határozat I. mérlege helyébe jelen határozat I. mérlege lép.
- (2) A határozat I.A. mérlege helyébe jelen határozat I.A. mérlege lép.
- (3) A határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.
- (4) A határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.
- (5) A határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.
- (6) A határozat 4. melléklete helyébe jelen határozat 4. melléklete lép.

3. A határozat egyéb pontjai változatlanok maradnak.

4. A határozat az elfogadása napján lép hatályba.

Határidő: a döntéshozatal napja
Felelős: ifj. Kovács György elnök

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi tervezett mérlege

adatok E Ft-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat 2025	Módosítás I.	Módosított I.	Kiadások	Eredeti előirányzat 2025	Módosítás I.	Módosított I.
Költségvetési bevételek	5 540	618	6 158	Költségvetési kiadások	6 127	852	6 979
Finanszírozási bevételek	587	234	821	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Tárgyévi bevételek összesen	6 127	852	6 979	Tárgyévi kiadások összesen	6 127	852	6 979

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat							
2025. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)							
Működési bevételek előirányzata	2025. Eredeti	Módosítás I.	Módosított I.	Működési kiadások előirányzata	2025. Eredeti	Módosítás I.	Módosított I.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	5 540	618	6 158	Személyi juttatások (K1)	465	0	465
Működési bevételek (B4)	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	200	50	250
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	Dologi kiadások (K3)	4 675	802	5 477
Finanszírozási bevételek	0	234	821	Egyéb működési célú kiadások (K5)	200	0	200
Működési bevételek összesen	5 540	852	6 392	Működési kiadások összesen	5 540	852	6 392
Működési hiány / többlet	0	0	0	Működési hiány / többlet			
2025. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)							
	2025. Eredeti	Módosítás I.	Módosított I.		2025. Eredeti	Módosítás I.	Módosított I.
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	Beruházások (K6)	587	0	587
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	Felújítások (K7)	0	0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	587	0	587	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	587	0	587	Felhalmozási kiadások összesen	587	0	587
Felhalmozási hiány / többlet	0	0	0	Felhalmozási hiány / többlet			

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025						
adatok ezer Ft-ban						
	2025. évi eredeti előir.	Módosítás I.	Módosított I.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
BEVÉTELEK						
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						
Működési bevételek						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)			0			
Ehhezjárati és befizetések bevételei (B12)			0			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)			0			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 540	618	6 158	4 158	2 000	0
ebből: Egyéb fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről (B16.1)	1 040	618	1 658	1 658		
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett pénzeszközök (B16.2)	4 500		4 500	2 500	2 000	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	5 540	618	6 158	4 158	2 000	0
Működési bevételek						
Árp. és közlekedési célú támogatások (B401)			0			
Szolgáltatások ellenértéke (B402)			0			
Közfoglalkoztatás ellenértéke (B403)			0			
Tulajdonosi bevételek (B 404)			0			
Ehhezjárati díjak (B405)			0			
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)			0			
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)			0			
Kamatbevételek (B408)			0			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)			0			
Egyéb működési bevételek (B411)			0			
Működési bevételek (B4)	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)			0			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)			0			
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
Állami támogatás segélyekre						
Működési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)	5 540	618	6 158	4 158	2 000	0
Felhalmozási bevételek						
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)			0			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)			0			
Ebből: Projektkezelési támogatások			0			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek						
Immateriális javak értékesítése (B51)			0			
Ingatlanok értékesítése (B52)			0			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)			0			
Részesedések értékesítése (B54)			0			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)			0			
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)			0			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			0			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	5 540	618	6 158	4 158	2 000	0
FINANSZIROZÁSI BEVÉTEK						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)						
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)						
Mandátvány igénybevétele (B813)	587	234	821	821		
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	587	234	821	821	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 127	852	6 979	4 979	2 000	0
KIADÁSOK						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						
Működési kiadások						
Személyi juttatások			0			
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)			465	465		
Külső személyi juttatások (K12)	465	0	465	465	0	0
Személyi juttatások (K1)			200	250	250	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	200	50	250	250		
Dologi kiadások (K3)	4 675	802	5 477	3 477	2 000	
Egyéb működési célú kiadások						
Ehhezjárati és befizetések (K507)			0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)			0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)			0			
Tartalékok (K513)	200		200	200		
Egyéb működési célú kiadások (K5)	200	0	200	200	0	0
Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	5 540	852	6 392	4 392	2 000	0
Felhalmozási kiadások						
Beruházások (K6)	587		587	587		
ebből: Projekt kiadásai			0			
Felújítások (K7)			0			
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről (K85)			0			
Lakástámogatás (K87)			0			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (K88)			0			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	587	0	587	587	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	6 127	852	6 979	4 979	2 000	0
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK						
Belföldi finanszírozás kiadásai						
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (K911)			0			
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)			0			
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)			0			
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0	0	0
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	0	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 127	852	6 979	4 979	2 000	0

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat													
Előirányzat felhasználási ütemterv 2025.													
adatok ezer Ft-ban													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		620	450	450	909	520	450	650	450	759	450	450	6 158
Működési bevételek (B4)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)		587				234							821
Bevételek összesen	0	1 207	450	450	909	754	450	650	450	759	450	450	6 979
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)		42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	45	465
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		18	18	18	18	18	18	18	28	28	28	40	250
Dologi kiadások (K3)		250	250	550	500	350	750	750	800	562	315	400	5 477
Egyéb működési célú kiadások (K5)												200	200
Beruházások (K6)		587											587
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)													0
Kiadások összesen	0	897	310	610	560	410	810	810	870	632	385	685	6 979

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2025. évre <i>adatok E Ft-ban</i>																
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	Módosított I.
Készpénz és számlaállomány	249	249	559	699	539	888	1 232	872	712	292	419	484				
Bevételek																
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		620	450	450	909	520	450	650	450	759	450	450	6 158	5 540	618	6 158
Működési bevételek (B4)													0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0	0	0	0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)													0	0	0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)		587				234							821	587	234	821
Bevételek összesen	0	1 207	450	450	909	754	450	650	450	759	450	450	6 979	6 127	852	6 979
Kiadások																
Személyi juttatások (K1)		42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	45	465	465	0	465
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		18	18	18	18	18	18	18	28	28	28	40	250	200	50	250
Dologi kiadások (K3)		250	250	550	500	350	750	750	800	562	315	400	5 477	4 675	802	5 477
Egyéb működési célú kiadások (K5)												200	200	200	0	200
Beruházások (K6)		587											587	587	0	587
Felújítások (K7)													0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)													0	0	0	0
Kiadások összesen	0	897	310	610	560	410	810	810	870	632	385	685	6 979	6 127	852	6 979

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat					
Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján					
	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	465	1 420	1 650	1 750	5 285
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	250	521	530	535	1 836
Dologi kiadások (K3)	5 477	2 959	2 850	2 900	14 186
Egyéb működési célú kiadások (K5)	200	500	500	500	1 700
Működési kiadások összesen	6 392	5 400	5 530	5 685	23 007
Beruházások (K6)	587				587
Felújítások (K7)					0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					0
Felhalmozási kiadások összesen	587	0	0	0	587
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	6 979	5 400	5 530	5 685	23 594
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 979	5 400	5 530	5 685	23 594
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	6 158	5 400	5 530	5 685	22 773
Működési bevételek (B4)					0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					0
Működési bevételek összesen	6 158	5 400	5 530	5 685	22 773
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					0
Felhalmozási bevételek (B5)					0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)					
Felhalmozás célú előző évi maradvány (B813)	821				821
Felhalmozási bevételek összesen	821				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	6 979	5 400	5 530	5 685	22 773
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK				0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 979	5 400	5 530	5 685	22 773

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban

Ezer forintban !

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.	Rövid lejáratú- tőke							
3.	Rövid lejáratú hitel -kamat							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
5.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés-tőke							
6.	Felhalmozási célú hitel - kamat							
7.	Beruházás célonként							
8.	Mobiltelefon vásárlás							
9.	Felújítás feladatonként							
10.								
11.	Összesen (1+4+7+9)							

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)*adatok E Ft-ban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
	Összesen:		

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat nevében
tervezett beruházások 2025. évben

adatok e Ft-ban

	Beruházás forrása	Eredeti előirányzat 2025. év
informatikai infrastruktúra fejlesztése	Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság	587
Összesen		587

8. melléklet

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat nevében
tervezett felújítások 2025. évben

adatok E Ft-ban

	Felújítás forrása	Eredeti előirányzat 2025. év
Összesen		0

9. sz melléklet

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Erópai Uniós forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2025. évben				
Eredeti előirányzat				adatok E Ft-ban
MEGNEVEZÉS	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányza ti hozzájárulás (önerő)	Megjegyzés
ÖSSZESEN:				

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Hazai pályázati forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2025. évben			
adatok E Ft-ban			
	Eredeti előirányzat		
MEGNEVEZÉS	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányz ati hozzájárulás (őnerő)
ÖSSZESEN:			