

## J e g y z ő k ö n y v

amely készült kizárólag magyar nyelven a **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete** 2025. május 05-én 10:00 órai kezdettel a Budapest Főváros XX. kerület Pesterzsébeti Polgármesteri Hivatal Nagyterem hivatali helyiségében. (Bp., XX. ker. Kossuth Lajos tér 1.) megtartott rendes nyílt Képviselő-testületi ülésről.

|                                   |                       |                                       |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| <b>Megjelent testületi tagok:</b> | Keszthelyi Ottó       | elnök                                 |
|                                   | Oláh Richárd          | elnök-helyettes                       |
|                                   | Dányi József          | képviselő                             |
|                                   | Buc-Horváth Gabriella | alpolgármester                        |
|                                   | Juhász Lajosné        | polgármesteri megbízott               |
|                                   | Horváth Gyula         | nemzetiségi tanácsnok                 |
|                                   | dr. Jónás Péter       | jegyzői megbízott, nemzetiségi titkár |

**Távol van:** Máté Mátyás, Csiklya Gyula

**Keszthelyi Ottó:** Köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 5 megválasztott tagjából 3 képviselő van jelen, az ülés határozatképes, azt megnyitja.

**Keszthelyi Ottó:** A jegyzőkönyvet az elnök és a jegyzőkönyv hitelesítője írja alá, ezért javaslatot tesz a jegyzőkönyv hitelesítőjére, Oláh Richárd személyében. Megállapítja, hogy más javaslat nem érkezett. Szavazásra teszi fel az elhangzott javaslat elfogadását. Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen 0 nem 0 tartózkodással elfogadta azt.

### **14/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:**

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy

**Oláh Richárd elnök-helyettest megválasztja jelen ülésről készült jegyzőkönyv jegyzőkönyv-hitelesítőjének.**

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

**Keszthelyi Ottó:** Tájékoztatja a jelenlévőket, hogy a kiküldött napirendhez képest az alábbi napirendet javasolja a mai ülésen elfogadni:

- 1. Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról, A 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyása**  
Előadó: Elnök
- 2. Javaslat határozatok visszavonására**  
Előadó: Elnök
- 3. Egyebek (szóbeli előterjesztések)**  
Előadó: Elnök

**Keszthelyi Ottó:** Szavazásra teszi fel javaslatát. Megállapítja, hogy az önkormányzat megválasztott tagjaiból jelenlévő 3 tag a javaslatot 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodással egyhangúlag elfogadta.

**15/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:**

**A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy**

a 2025. május 05-i képviselő-testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról, A 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyása**  
Előadó: Elnök
- 2. Javaslat határozatok visszavonására**  
Előadó: Elnök
- 3. Egyebek (szóbeli előterjesztések)**  
Előadó: Elnök

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

**1. NAPIREND: Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról, A 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyása**

Előadó: Keszthelyi Ottó elnök

**Keszthelyi Ottó:** Megnyitja az első napirendet.

**Keszthelyi Ottó:** Tisztelt Képviselő-testület!

**I. Általános rész**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásáról szóló zárszámadás tervezetét a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszti a képviselőtestület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete **5 657 922 Ft bevételi és 5 657 922 Ft kiadási** előirányzattal hagyta jóvá az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 11/2024. (II. 12.) PRNÖ sz. számú határozatát.

A 2024. év folyamán a költségvetés bevételi és kiadási előirányzata többször módosult. Az előirányzat módosítások után, a költségvetés 2024. december 31-én érvényes bevételi főösszege **6 775 027 Ft**, kiadási főösszege **6 775 027 Ft**.

A módosított bevételi előirányzatot 100 %-ban **6 775 027 Ft-tal**, a kiadási tervünket 99%-ban, **6 702 511 Ft-tal** teljesítettük.

Harminc napot meghaladó - elismert - tartozásunk év végén nem volt.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló a teljesítés számszerű adatait a költségvetés rendszerében tartalmazza, kiegészítve az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírt kötelező mellékletekkel. Az előterjesztéshez csatolom a részletes elemzést tartalmazó értékelést.

Fentieket figyelembe véve terjesztem a tisztelt Képviselő-testület elé a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót.

## II. Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat átadott pénzeszközeiről

Államháztartáson belülrre működési és felhalmozási célra, valamint államháztartáson kívülre működési, illetve felhalmozási célra történő pénzeszköz átadás nem volt.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolót megvitatni és az előterjesztéshez csatolt határozat-tervezetet, illetőleg a határozati javaslatokat jóváhagyni szíveskedjék.

Melléklet: Határozat-tervezet, 1-18. táblázatok, szöveges indoklás

A határozat elfogadása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést készítette Barta Brigitta a Pénzügyi és Számviteli Osztály osztályvezető-helyettese.

**Keszthelyi Ottó:** Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását elfogadását. Megállapítja, hogy az önkormányzat megválasztott tagjaiból jelenlévő 3 tag a javaslatot 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodással egyhangúlag elfogadta.

### **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 16/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozata a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról, a 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyásáról**

1. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. évi költségvetéséről szóló többször módosított 11/2024. (II. 12.) PRNÖ számú önkormányzati határozata végrehajtását

**6 775 027 Ft bevételi főösszeggel,  
6 702 511 Ft kiadási főösszeggel,  
72 516 Ft többlettel**

elfogadja. A bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit az 2-3. melléklet, költségvetési mérlegét a 6. melléklet tartalmazza.

2. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. december 31-i mérleg főösszegét a 14. sz. mellékletben foglaltak szerint **270 564 Ft-ban** állapítja meg.

3. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi maradványát a 13. sz. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

4. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat a jóváhagyott 2024. évi költségvetési maradványt nyilvántartásba veszi.

5. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2024. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásáról szóló beszámolót elfogadja.

6. Ezen határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba, és ezzel egyidejűleg hatályát veszti a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 24/2024. (IV. 25.) PRNÖ sz. határozat.

## TARTALOMJEGYZÉK

1. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat összesítő az Önkormányzat 2024. évi bevételeiről és kiadásairól
2. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei
3. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi kiadásai
4. Európai Unió támogatásokkal megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
5. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó információk
6. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlege
7. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat több éves kihatással járó döntései
8. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásai
9. Bevételek és kiadások Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege
10. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési pénzeszközei változásának bemutatása
11. Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
12. Vagyongkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
13. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi maradványa
14. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi mérlege
15. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi eredménykimutatása
16. Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
17. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi támogatások elszámolása
18. Tárgyév megelőző évi támogatás tárgyévben felhasznált részének elszámolása

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának általános értékelése, elemzése

1. Általános rész
2. Specifikus rész
  - I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése
  - II. Bevételi források és azok teljesítése
  - III. Kiadások alakulása
  - IV. Költségvetési maradvány változásának tartalma és oka
  - V. Vagyon alakulása
  - VI. Adósságállomány alakulása
  - VII. Több éves kihatással járó kötelezettségek
  - VIII. Közvetett támogatások
  - IX. Pénzeszközváltozás
  - X. Befolyásoló tényezők a beszámolási időszakban
  - XI. Egyebek

## EXCEL TÁBLÁK

/külön melléklet/

## A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szöveges indoklása

### 1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Teljes név: Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban Önkormányzat)  
Székhely: 1201 Budapest XX. ker. Kossuth Lajos tér 1.

#### **Az Önkormányzat besorolási, és egyéb adatai**

|                                |                                     |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| Szektor:                       | 1247 Helyi nemzetiségi önkormányzat |
| Törzskönyvi azonosító szám:    | 520320                              |
| Adószám:                       | 15520322-1-43                       |
| KSH statisztikai számjel:      | 15520322-8411-371-01                |
| Pénzforgalmi számla:           | költségvetési elszámolási számla    |
| Számlaszám:                    | 12001008-01692067-00100000          |
| Számlavezető pénzintézet neve: | Raiffeisen Bank Zrt.                |

#### **Az alaptevékenységgel ellátásával összefüggő kormányzati funkciók:**

|        |                                                                           |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|
| 011140 | Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége      |
| 082091 | Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                |
| 084020 | Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása                           |
| 084031 | Civil szervezetek működési támogatása                                     |
| 084032 | Civil szervezetek program támogatása                                      |
| 084040 | Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása                 |
| 107090 | Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok         |
| 900020 | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülre |

#### **A számviteli politika főbb tartalmi elemei:**

- A számviteli politika kidolgozásának jogszabályi háttere
- A számviteli politika részét képező szabályzatok
- A számviteli politika célja, tartalma
- Az Önkormányzat bemutatása
- A számviteli politika hatálya, elkészítéséért felelős személy
- Számviteli alapelvek
- Költségvetés összeállításával kapcsolatos feladatok
- Beszámolásra, zárszámadásra vonatkozó szabályozás
- Egyéb beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos feladatok, határidők
- A költségvetési és pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályok, előírások, módszerek
- Számvitel politikai döntések
- A mérleg sorokhoz kapcsolódó döntések
- A leltározási feladatokhoz kapcsolódó döntések
- Értékelési eljárásokkal kapcsolatos döntések
- Értékelési módszerekhez kapcsolódó jelentős összegű eltérés nagyságának meghatározása
- Zárlat, zárási feladatok
- Kimenő számlázással és beérkező számlázással kapcsolatos feladatok

Az Önkormányzat az értékcsökkenést a 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 17. §-ban meghatározott leírási kulcsok alkalmazásával állapítja meg.

Az önkormányzat nem rendelkezik olyan eszköz csoporttal, melynél értékvesztés elszámolását lehetne alkalmazni.

## 2. SPECIFIKUS RÉSZ

### I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete **5 657 922 Ft bevételi és 5 657 922 Ft kiadási** előirányzattal hagyta jóvá az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 11/2024. (II. 12.) PRNÖ sz. számú határozatát.

A 2024. év folyamán a költségvetés bevételi és kiadási előirányzata többször módosult. Az előirányzat módosítások után, a költségvetés 2024. december 31-én érvényes bevételi főösszege **6 775 027 Ft**, kiadási főösszege **6 775 027 Ft**.

A módosított bevételi előirányzatot 100 %-ban **6 775 027 Ft-tal**, a kiadási tervünket 99%-ban, **6 702 511 Ft-tal** teljesítettük.

Az Európai Unió társfinanszírozással megvalósuló programokban az Önkormányzat nem vett részt.

Harminc napot meghaladó - elismert – tartozásunk év végén nem volt.

### II. Bevételi rovatok és azok teljesítése

A 2024. december 31-én érvényes módosított bevételi előirányzat - összességében - 100 % - ban teljesült. A bevételek alakulását az 2. melléklet tartalmazza.

#### **Bevételek alakulása az egységes rovatrend szerinti tagolásban**

Az *egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről* előirányzata 100%-ban teljesült, összesen **3 756 896 Ft** értékben, melyből a működési támogatás 1 040 000 Ft, a feladatalapú támogatás 1 116 896 Ft, Budapest Főváros XX. Kerület, Pesterzsébet Önkormányzatától kapott támogatás 1 600 000 Ft volt.

A *működési bevételeken* belül összesen 209 Ft realizálódott kamatbevétel jogcímen.

Az *előző évi működési célú maradvány igénybevétele* teljesítése 3 017 922 Ft.

**2023. évben a költségvetési maradvány 3 017 922 Ft volt, amely a megmaradt pénzeszközöket foglalta magában. Ebből:**

**- 73 936 Ft maradvány a 2023. évi feladatalapú támogatásból,**

**- 543 986 Ft maradvány a roma nemzetiségi önkormányzatok informatikai infrastruktúrája fejlesztésének támogatására (pályázati azonosító: RNÖ-FEJL-23-0226) kapott támogatásból,**

**- 2 400 000 Ft maradvány a modellprogramok támogatására (pályázati azonosító: ROMA-PROGRAM-23-0185) kapott támogatásból.**

Az önkormányzatnak felhalmozási célú támogatásai, közhatalmi bevételei, felhalmozási bevételei, működési célú átvett pénzeszközei, felhalmozási célú átvett pénzeszközei nem voltak 2024. évben.

### III. Kiadási rovatok

Az önkormányzat 2024. december 31-én érvényes módosított kiadási előirányzata összességében 99 %-ban teljesült. A kiadások alakulását a 3. melléklet tartalmazza.

#### Kiadások alakulása az egységes rovatrend szerinti tagolásban

A *személyi juttatások* előirányzatain 295 197 Ft volt a teljesítés.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó *soron 123 983 volt a teljesítés.*

A *dologi kiadások* teljesítése 100%. A dologi kiadások nagy részét az önkormányzat működéséhez szükséges költségek, rendezvények kiadásai teszik ki, melynek összege 3 339 345 Ft.

Az RNÖ-FEJL-23-0226 pályázathoz kapcsolódóan 57 227 Ft, a ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázathoz kapcsolódóan 2 400 000 Ft került felhasználásra.

Az *egyéb működési célú kiadások* soron 16 858 Ft volt a teljesítés, mely a ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázattal elnyert összeg fel nem használt részének a visszautalása volt.

A *beruházási kiadások* soron 469 901 Ft volt a teljesítés. Az RNÖ-FEJL-23-0226 pályázat keretein belül MS Office program, vírusirtó, laptop és nyomtató beszerzésére került sor.

Az Önkormányzatnak ellátottak pénzbeli juttatása, felújítások, egyéb felhalmozási célú kiadások és finanszírozási kiadások sorokon nem voltak kiadásai.

### IV. A költségvetési maradvány változásának tartalma és oka

**2024. évben a költségvetési maradvány 72 516 Ft, amely a megmaradt pénzeszközöket foglalja magában. Ebből:**

**- 72 516 Ft maradvány a 2024. évi feladatalapú támogatásból.**

**A költségvetési maradvány kimutatást a 13. számú melléklet tartalmazza.**

### V. A vagyon alakulása

Az önkormányzat 2024. évi összesített mérlegének főösszege 270 564 Ft.

A gépek, berendezések, felszerelések közt szereplő tárgyi eszközök értéke mérleg sor értéke 198 048 Ft. A „0”-ra leírt immateriális javak állománya 95 329 Ft, a „0”-ra leírt gépek, berendezések és felszerelések állománya 1 896 058 Ft. Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulását a 16. sz. melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök értéke összesen 72 516 Ft.

Az önkormányzat forrása a nemzeti vagyon és az egyéb eszközök induláskori értékéből, a felhalmozott eredményből, mérleg szerinti eredményből és kötelezettségekből tevődik össze.

A 2024. évi mérleget a 14. sz. melléklet tartalmazza.

## **VI. Adósságállomány alakulása**

Az Önkormányzatnak szállítói tartozása, belföldi, illetve külföldi hitelezőkkel szemben fennálló adósságállománya nem volt.

## **VII. Több éves kihatással járó kötelezettségek**

Az Önkormányzatának több éves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.

## **VIII. Közvetett támogatások**

Az Önkormányzat 2024. évben nem nyújtott közvetett támogatásokat.

## **IX. Pénzeszköz változás**

Az Önkormányzat pénzeszközei 2023. évhez viszonyítva 2 945 406 Ft-tal csökkentek, melynek oka, hogy mind a két elnyert pályázati támogatás összege 2024. évben került felhasználásra. A pénzeszközök változását a 10. melléklet mutatja be.

## **X. Befolyásoló tényezők a beszámolási időszakban**

A beszámolási időszakban befolyásoló tényezők nem voltak.

## **XI. Egyebek**

- Közalapítványoknak, alapítványoknak működési célra nem nyújtottunk támogatást.
- Térítésmentesen nem adtunk át eszközöket.
- A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem alkalmaz könyvvizsgálót.
- Önkormányzati vagyon vagyongezelésbe adására 2024. évben nem került sor.
- A beszámolási időszakban nem következett be olyan rendkívüli esemény, amely a pénzügyi helyzetre, a vagyon alakulására és összetételére hatással lett volna és még a költségvetési tervezés időszakában nem volt ismert.
- Az Önkormányzat nem kötött olyan megállapodást, szerződést, amely a következő évi gazdálkodást befolyásolhatja, és nem szerepel a tárgyévi könyvviteli mérlegben.
- Az ellenőrzések által feltárt jelentős összegű hiba 2024. évben nem volt.
- A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba nem került feltárára.
- A beszámolási időszakban olyan esemény nem volt, amely még a költségvetési tervezés időszakában nem volt ismert, illetve pénzügyileg nem került rendezésre.
- Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 11-12 sz. mellékletek tartalmazzák.
- A Gazdálkodási szabályzatban és a Pénz- és értékkezelési szabályzatban a helyi gyakorlathoz történő igazodás és jogszabály változások miatt volt szükség módosításra.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

**Keszthelyi Ottó:** Bezárja a napirendet.

## **2. NAPIREND: Javaslat határozatok visszavonására**

---

Előadó: Keszthelyi Ottó elnök

**Keszthelyi Ottó:** Megnyitja a második napirendet.

**Keszthelyi Ottó:** Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatom a Tisztelt képviselő-testületet, hogy a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. működési és feladatalapú támogatás elszámolásának útmutatójában meghatározottak szerint a nemzetiségi önkormányzatok nem számolhatnak el költségeik között nyújtott támogatást, szociális és egyéb pénzbeli adományt.

Ennek következtében az államháztartáson kívüli forrás átvételének, és átadásának szabályozására vonatkozó, Budapest Főváros XX. Kerület Pesterzsébet Önkormányzatának *az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott forrás átadásáról és államháztartáson kívüli forrás átvételéről* szóló 32/2018. (XII. 13.) önkormányzati rendeletének, valamint az eljárás rendjére vonatkozóan pedig *az önkormányzat által államháztartáson kívülre és belülre nyújtott forrás átadásának és elszámolásának* eljárási rendjéről szóló 3/2018. számú polgármesteri-jegyzői utasításának alkalmazása okafogyottá vált.

Mindezeket túl, a beszerzésekkel kapcsolatos szabályozás és az ahhoz kapcsolódó nyomtatványok a Gazdálkodási Szabályzatba kerültek át, ezért Budapest Főváros XX. Kerület Pesterzsébet Önkormányzata Beszerzési szabályzatának alkalmazására nincs szükség a továbbiakban.

A fent leírtak alapján a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete által hozott 3/2019. (I. 24.) PRNÖ, valamint a 30/2023. (V. 31.) PRNÖ számú határozatok hatályban tartása indokolatlan, ezért javasom jelen döntések visszavonását.

A határozat elfogadásához egyszerű szótöbbség szükséges.

### **Határozati javaslat**

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy  
a 3/2019. (I. 24.) PRNÖ számú határozatát, valamint a 30/2023. (V. 31.) PRNÖ számú határozatát visszavonja.

**Keszthelyi Ottó:** Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását. Megállapítja, hogy az önkormányzat megválasztott tagjaiból jelenlévő 3 tag a javaslatot 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodással egyhangúlag elfogadta.

### **17/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:**

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy  
a 3/2019. (I. 24.) PRNÖ számú határozatát, valamint a 30/2023. (V. 31.) PRNÖ számú határozatát visszavonja.

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

**Keszthelyi Ottó:** Bezárja a napirendet.

### **3. NAPIREND: Egyebek (szóbeli előterjesztések)**

---

Előadó: Keszthelyi Ottó elnök

Keszthelyi Ottó: Megnyitja a harmadik napirendet.

Keszthelyi Ottó: Mivel hozzászólás nem érkezett bezárja a napirendet.

Keszthelyi Ottó: Mivel nincs több hozzászólás a testületi üléshez, így azt bezárja.

K.M.F.

Keszthelyi Ottó:  
elnök



Oláh Richárd  
a jegyzőkönyv hitelesítő

A blue ink handwritten signature of Oláh Richárd.

# JELENLÉTI ÍV

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Képviselő-testületi üléséről

2025. május 05. (hétfő)

10<sup>00</sup> óra

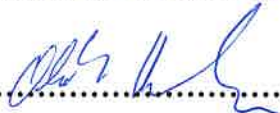
Keszthelyi Ottó

elnök

 (aláírás)

Oláh Richárd

elnök-helyettes

 (aláírás)

Csiklya Gyula

képviselő

..... (aláírás)

Máté Mátyás

képviselő

..... (aláírás)

Dányi József

képviselő

 (aláírás)

dr. Jónás Péter

jegyzői megbízott,  
jegyzőkönyvvezető

 (aláírás)

## Meghívott:

Buc-Horváth Gabriella

alpolgármester

..... (aláírás)

Horváth Gyula

nemzetiségi  
tanácsnok

 (aláírás)

Juhász Lajosné

Polgármesteri  
Megbízott

 (aláírás)

..... (név)

..... (aláírás)

# MEGHÍVÓ

**Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzatának** Képviselő-testülete 2025. május 5-én hétfőn 10:00 órakor Budapest Főváros XX. kerület Pesterzsébeti Polgármesteri Hivatal Nagyterem hivatali helyiségében, (Bp., 1201. Kossuth Lajos tér 1.) rendes nyílt ülést tart, amelyre Önt tisztelettel meghívom.

## Napirendi pontok javaslata:

- 1. Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról, A 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyása**  
Előadó: Elnök
- 2. Javaslat határozatok visszavonására**  
Előadó: Elnök
- 3. Javaslat ROMA-NEMZ-TAB-25 számon kiírt pályázaton való indulásra**  
Előadó: Elnök
- 4. Egyebek (szóbeli előterjesztések)**  
Előadó: Elnök

Budapest, 2025. április 30.

  
**Keszthelyi Ottó**  
elnök

*(Faint circular stamp: Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnök)*

*Kérem, hogy elkerülhetetlen távolmaradását a + 36 12892506 telefonszámon, vagy a [jonas.peter@pesterzsebet.hu](mailto:jonas.peter@pesterzsebet.hu) e-mail címen jelezni szíveskedjék.*



PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1.

www.pesterszebet.hu

**Tárgy:** Javaslat határozatok visszavonására

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Tájékoztatom a Tisztelt képviselő-testületet, hogy a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. működési és feladatalapú támogatás elszámolásának útmutatójában meghatározottak szerint a nemzetiségi önkormányzatok nem számolhatnak el költségeik között nyújtott támogatást, szociális és egyéb pénzbeli adományt.

Ennek következtében az államháztartáson kívüli forrás átvételének, és átadásának szabályozására vonatkozó, Budapest Főváros XX. Kerület Pesterzsébet Önkormányzatának *az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott forrás átadásáról és államháztartáson kívüli forrás átvételéről* szóló 32/2018. (XII. 13.) önkormányzati rendeletének, valamint az eljárás rendjére vonatkozóan pedig *az önkormányzat által államháztartáson kívülre és belülre nyújtott forrás átadásának és elszámolásának eljárási rendjéről* szóló 3/2018. számú polgármesteri-jegyzői utasításának alkalmazása okafogyottá vált.

Mindezekén túl, a beszerzésekkel kapcsolatos szabályozás és az ahhoz kapcsolódó nyomtatványok a Gazdálkodási Szabályzatba kerültek át, ezért Budapest Főváros XX. Kerület Pesterzsébet Önkormányzata Beszerzési szabályzatának alkalmazására nincs szükség a továbbiakban.

A fent leírtak alapján a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete által hozott 3/2019. (I. 24.) PRNÖ, valamint a 30/2023. (V. 31.) PRNÖ számú határozatok hatályban tartása indokolatlan, ezért javasom jelen döntések visszavonását.

A határozat elfogadásához egyszerű szótöbbség szükséges.

### **Határozati javaslat**

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy  
a 3/2019. (I. 24.) PRNÖ számú határozatát, valamint a 30/2023. (V. 31.) PRNÖ számú határozatát visszavonja.

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

**Budapest, 2025. április 29.**

**Keszthelyi Ottó**  
elnök

előterjesztést készítette: dr. Jónás Péter – nemzetiségi titkár

PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
Elnök

**Tárgy:** Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról, A 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyása

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**I. Általános rész**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásáról szóló zárszámadás tervezetét a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszti a képviselőtestület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete **5 657 922 Ft bevételi és 5 657 922 Ft kiadási** előirányzattal hagyta jóvá az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 11/2024. (II. 12.) PRNÖ sz. számú határozatát.

A 2024. év folyamán a költségvetés bevételi és kiadási előirányzata többször módosult. Az előirányzat módosítások után, a költségvetés 2024. december 31-én érvényes bevételi összege **6 775 027 Ft**, kiadási összege **6 775 027 Ft**.

A módosított bevételi előirányzatot 100 %-ban **6 775 027 Ft-tal**, a kiadási tervünket 99%-ban, **6 702 511 Ft-tal** teljesítettük.

Harminc napot meghaladó - elismert - tartozásunk év végén nem volt.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló a teljesítés számszerű adatait a költségvetés rendszerében tartalmazza, kiegészítve az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírt kötelező mellékletekkel. Az előterjesztéshez csatolom a részletes elemzést tartalmazó értékelést.

Fentieket figyelembe véve terjesztem a tisztelt Képviselő-testület elé a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót.

**II. Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat átadott pénzeszközeiről**

Államháztartáson belülrre működési és felhalmozási célra, valamint államháztartáson kívülre működési, illetve felhalmozási célra történő pénzeszköz átadás nem volt.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolót megvitatni és az előterjesztéshez csatolt határozat-tervezetet, illetőleg a határozati javaslatokat jóváhagyni szíveskedjék.

Budapest, 2025. április 14.



**Keszthelyi Ottó**  
elnök

Melléklet: Határozat-tervezet, 1-18. táblázatok, szöveges indoklás

A határozat elfogadása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést készítette Barta Brigitta a Pénzügyi és Számviteli Osztály osztályvezető-helyettese.

**Határozati javaslat:**  
**Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**...../2025. (.....) .....határozata a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról,**  
**a 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyásáról**

1. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. évi költségvetéséről szóló többször módosított 11/2024. (II. 12.) PRNÖ számú önkormányzati határozata végrehajtását

**6 775 027 Ft bevételi főösszeggel,**  
**6 702 511 Ft kiadási főösszeggel,**  
**72 516 Ft többlettel**

elfogadja. A bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit az 2-3. melléklet, költségvetési mérlegét a 6. melléklet tartalmazza.

2. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. december 31-i mérleg főösszegét a 14. sz. mellékletben foglaltak szerint **270 564 Ft-ban** állapítja meg.

3. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi maradványát a 13. sz. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

4. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat a jóváhagyott 2024. évi költségvetési maradványt nyilvántartásba veszi.

5. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2024. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásáról szóló beszámolót elfogadja.

6. Ezen határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba, és ezzel egyidejűleg hatályát veszti a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 24/2024. (IV. 25.) PRNÖ sz. határozat.

## TARTALOMJEGYZÉK

1. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat összesítő az Önkormányzat 2024. évi bevételeiről és kiadásairól
2. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei
3. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi kiadásai
4. Európai Unió támogatásokkal megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
5. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó információk
6. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlege
7. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat több éves kihatással járó döntései
8. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásai
9. Bevételek és kiadások Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege
10. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési pénzeszközei változásának bemutatása
11. Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
12. Vagyongkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
13. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi maradványa
14. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi mérlege
15. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi eredménykimutatása
16. Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyongkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
17. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi támogatások elszámolása
18. Tárgyvet megelőző évi támogatás tárgyévben felhasznált részének elszámolása

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának általános értékelése, elemzése

1. Általános rész
2. Specifikus rész
  - I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése
  - II. Bevételi források és azok teljesítése
  - III. Kiadások alakulása
  - IV. Költségvetési maradvány változásának tartalma és oka
  - V. Vagyon alakulása
  - VI. Adósságállomány alakulása
  - VII. Több éves kihatással járó kötelezettségek
  - VIII. Közvetett támogatások
  - IX. Pénzeszközváltozás
  - X. Befolyásoló tényezők a beszámolási időszakban
  - XI. Egyebek

EXCEL TÁBLÁK

/külön melléklet/

## A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szöveges indoklása

### 1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Teljes név: Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban Önkormányzat)  
Székhely: 1201 Budapest XX. ker. Kossuth Lajos tér 1.

#### Az Önkormányzat besorolási, és egyéb adatai

Szektor: 1247 Helyi nemzetiségi önkormányzat  
Törzskönyvi azonosító szám: 520320  
Adószám: 15520322-1-43  
KSH statisztikai számjel: 15520322-8411-371-01  
Pénzforgalmi számla: költségvetési elszámolási számla  
Számlaszám: 12001008-01692067-00100000  
Számlavezető pénzintézet neve: Raiffeisen Bank Zrt.

#### Az alaptevékenységgel ellátásával összefüggő kormányzati funkciók:

011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége  
082091 Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése  
084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása  
084031 Civil szervezetek működési támogatása  
084032 Civil szervezetek program támogatása  
084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása  
107090 Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok  
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülre

#### A számviteli politika főbb tartalmi elemei:

- A számviteli politika kidolgozásának jogszabályi háttere
- A számviteli politika részét képező szabályzatok
- A számviteli politika célja, tartalma
- Az Önkormányzat bemutatása
- A számviteli politika hatálya, elkészítéséért felelős személy
- Számviteli alapelvek
- Költségvetés összeállításával kapcsolatos feladatok
- Beszámolásra, zárszámadásra vonatkozó szabályozás
- Egyéb beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos feladatok, határidők
- A költségvetési és pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályok, előírások, módszerek
- Számvitel politikai döntések
- A mérlegesorokhoz kapcsolódó döntések
- A leltározási feladatokhoz kapcsolódó döntések
- Értékelési eljárásokkal kapcsolatos döntések
- Értékelési módszerekhez kapcsolódó jelentős összegű eltérés nagyságának meghatározása
- Zárlat, zárási feladatok
- Kimenő számlázással és beérkező számlázással kapcsolatos feladatok

Az Önkormányzat az értékcsökkenést a 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 17. §-ban meghatározott leírási kulcsok alkalmazásával állapítja meg.

Az önkormányzat nem rendelkezik olyan eszköz csoporttal, melynél értékvesztés elszámolását lehetne alkalmazni.

## **2. SPECIFIKUS RÉSZ**

### **I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete **5 657 922 Ft bevételi és 5 657 922 Ft kiadási** előirányzattal hagyta jóvá az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 11/2024. (II. 12.) PRNÖ sz. számú határozatát.

A 2024. év folyamán a költségvetés bevételi és kiadási előirányzata többször módosult. Az előirányzat módosítások után, a költségvetés 2024. december 31-én érvényes bevételi főösszege **6 775 027 Ft**, kiadási főösszege **6 775 027 Ft**.

A módosított bevételi előirányzatot 100 %-ban **6 775 027 Ft-tal**, a kiadási tervünket 99%-ban, **6 702 511 Ft-tal** teljesítettük.

Az Európai Unió társfinanszírozással megvalósuló programokban az Önkormányzat nem vett részt.

Harminc napot meghaladó - elismert – tartozásunk év végén nem volt.

### **II. Bevételi rovatok és azok teljesítése**

A 2024. december 31-én érvényes módosított bevételi előirányzat - összességében - 100 % - ban teljesült. A bevételek alakulását az 2. melléklet tartalmazza.

#### **Bevételek alakulása az egységes rovatrend szerinti tagolásban**

Az *egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről* előirányzata 100%-ban teljesült, összesen **3 756 896 Ft** értékben, melyből a működési támogatás 1 040 000 Ft, a feladatalapú támogatás 1 116 896 Ft, Budapest Főváros XX. Kerület, Pesterzsébet Önkormányzatától kapott támogatás 1 600 000 Ft volt.

A *működési bevételeken* belül összesen 209 Ft realizálódott kamatbevétel jogcímen.

Az *előző évi működési célú maradvány igénybevétele* teljesítése 3 017 922 Ft.

2023. évben a költségvetési maradvány 3 017 922 Ft volt, amely a megmaradt pénzeszközöket foglalta magában. Ebből:

- 73 936 Ft maradvány a 2023. évi feladatalapú támogatásból,
- 543 986 Ft maradvány a roma nemzetiségi önkormányzatok informatikai infrastruktúrája fejlesztésének támogatására (pályázati azonosító: RNÖ-FEJL-23-0226) kapott támogatásból,

- 2 400 000 Ft maradvány a modellprogramok támogatására (pályázati azonosító: ROMA-PROGRAM-23-0185) kapott támogatásból.

Az önkormányzatnak felhalmozási célú támogatásai, közhatalmi bevételei, felhalmozási bevételei, működési célú átvett pénzeszközei, felhalmozási célú átvett pénzeszközei nem voltak 2024. évben.

### **III. Kiadási rovatok**

Az önkormányzat 2024. december 31-én érvényes módosított kiadási előirányzata összességében 99 %-ban teljesült. A kiadások alakulását a 3. melléklet tartalmazza.

#### **Kiadások alakulása az egységes rovatrend szerinti tagolásban**

A *személyi juttatások* előirányzatain 295 197 Ft volt a teljesítés.

A *munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* soron 123 983 volt a teljesítés.

A *dologi kiadások* teljesítése 100%. A dologi kiadások nagy részét az önkormányzat működéséhez szükséges költségek, rendezvények kiadásai teszik ki, melynek összege 3 339 345 Ft.

Az RNÖ-FEJL-23-0226 pályázathoz kapcsolódóan 57 227 Ft, a ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázathoz kapcsolódóan 2 400 000 Ft került felhasználásra.

Az *egyéb működési célú kiadások* soron 16 858 Ft volt a teljesítés, mely a ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázattal elnyert összeg fel nem használt részének a visszautalása volt.

A *beruházási kiadások* soron 469 901 Ft volt a teljesítés. Az RNÖ-FEJL-23-0226 pályázat keretein belül MS Office program, vírusirtó, laptop és nyomtató beszerzésére került sor.

Az Önkormányzatnak ellátottak pénzbeli juttatása, felújítások, egyéb felhalmozási célú kiadások és finanszírozási kiadások sorokon nem voltak kiadásai.

### **IV. A költségvetési maradvány változásának tartalma és oka**

2024. évben a költségvetési maradvány 72 516 Ft, amely a megmaradt pénzeszközöket foglalja magában. Ebből:

- 72 516 Ft maradvány a 2024. évi feladatalapú támogatásból.

A költségvetési maradvány kimutatást a 13. számú melléklet tartalmazza.

### **V. A vagyon alakulása**

Az önkormányzat 2024. évi összesített mérlegének főösszege 270 564 Ft.

A gépek, berendezések, felszerelések közt szereplő tárgyi eszközök értéke mérleg sor értéke 198 048 Ft. A „0”-ra leírt immateriális javak állománya 95 329 Ft, a „0”-ra leírt gépek,

berendezések és felszerelések állománya 1 896 058 Ft. Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulását a 16. sz. melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök értéke összesen 72 516 Ft.

Az önkormányzat forrása a nemzeti vagyon és az egyéb eszközök induláskori értékéből, a felhalmozott eredményből, mérleg szerinti eredményből és kötelezettségekből tevődik össze.

A 2024. évi mérleget a 14. sz. melléklet tartalmazza.

#### **VI. Adósságállomány alakulása**

Az Önkormányzatnak szállítói tartozása, belföldi, illetve külföldi hitelezőkkel szemben fennálló adósságállománya nem volt.

#### **VII. Több éves kihatással járó kötelezettségek**

Az Önkormányzatának több éves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.

#### **VIII. Közvetett támogatások**

Az Önkormányzat 2024. évben nem nyújtott közvetett támogatásokat.

#### **IX. Pénzeszköz változás**

Az Önkormányzat pénzeszközei 2023. évhez viszonyítva 2 945 406 Ft-tal csökkentek, melynek oka, hogy mind a két elnyert pályázati támogatás összege 2024. évben került felhasználásra. A pénzeszközök változását a 10. melléklet mutatja be.

#### **X. Befolyásoló tényezők a beszámolási időszakban**

A beszámolási időszakban befolyásoló tényezők nem voltak.

#### **XI. Egyebek**

- Közalapítványoknak, alapítványoknak működési célra nem nyújtottunk támogatást.
- Térítésmentesen nem adtunk át eszközöket.
- A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem alkalmaz könyvvizsgálót.
- Önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásba adására 2024. évben nem került sor.
- A beszámolási időszakban nem következett be olyan rendkívüli esemény, amely a pénzügyi helyzetre, a vagyon alakulására és összetételére hatással lett volna és még a költségvetési tervezés időszakában nem volt ismert.
- Az Önkormányzat nem kötött olyan megállapodást, szerződést, amely a következő évi gazdálkodást befolyásolhatja, és nem szerepel a tárgyévi könyvviteli mérlegben.
- Az ellenőrzések által feltárt jelentős összegű hiba 2024. évben nem volt.
- A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba nem került feltárássra.
- A beszámolási időszakban olyan esemény nem volt, amely még a költségvetési tervezés időszakában nem volt ismert, illetve pénzügyileg nem került rendezésre.
- Az Önkormányzat vagyongazdálkodását a 11-12 sz. mellékletek tartalmazzák.

- A Gazdálkodási szabályzatban és a Pénz- és értékezelési szabályzatban a helyi gyakorlathoz történő igazodás és jogszabály változások miatt volt szükség módosításra.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

k.m.f.

  
**Keszthelyi Ottó**  
**elnök**



| ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ |                                                      |                                 |                                    |                     |              |
|---------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------|--------------|
| ROVAT                           | Bevételi jogcímek                                    | 2024.<br>eredeti<br>előirányzat | 2024.<br>módosított<br>előirányzat | 2024.<br>teljesítés | Teljesítés % |
| B1                              | MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL              | 2 640 000                       | 3 756 896                          | 3 756 896           | 100%         |
| B3                              | KÖZHATALMI BEVÉTELEK                                 | 0                               | 0                                  | 0                   |              |
| B4                              | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK                                   | 0                               | 209                                | 209                 | 100%         |
| B6                              | MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ                      | 0                               | 0                                  | 0                   |              |
|                                 | <b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>     | <b>2 640 000</b>                | <b>3 757 105</b>                   | <b>3 757 105</b>    | <b>100%</b>  |
|                                 | 1. Működési célú maradvány igénybevétele             | 2 542 925                       | 2 542 925                          | 2 542 925           | 100%         |
| B8                              | <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>        | <b>2 542 925</b>                | <b>2 542 925</b>                   | <b>2 542 925</b>    | <b>100%</b>  |
|                                 | <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                   | <b>5 182 925</b>                | <b>6 300 030</b>                   | <b>6 300 030</b>    | <b>100%</b>  |
| B2                              | FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL          | 0                               | 0                                  | 0                   |              |
| B5                              | FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK                               | 0                               | 0                                  | 0                   |              |
| B7                              | FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK                | 0                               | 0                                  | 0                   |              |
|                                 | <b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>                           | <b>0</b>            |              |
|                                 | 2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele         | 474 997                         | 474 997                            | 474 997             | 100%         |
| B8                              | <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>    | <b>474 997</b>                  | <b>474 997</b>                     | <b>474 997</b>      |              |
|                                 | <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>               | <b>474 997</b>                  | <b>474 997</b>                     | <b>474 997</b>      | <b>100%</b>  |
|                                 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>              | <b>2 640 000</b>                | <b>3 757 105</b>                   | <b>3 757 105</b>    | <b>100%</b>  |
|                                 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>             | <b>3 017 922</b>                | <b>3 017 922</b>                   | <b>3 017 922</b>    | <b>100%</b>  |
|                                 | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                        | <b>5 657 922</b>                | <b>6 775 027</b>                   | <b>6 775 027</b>    | <b>100%</b>  |

| ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ |                                                     |                                 |                                    |                     |              |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------|--------------|
| ROVAT                         | Kiadási jogcímek                                    | 2024.<br>eredeti<br>előirányzat | 2024.<br>módosított<br>előirányzat | 2024.<br>teljesítés | Teljesítés % |
| K1                            | SZEMÉLYI JUTTATÁSOK                                 | 0                               | 295 197                            | 295 197             | 100%         |
|                               | MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS          |                                 |                                    |                     |              |
| K2                            | HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ                                   | 0                               | 123 983                            | 123 983             | 100%         |
| K3                            | DOLOGI KIADÁSOK                                     | 2 651 989                       | 5 796 572                          | 5 796 572           | 100%         |
| K4                            | ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA                       | 0                               | 0                                  | 0                   |              |
| K5                            | EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK                        | 2 530 936                       | 89 374                             | 16 858              | 19%          |
|                               | <b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>     | <b>5 182 925</b>                | <b>6 305 126</b>                   | <b>6 232 610</b>    | <b>99%</b>   |
| K9                            | <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>        | <b>0</b>                        |                                    |                     |              |
|                               | <b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                   | <b>5 182 925</b>                | <b>6 305 126</b>                   | <b>6 232 610</b>    | <b>99%</b>   |
| K6                            | BERUHÁZÁSOK                                         | 474 997                         | 469 901                            | 469 901             | 100%         |
| K7                            | FELÚJÍTÁSOK                                         | 0                               | 0                                  | 0                   |              |
| K8                            | EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK                    | 0                               | 0                                  | 0                   |              |
|                               | <b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b> | <b>474 997</b>                  | <b>469 901</b>                     | <b>469 901</b>      | <b>100%</b>  |
| K9                            | <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>    | <b>0</b>                        |                                    |                     |              |
|                               | <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>               | <b>474 997</b>                  | <b>469 901</b>                     | <b>469 901</b>      | <b>100%</b>  |
|                               | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>              | <b>5 657 922</b>                | <b>6 775 027</b>                   | <b>6 702 511</b>    | <b>99%</b>   |
|                               | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>             | <b>0</b>                        | <b>0</b>                           | <b>0</b>            |              |
|                               | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                       | <b>5 657 922</b>                | <b>6 775 027</b>                   | <b>6 702 511</b>    | <b>99%</b>   |

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG

| Költségvetési többlet      | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024.<br>módosított<br>előirányzat |
|----------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| Működési többlet           |                                     |                                    |
| Felhalmozási többlet       |                                     |                                    |
| <b>Költségvetési hiány</b> | <b>2024.</b>                        | <b>2024.</b>                       |
| Működési hiány             | 2 542 925                           | 2 548 021                          |
| Felhalmozási hiány         | 474 997                             | 469 901                            |
| <b>Hiány összesen:</b>     | <b>3 017 922</b>                    | <b>3 017 922</b>                   |

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA

| KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA<br>SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK                                   | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2024.<br>módosított<br>előirányzat |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| Előző évek előirányzat maradványának, maradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele                         | 3 017 922                           | 3 017 922                          |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT<br/>MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA<br/>SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK</b> |                                     |                                    |
| Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei                                                                        |                                     |                                    |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>                                                                               | <b>3 017 922</b>                    | <b>3 017 922</b>                   |

PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2024. ÉVI  
BEVÉTELEI ( Ft)

2. sz. melléklet

| Rovat | 2024. évi eredeti előirányzat (Ft)                                                                    |                        |                              |           | Módosított előirányzat (Ft) 2024.12.31. |                        |                              |           | Teljesítés 2024.12.31. |                        |                              |           | Teljesítés %     |                        |           |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|-----------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------------|-----------|------------------|------------------------|-----------|
|       | Kötelező feladat                                                                                      | Önként vállalt feladat | Állami (államigazg.) feladat | Összesen: | Kötelező feladat                        | Önként vállalt feladat | Állami (államigazg.) feladat | Összesen: | Kötelező feladat       | Önként vállalt feladat | Állami (államigazg.) feladat | Összesen: | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Összesen: |
| B1    | MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL                                                               | 2 640 000              | 0                            | 0         | 2 640 000                               | 3 756 896              | 0                            | 0         | 3 756 896              | 3 756 896              | 0                            | 3 756 896 | 100%             |                        | 100%      |
| B16   | Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről                                               | 2 640 000              | 0                            | 0         | 2 640 000                               | 3 756 896              | 0                            | 0         | 3 756 896              | 3 756 896              | 0                            | 3 756 896 | 100%             |                        | 100%      |
|       | 1. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről központi kezelésű előir.-tól               | 1 040 000              |                              |           | 1 040 000                               | 2 156 896              |                              |           | 2 156 896              | 2 156 896              |                              | 2 156 896 | 100%             |                        | 100%      |
|       | 2. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről helyi önkormányzatól és kv.-i szervezettől | 1 600 000              |                              |           | 1 600 000                               | 1 600 000              |                              |           | 1 600 000              | 1 600 000              |                              | 1 600 000 | 100%             |                        | 100%      |
| B2    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL (B21+B25)                                                 |                        |                              | 0         | 0                                       |                        |                              | 0         |                        |                        |                              | 0         |                  |                        |           |
| B3    | KÖZHATALMI BEVÉTELEK (B34+B35+B36)                                                                    |                        |                              | 0         | 0                                       |                        |                              | 0         |                        |                        |                              | 0         |                  |                        |           |
| B4    | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B401+...+B408)                                                                    |                        |                              | 0         | 0                                       | 209                    | 0                            | 0         | 209                    | 209                    | 0                            | 209       | 100%             |                        | 100%      |
| B4082 | Áh-n kívüli egyéb kapott kamat                                                                        |                        |                              |           | 209                                     |                        |                              |           | 209                    | 209                    |                              | 209       | 100%             |                        | 100%      |
| B411  | Egyéb különféle működési bevétel                                                                      |                        |                              |           |                                         |                        |                              | 0         |                        |                        |                              | 0         |                  |                        |           |
| B5    | FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (=B52)                                                                         |                        |                              |           | 0                                       |                        |                              | 0         |                        |                        |                              | 0         |                  |                        |           |
| B6    | MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ                                                                       |                        |                              |           | 0                                       |                        |                              | 0         |                        |                        |                              | 0         |                  |                        |           |
| B7    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK                                                                 |                        |                              |           | 0                                       |                        |                              | 0         |                        |                        |                              | 0         |                  |                        |           |
| B1-B7 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                                                                     | 2 640 000              | 0                            | 0         | 2 640 000                               | 3 757 105              | 0                            | 0         | 3 757 105              | 3 757 105              | 0                            | 3 757 105 | 100%             |                        | 100%      |
| B8    | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK                                                                              | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922                               | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922              | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922        |                        | 100%      |
| B81   | Belföldi finanszírozás bevételei                                                                      | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922                               | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922              | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922        |                        | 100%      |
| B813  | Maradvány igénybevétele                                                                               | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922                               | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922              | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922        |                        | 100%      |
| B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                                    | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922                               | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922              | 73 936                 | 2 943 986                    | 0         | 3 017 922        |                        | 100%      |
|       | 1. Működési célú maradvány igénybevétele                                                              | 73 936                 | 2 468 989                    |           | 2 542 925                               | 73 936                 | 2 468 989                    |           | 2 542 925              | 73 936                 | 2 468 989                    |           | 2 542 925        |                        | 100%      |
|       | ebből: RNO- FEJL-23-0226 pályázat                                                                     |                        | 68 989                       |           | 68 989                                  |                        | 68 989                       |           | 68 989                 |                        | 68 989                       |           | 68 989           | 100%                   | 100%      |
|       | ebből: ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázat                                                                  |                        | 2 400 000                    |           | 2 400 000                               |                        | 2 400 000                    |           | 2 400 000              |                        | 2 400 000                    |           | 2 400 000        | 100%                   | 100%      |
|       | 2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele                                                          |                        | 474 997                      |           | 474 997                                 |                        | 474 997                      |           | 474 997                |                        | 474 997                      |           | 474 997          | 100%                   | 100%      |
|       | ebből: RNO- FEJL-23-0226 pályázat                                                                     |                        | 474 997                      |           | 474 997                                 |                        | 474 997                      |           | 474 997                |                        | 474 997                      |           | 474 997          | 100%                   | 100%      |
|       | Önkormányzat bevételei összesen:                                                                      | 2 713 936              | 2 943 986                    | -         | 5 657 922                               | 3 831 041              | 2 943 986                    | -         | 6 775 027              | 3 831 041              | 2 943 986                    | -         | 6 775 027        | 100%                   | 100%      |
|       | Működési költségvetési bevételek összesen:                                                            | 2 640 000              | 0                            | 0         | 2 640 000                               | 3 757 105              | 0                            | 0         | 3 757 105              | 3 757 105              | 0                            | 3 757 105 | 100%             |                        | 100%      |
|       | Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:                                                        | 0                      | 0                            | 0         | 0                                       | 0                      | 0                            | 0         | 0                      | 0                      | 0                            | 0         |                  |                        |           |
|       | Működési célú finanszírozási bevétel összesen:                                                        | 73 936                 | 2 468 989                    | 0         | 2 542 925                               | 73 936                 | 2 468 989                    | 0         | 2 542 925              | 73 936                 | 2 468 989                    | 0         | 2 542 925        | 100%                   | 100%      |
|       | Felhalmozási célú finanszírozási bevétel összesen:                                                    | 0                      | 474 997                      | 0         | 474 997                                 | 0                      | 474 997                      | 0         | 474 997                | 0                      | 474 997                      | 0         | 474 997          | 100%                   | 100%      |
|       | Működési bevételek mindösszesen:                                                                      | 2 713 936              | 2 468 989                    | 0         | 5 182 925                               | 3 831 041              | 2 468 989                    | 0         | 6 300 030              | 3 831 041              | 2 468 989                    | 0         | 6 300 030        | 100%                   | 100%      |
|       | Felhalmozási bevételek mindösszesen:                                                                  | 0                      | 474 997                      | 0         | 474 997                                 | 0                      | 474 997                      | 0         | 474 997                | 0                      | 474 997                      | 0         | 474 997          | 100%                   | 100%      |
|       | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:                                                                               | 2 713 936              | 2 943 986                    | 0         | 5 657 922                               | 3 831 041              | 2 943 986                    | 0         | 6 775 027              | 3 831 041              | 2 943 986                    | 0         | 6 775 027        | 100%                   | 100%      |

| Rovat                                                                         | 2024. évi eredeti előirányzat (F) |                         |                        |                              | Módosított előirányzat (F) 2024.12.31. |                         |                        |                              | Teljesítés 2024.12.31. |                         |                        |                              | Teljesítés %           |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                                                               | Költség feladat                   | Összesen: (államigazg.) | Önként vállalt feladat | Állami (államigazg.) feladat | Költség feladat                        | Összesen: (államigazg.) | Önként vállalt feladat | Állami (államigazg.) feladat | Költség feladat        | Összesen: (államigazg.) | Önként vállalt feladat | Állami (államigazg.) feladat | Önként vállalt feladat | Összesen: (államigazg.) |
| <b>K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>                                                 |                                   |                         |                        |                              |                                        |                         |                        |                              |                        |                         |                        |                              |                        |                         |
| <b>K2 MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>        |                                   |                         |                        |                              |                                        |                         |                        |                              |                        |                         |                        |                              |                        |                         |
| <b>K3 DOLOGAI KIADÁSOK</b>                                                    | 185 000                           | 2 468 989               | 0                      | 2 651 989                    | 0                                      | 2 651 989               | 0                      | 5 796 572                    | 3 339 346              | 123 983                 | 295 197                | 123 983                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>K31 Készletbeszerzés</i>                                                   | 0                                 | 12 747                  | 0                      | 12 747                       | 38 969                                 | 17 240                  | 0                      | 56 209                       | 38 969                 | 17 240                  | 0                      | 56 209                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>                                   | 12 747                            | 12 747                  |                        | 12 747                       | 38 969                                 | 17 240                  |                        | 56 209                       | 38 969                 | 17 240                  |                        | 56 209                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: RNO-FEIL-23-0226 pályázat</i>                                       | 12 747                            | 12 747                  |                        | 12 747                       |                                        |                         |                        |                              |                        |                         |                        |                              | 100%                   | 100%                    |
| <b>K32 Kommunikációs szolgáltatások</b>                                       | 140 702                           | 50 286                  | 0                      | 190 988                      | 73 874                                 | 33 651                  | 0                      | 107 525                      | 73 874                 | 33 651                  | 0                      | 107 525                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>K321 Informálási szolgáltatások igénybevétele</i>                          | 48 600                            | 50 286                  |                        | 98 886                       | 42 052                                 | 33 651                  |                        | 75 703                       | 42 052                 | 33 651                  |                        | 75 703                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: RNO-FEIL-23-0226 pályázat</i>                                       | 50 286                            | 50 286                  |                        | 33 651                       |                                        |                         |                        | 33 651                       |                        |                         |                        | 33 651                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i>                                | 92 102                            |                         |                        | 92 102                       | 31 822                                 |                         |                        | 31 822                       | 31 822                 |                         |                        | 31 822                       | 100%                   | 100%                    |
| <b>K33 Szolgáltatási kiadások</b>                                             | 15 000                            | 2 334 094               | 0                      | 2 349 094                    | 3 122 563                              | 2 334 094               | 0                      | 5 456 657                    | 3 122 563              | 2 334 094               | 0                      | 5 456 657                    | 100%                   | 100%                    |
| <i>K333 Berleti és lízing díjak</i>                                           |                                   | 634 094                 |                        | 634 094                      |                                        | 634 094                 |                        | 634 094                      |                        | 634 094                 |                        | 634 094                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázat</i>                                   |                                   | 634 094                 |                        | 634 094                      |                                        | 634 094                 |                        | 634 094                      |                        | 634 094                 |                        | 634 094                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>K336 Szakmai tevékenységek segítő szolgáltatásai</i>                       |                                   | 1 700 000               |                        | 1 700 000                    |                                        | 1 700 000               |                        | 1 700 000                    |                        | 1 700 000               |                        | 1 700 000                    | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázat</i>                                   |                                   | 1 700 000               |                        | 1 700 000                    |                                        | 1 700 000               |                        | 1 700 000                    |                        | 1 700 000               |                        | 1 700 000                    | 100%                   | 100%                    |
| <i>K337 Egyéb szolgáltatások</i>                                              | 15 000                            |                         |                        | 15 000                       | 3 122 563                              |                         |                        | 3 122 563                    | 3 122 563              |                         |                        | 3 122 563                    | 100%                   | 100%                    |
| <b>K35 Kintlévő befizetések és egyéb pénzügyi juttatások</b>                  | 27 298                            | 71 862                  | 0                      | 99 160                       | 103 939                                | 72 242                  | 0                      | 176 181                      | 103 939                | 72 242                  | 0                      | 176 181                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>K351 Működési célú előterjesztés finanszírozott általános forgatmi adó</i> | 27 298                            | 71 862                  |                        | 99 160                       | 103 939                                | 72 242                  |                        | 173 164                      | 100 922                | 72 242                  |                        | 173 164                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: RNO-FEIL-23-0226 pályázat</i>                                       |                                   | 5 956                   |                        | 5 956                        |                                        | 6 336                   |                        | 6 336                        |                        | 6 336                   |                        | 6 336                        | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázat</i>                                   |                                   | 65 906                  |                        | 65 906                       |                                        | 65 906                  |                        | 65 906                       |                        | 65 906                  |                        | 65 906                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>K355 Egyéb pénzügyi juttatások</i>                                         |                                   |                         |                        |                              | 3 017                                  |                         |                        | 3 017                        | 3 017                  |                         |                        | 3 017                        | 100%                   | 100%                    |
| <b>K4 ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA</b>                                       | 0                                 |                         |                        | 0                            | 0                                      |                         |                        | 0                            | 0                      |                         |                        | 0                            |                        |                         |
| <b>K5 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>                                        | 2 530 936                         | 0                       | 2 530 936              | 72 516                       | 16 858                                 | 0                       | 89 374                 | 0                            | 16 858                 | 0                       | 16 858                 | 0                            | 100%                   | 100%                    |
| <i>K506 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>                      |                                   |                         |                        | 16 858                       | 16 858                                 |                         |                        | 16 858                       | 16 858                 |                         |                        | 16 858                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: RNO-FEIL-23-0226 pályázat</i>                                       |                                   |                         |                        | 16 858                       | 16 858                                 |                         |                        | 16 858                       | 16 858                 |                         |                        | 16 858                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>K513 Általános tartalék</i>                                                | 2 530 936                         |                         |                        | 2 530 936                    | 72 516                                 |                         |                        | 72 516                       |                        |                         |                        |                              |                        |                         |
| <b>K6 BERUHÁZÁSOK</b>                                                         | 474 997                           | 474 997                 |                        | 474 997                      | 469 901                                |                         |                        | 469 901                      | 469 901                |                         |                        | 469 901                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>K60 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>                          | 0                                 | 31 495                  | 0                      | 31 495                       | 0                                      | 35 429                  | 0                      | 35 429                       | 0                      | 23 621                  | 0                      | 23 621                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>MS Office program</i>                                                      |                                   | 31 495                  |                        | 31 495                       |                                        | 23 621                  |                        | 23 621                       |                        | 23 621                  |                        | 23 621                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>MC AFFEE2023 "Víziről" program</i>                                         |                                   |                         |                        | 0                            |                                        | 11 808                  |                        | 11 808                       |                        | 11 808                  |                        | 11 808                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: RNO-FEIL-23-0226 pályázat</i>                                       |                                   | 31 495                  |                        | 31 495                       |                                        | 35 429                  |                        | 35 429                       |                        | 35 429                  |                        | 35 429                       | 100%                   | 100%                    |
| <b>K63 Informálási eszközök beszerzése, létesítése</b>                        | 0                                 | 342 518                 | 0                      | 342 518                      | 0                                      | 334 571                 | 0                      | 334 571                      | 0                      | 334 571                 | 0                      | 334 571                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>Laptop</i>                                                                 |                                   | 291 338                 |                        | 291 338                      |                                        | 283 391                 |                        | 283 391                      |                        | 283 391                 |                        | 283 391                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>Nyomtató</i>                                                               |                                   | 51 180                  |                        | 51 180                       |                                        | 51 180                  |                        | 51 180                       |                        | 51 180                  |                        | 51 180                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: RNO-FEIL-23-0226 pályázat</i>                                       |                                   | 342 518                 |                        | 342 518                      |                                        | 334 571                 |                        | 334 571                      |                        | 334 571                 |                        | 334 571                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>Beruházási célú előterjesztés finanszírozott általános forgatmi adó</i>    |                                   | 100 984                 |                        | 100 984                      |                                        | 99 901                  |                        | 99 901                       |                        | 99 901                  |                        | 99 901                       | 100%                   | 100%                    |
| <i>ebből: RNO-FEIL-23-0226 pályázat</i>                                       |                                   | 100 984                 |                        | 100 984                      |                                        | 99 901                  |                        | 99 901                       |                        | 99 901                  |                        | 99 901                       | 100%                   | 100%                    |
| <b>K7 FELÚJÍTÁSOK</b>                                                         | 0                                 |                         |                        | 0                            | 0                                      |                         |                        | 0                            | 0                      |                         |                        | 0                            |                        |                         |
| <b>K8 EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>                                    |                                   |                         |                        | 0                            | 0                                      |                         |                        | 0                            | 0                      |                         |                        | 0                            |                        |                         |
| <b>K18 KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                   | 2 713 936                         | 2 943 986               | 0                      | 5 657 922                    | 3 831 041                              | 2 943 986               | 0                      | 6 775 027                    | 3 758 525              | 6 702 511               | 98%                    | 6 702 511                    | 100%                   | 100%                    |
| <b>K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>                                             |                                   |                         |                        | 0                            | 0                                      |                         |                        | 0                            | 0                      |                         |                        | 0                            |                        |                         |
| <b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>                                        | 2 713 936                         | 2 943 986               |                        | 5 657 922                    | 3 831 041                              | 2 943 986               |                        | 6 775 027                    | 3 758 525              | 6 702 511               | 98%                    | 6 702 511                    | 100%                   | 100%                    |
| <i>Működési költségvetési kiadások összesen:</i>                              | 2 713 936                         | 2 468 989               |                        | 5 182 925                    | 3 831 041                              | 2 474 085               |                        | 6 305 126                    | 3 758 525              | 6 232 610               | 98%                    | 6 232 610                    | 100%                   | 99%                     |
| <i>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</i>                          |                                   | 474 997                 |                        | 474 997                      |                                        | 469 901                 |                        | 469 901                      |                        | 469 901                 |                        | 469 901                      | 100%                   | 100%                    |
| <i>Működési célú finanszírozási kiadások összesen:</i>                        |                                   |                         |                        | 0                            |                                        | 0                       |                        | 0                            |                        | 0                       |                        | 0                            |                        |                         |
| <i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:</i>                    |                                   |                         |                        | 0                            |                                        | 0                       |                        | 0                            |                        | 0                       |                        | 0                            |                        |                         |
| <i>Működési kiadások mindösszesen:</i>                                        | 2 713 936                         | 2 468 989               | 0                      | 5 182 925                    | 3 831 041                              | 2 474 085               | 0                      | 6 305 126                    | 3 758 525              | 6 232 610               | 98%                    | 6 232 610                    | 100%                   | 99%                     |
| <i>Felhalmozási kiadások mindösszesen:</i>                                    | 0                                 | 474 997                 | 0                      | 474 997                      | 0                                      | 469 901                 | 0                      | 469 901                      | 0                      | 469 901                 | 0                      | 469 901                      | 100%                   | 100%                    |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                                                 | 2 713 936                         | 2 943 986               | 0                      | 5 657 922                    | 3 831 041                              | 2 943 986               | 0                      | 6 775 027                    | 3 758 525              | 6 702 511               | 98%                    | 6 702 511                    | 100%                   | 99%                     |



| Sorszám | Megnevezés                                                                  | Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához |       |       |       |       |       |       | Összesen                          |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----------------------------------|
|         |                                                                             | Tárgyév<br>2024.                                                                                                                                | 2025. | 2026. | 2027. | 2028. | 2029. | 2030. | 2031. és ezt<br>követő<br>években |
| 1       | Helyi adók                                                                  |                                                                                                                                                 |       |       |       |       |       |       | 0                                 |
| 2       | Tulajdonosi bevétel                                                         |                                                                                                                                                 |       |       |       |       |       |       | 0                                 |
| 3       | Díjak, pótlékok, bírságok, telepítési adók                                  |                                                                                                                                                 |       |       |       |       |       |       | 0                                 |
| 4       | Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése        |                                                                                                                                                 |       |       |       |       |       |       | 0                                 |
| 5       | Részvények értékesítése, és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |                                                                                                                                                 |       |       |       |       |       |       |                                   |
| 6       | Privatizációból származó bevétel                                            |                                                                                                                                                 |       |       |       |       |       |       |                                   |
| 7       | Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések                      |                                                                                                                                                 |       |       |       |       |       |       |                                   |
|         | Saját bevételek (01+...+07)                                                 | 0                                                                                                                                               | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0                                 |

| Megnevezés                                                                                      | Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásából fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig |       |       |       |       |       |       | Összesen                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----------------------------------|
|                                                                                                 | Tárgyév<br>2024.                                                                                                                                            | 2025. | 2026. | 2027. | 2028. | 2029. | 2030. | 2031. és ezt<br>követő<br>években |
| Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)                         | -                                                                                                                                                           | -     | -     | -     | -     | -     | -     | -                                 |
| 8 Felvett, átvállalt hitel és annak időkeletorozása *                                           |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | 0                                 |
| 9 Felvett, átvállalt kölcsön és annak időkeletorozása                                           |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | 0                                 |
| 10 Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír **                                                     |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | 0                                 |
| 11 Adott váltó                                                                                  |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       |                                   |
| 12 Pénzügyi lízing                                                                              |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       |                                   |
| 13 Halasztott fizetés                                                                           |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       |                                   |
| 14 Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                                             |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | 0                                 |
| Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25) | -                                                                                                                                                           | -     | -     | -     | -     | -     | -     | -                                 |
| 15 Felvett, átvállalt hitel és annak időkeletorozása ***                                        |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | -                                 |
| 16 Felvett, átvállalt kölcsön és annak időkeletorozása                                          |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | -                                 |
| 17 Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                                        |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | -                                 |
| 18 Adott váltó                                                                                  |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | -                                 |
| 19 Pénzügyi lízing                                                                              |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | -                                 |
| 20 Halasztott fizetés                                                                           |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | -                                 |
| 21 Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                                             |                                                                                                                                                             |       |       |       |       |       |       | -                                 |
| Fizetési kötelezettség összesen (10+18);                                                        | -                                                                                                                                                           | -     | -     | -     | -     | -     | -     | -                                 |

| Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai |                            |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Sorszám                                                             | Fejlesztési cél            |
|                                                                     | Fejlesztés várható kiadása |
|                                                                     |                            |

PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2024. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE  
(Ft)

6. sz. melléklet

| ROVAT | Működési célú bevételek és kiadások                          | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat<br>(Ft) | 2024. évi<br>módosított<br>előirányzat<br>(Ft) | 2024. évi<br>Teljesítés | Teljesítés % |
|-------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|--------------|
| B1    | Működési célú támogatás ÁH-n belülről                        | 2 640 000                                   | 3 756 896                                      | 3 756 896               | 100%         |
| B3    | Közhatalmi bevételek                                         |                                             | -                                              | -                       |              |
| B4    | Működési bevételek                                           |                                             | 209                                            | 209                     | 100%         |
| B6    | Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-n kívülről                |                                             | -                                              | -                       |              |
|       | <b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>            | <b>2 640 000</b>                            | <b>3 757 105</b>                               | <b>3 757 105</b>        | <b>100%</b>  |
| B8    | MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK                       | 2 542 925                                   | 2 542 925                                      | 2 542 925               | 100%         |
|       | <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                          | <b>5 182 925</b>                            | <b>6 300 030</b>                               | <b>6 300 030</b>        | <b>100%</b>  |
| K1    | Személyi juttatás                                            | 0                                           | 295 197                                        | 295 197                 | 100%         |
| K2    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 0                                           | 123 983                                        | 123 983                 | 100%         |
| K3    | Dologi kiadások                                              | 2 651 989                                   | 5 796 572                                      | 5 796 572               | 100%         |
| K4    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 0                                           | -                                              | -                       |              |
| K5    | EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK                                 | 2 530 936                                   | 89 374                                         | 16 858                  | 19%          |
|       | <b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>             | <b>5 182 925</b>                            | <b>6 305 126</b>                               | <b>6 232 610</b>        | <b>99%</b>   |
| K9    | MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK                        | 0                                           |                                                |                         |              |
|       | <b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                           | <b>5 182 925</b>                            | <b>6 305 126</b>                               | <b>6 232 610</b>        | <b>99%</b>   |

| ROVAT | Felhalmozási célú bevételek és kiadások               | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat<br>(Ft) | 2024. évi<br>módosított<br>előirányzat<br>(Ft) | 2024. évi<br>Teljesítés | Teljesítés % |
|-------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|--------------|
| B2    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL           | -                                           | -                                              | -                       |              |
| B5    | FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK                                | -                                           | -                                              | -                       |              |
| B7    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK                 | -                                           | -                                              | -                       |              |
|       | <b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b> | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                |              |
| B8    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK            | 474 997                                     | 474 997                                        | 474 997                 | 100%         |
|       | <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>               | <b>474 997</b>                              | <b>474 997</b>                                 | <b>474 997</b>          | <b>100%</b>  |
| K6    | BERUHÁZÁSOK                                           | 474 997                                     | 469 901                                        | 469 901                 | 100%         |
| K7    | FELÚJÍTÁSOK                                           | -                                           | -                                              | -                       |              |
| K8    | EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK                      | -                                           | -                                              | -                       |              |
|       | <b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>  | <b>474 997</b>                              | <b>469 901</b>                                 | <b>469 901</b>          | <b>100%</b>  |
| K9    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK             |                                             |                                                |                         |              |
|       | <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                | <b>474 997</b>                              | <b>469 901</b>                                 | <b>469 901</b>          | <b>100%</b>  |

|                                         |                  |                  |                  |             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| <b>Önkormányzati bevételek összesen</b> | <b>5 657 922</b> | <b>6 775 027</b> | <b>6 775 027</b> | <b>100%</b> |
| <b>Önkormányzati kiadások összesen</b>  | <b>5 657 922</b> | <b>6 775 027</b> | <b>6 702 511</b> | <b>99%</b>  |

| VÁLLALT KÖTELEZETTSÉG                 | 2025. évi kötelezettség | 2026. évi kötelezettség | 2027. évi kötelezettség |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Szerződésekből fennálló kötelezettség |                         |                         |                         |
|                                       |                         |                         |                         |
| Összesen:                             |                         |                         |                         |

| Elnyert pályázatok megvalósításával és követhetőségéből fennálló kötelezettségek | 2025. évi kötelezettség | 2026. évi kötelezettség | 2027. évi kötelezettség |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                         |                         |                         |

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

| Sorszám | Jogcím megnevezése                                                                                                    | Engedmény összege Ft |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1.      | Ellátottak térítésidőjének, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege                 |                      |
| 2.      | Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege                           | 0                    |
| 3.      | Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség összege<br>- telekadó<br>- építményadó<br>- gépjárműadó | 0                    |
| 4.      | Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege                       |                      |
| 5.      | Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege                                                          |                      |
|         | Mindösszesen:                                                                                                         | 0                    |

PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 8. sz. melléklet  
2024. ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

**KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK**

| Sorszám | Jogcím megnevezése                                                                                                    | Engedmény összege<br>e Ft |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1.      | Ellátottak térítésidőjének, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege                 |                           |
| 2.      | Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege                           | 0                         |
| 3.      | Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség összege<br>- telekadó<br>- építményadó<br>- gépjárműadó | 0                         |
| 4.      | Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege                       |                           |
| 5.      | Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege                                                          |                           |
|         | <b>Mindösszesen:</b>                                                                                                  | <b>0</b>                  |

## ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ

| ROVAT | Bevételi jogcímek                                     | 2023. évi teljesítés (Ft) | 2024. évi eredeti előirányzat (Ft) | 2024. évi módosított előirányzat (Ft) | 2024. évi teljesítés (Ft) | 2024/2023 év teljesítés % |
|-------|-------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| B1    | MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL               | 6 633 050                 | 2 640 000                          | 3 756 896                             | 3 756 896                 | 57%                       |
| B3    | KÖZHATALMI BEVÉTELEK                                  |                           | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
| B4    | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK                                    | 57                        | 0                                  | 209                                   | 209                       | 367%                      |
| B6    | MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ                       |                           | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
|       | <b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>     | <b>6 633 107</b>          | <b>2 640 000</b>                   | <b>3 757 105</b>                      | <b>3 757 105</b>          | <b>57%</b>                |
| B8    | MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK                | 184 573                   | 2 542 925                          | 2 542 925                             | 2 542 925                 | 1378%                     |
|       | <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                   | <b>6 817 680</b>          | <b>5 182 925</b>                   | <b>6 300 030</b>                      | <b>6 300 030</b>          | <b>92%</b>                |
| B2    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL           | 491 186                   | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
| B5    | FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK                                |                           | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
| B7    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK                 |                           | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
|       | <b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b> | <b>491 186</b>            | <b>0</b>                           | <b>0</b>                              | <b>0</b>                  |                           |
| B8    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK            |                           | 474 997                            | 474 997                               | 474 997                   |                           |
|       | <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>               | <b>491 186</b>            | <b>474 997</b>                     | <b>474 997</b>                        | <b>474 997</b>            | <b>97%</b>                |
|       | Nyújtott támogatás miatti korrekció:                  |                           |                                    |                                       |                           |                           |
|       | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>                        | <b>7 308 866</b>          | <b>5 657 922</b>                   | <b>6 775 027</b>                      | <b>6 775 027</b>          | <b>93%</b>                |

## ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ

| ROVAT | Kiadási jogcímek                                             | 2023. évi teljesítés (Ft) | 2024. évi eredeti előirányzat (Ft) | 2024. évi módosított előirányzat (Ft) | 2024. évi teljesítés (Ft) | 2024/2023 év teljesítés % |
|-------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| K1    | SZEMÉLYI JUTTATÁSOK                                          |                           | 0                                  | 295 197                               | 295 197                   |                           |
| K2    | MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ | 2 070                     | 0                                  | 123 983                               | 123 983                   | 5990%                     |
| K3    | DOLOGI KIADÁSOK                                              | 4 316 214                 | 2 651 989                          | 5 796 572                             | 5 796 572                 | 134%                      |
| K4    | ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA                                |                           | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
| K5    | EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK                                 |                           | 2 530 936                          | 89 374                                | 16 858                    |                           |
|       | mínusz: - Felhalmozási célú tartalék (2014-től)              |                           |                                    |                                       |                           |                           |
|       | <b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>             | <b>4 318 284</b>          | <b>5 182 925</b>                   | <b>6 305 126</b>                      | <b>6 232 610</b>          | <b>144%</b>               |
| K9    | MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK                        |                           |                                    |                                       |                           |                           |
|       | <b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                           | <b>4 318 284</b>          | <b>5 182 925</b>                   | <b>6 305 126</b>                      | <b>6 232 610</b>          | <b>144%</b>               |
| K6    | BERUHÁZÁSOK                                                  |                           | 474 997                            | 469 901                               | 469 901                   |                           |
| K7    | FELÚJÍTÁSOK                                                  |                           | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
| K8    | EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK                             |                           | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
|       | Felhalmozási célú tartalék (2014-től)                        |                           |                                    |                                       |                           |                           |
|       | <b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>         | <b>0</b>                  | <b>474 997</b>                     | <b>469 901</b>                        | <b>469 901</b>            |                           |
| K9    | FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK                    |                           |                                    |                                       |                           |                           |
|       | <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                       | <b>0</b>                  | <b>474 997</b>                     | <b>469 901</b>                        | <b>469 901</b>            |                           |
|       | Nyújtott támogatás miatti korrekció:                         | 0                         | 0                                  | 0                                     | 0                         |                           |
|       | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>                                | <b>4 318 284</b>          | <b>5 657 922</b>                   | <b>6 775 027</b>                      | <b>6 702 511</b>          | <b>155%</b>               |

PESTERZSÉBET ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI PÉNZESZKÖZEI VÁLTOZÁSÁNAK  
BEMUTATÁSA (Ft)

| 2023. évi<br>záró pénzkészlet | 2024. évi<br>bevételek | 2024. évi<br>kiadások | 2024. évi<br>záró pénzkészlet | Pénzkészlet<br>változása | Változás<br>%-a |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------|
| 3 017 922                     | 3 757 105              | 6 702 511             | 72 516                        | -2 945 406               | 2%              |

VAGYONKIMUTATÁS  
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről (Ft) 2024. év

11. sz. melléklet

| ESZKÖZÖK |      |                                                                    |                |
|----------|------|--------------------------------------------------------------------|----------------|
| A)       |      | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>               | <b>198 048</b> |
|          | I.   | <b>Immateriális javak</b>                                          | <b>0</b>       |
|          |      | <b>Forgalomképtelen törzsvagyon</b>                                |                |
|          |      | Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon        |                |
|          |      | <b>Korlátozottan forgalomképes vagyon</b>                          |                |
|          |      | <b>Üzleti vagyon (forgalomképes)</b>                               |                |
|          | II.  | <b>Tárgyi eszközök</b>                                             | <b>198 048</b> |
|          |      | <b>Forgalomképtelen törzsvagyon</b>                                | <b>0</b>       |
|          |      | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                 |                |
|          |      | 2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek                  |                |
|          |      | 3. Tenyészállatok                                                  |                |
|          |      | 4. Beruházások, felújítások                                        |                |
|          |      | 5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                               |                |
|          |      | <b>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</b> | <b>0</b>       |
|          |      | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                 |                |
|          |      | 2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek                  |                |
|          |      | 3. Tenyészállatok                                                  |                |
|          |      | 4. Beruházások, felújítások                                        |                |
|          |      | 5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                               |                |
|          |      | <b>Korlátozottan forgalomképes vagyon</b>                          | <b>198 048</b> |
|          |      | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                 |                |
|          |      | 2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek                  | 198 048        |
|          |      | 3. Tenyészállatok                                                  |                |
|          |      | 4. Beruházások, felújítások                                        |                |
|          |      | 5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                               |                |
|          |      | <b>Üzleti vagyon (forgalomképes)</b>                               | <b>0</b>       |
|          |      | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                 |                |
|          |      | 2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek                  |                |
|          |      | 3. Tenyészállatok                                                  |                |
|          |      | 4. Beruházások, felújítások                                        |                |
|          |      | 5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                               |                |
|          | III. | <b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>                               | <b>0</b>       |
|          |      | <b>Forgalomképtelen törzsvagyon</b>                                | <b>0</b>       |
|          |      | 1. Tartós részesedés                                               |                |
|          |      | 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                  |                |
|          |      | 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                 |                |
|          |      | <b>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</b> | <b>0</b>       |
|          |      | 1. Tartós részesedés                                               |                |
|          |      | 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                  |                |
|          |      | 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                 |                |
|          |      | <b>Korlátozottan forgalomképes vagyon</b>                          | <b>0</b>       |
|          |      | 1. Tartós részesedés                                               |                |

VAGYONKIMUTATÁS  
a könyvviteli mérlegben értékelő eszközökről (Ft) 2024. év

11. sz. melléklet

| ESZKÖZÖK   |      |                                                                    |               |
|------------|------|--------------------------------------------------------------------|---------------|
|            | 2.   | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                     |               |
|            | 3.   | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                    |               |
|            |      | <b>Üzleti vagyon (forgalomképes)</b>                               | <b>0</b>      |
|            | 1.   | Tartós részesedés                                                  |               |
|            | 2.   | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                     |               |
|            | 3.   | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                    |               |
| <b>IV.</b> |      | <b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>                | <b>0</b>      |
|            |      | <b>Forgalomképtelen törzsvagyon</b>                                | <b>0</b>      |
|            | 1.   | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                       |               |
|            | 2.   | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése     |               |
|            |      | <b>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</b> | <b>0</b>      |
|            | 1.   | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                       |               |
|            | 2.   | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése     |               |
|            |      | <b>Korlátozottan forgalomképes vagyon</b>                          | <b>0</b>      |
|            | 1.   | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                       |               |
|            | 2.   | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése     |               |
|            |      | <b>Üzleti vagyon (forgalomképes)</b>                               | <b>0</b>      |
|            | 1.   | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                       |               |
|            | 2.   | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése     |               |
| <b>B)</b>  |      | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>             | <b>0</b>      |
|            | I.   | Készletek                                                          |               |
|            | II.  | Értékpapírok                                                       |               |
| <b>C)</b>  |      | <b>PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                       | <b>72 516</b> |
|            | I.   | Lekötött bankbetétek                                               |               |
|            | II.  | Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                                   | 1 385         |
|            | III. | Forintszámlák                                                      | 71 131        |
|            | IV.  | Devizaszámlák                                                      |               |

|           |  |                                                             |                |
|-----------|--|-------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>A)</b> |  | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>        | <b>198 048</b> |
|           |  | Forgalomképtelen törzsvagyon                                | 0              |
|           |  | Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | 0              |
|           |  | Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | 198 048        |
|           |  | Üzleti vagyon (forgalomképes)                               | 0              |
| <b>B)</b> |  | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>      | <b>0</b>       |
| <b>C)</b> |  | <b>PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                | <b>72 516</b>  |
|           |  | <b>MINDÖSSZESEN</b>                                         | <b>270 564</b> |

| KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KIVÜLI ESZKÖZÖK                               |                  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| "0"-ra leírt eszközök állománya                                    | 1 991 387        |
| Immateriális javak                                                 | 95 329           |
| <i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>                                |                  |
| <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i> |                  |
| <i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>                          | 95 329           |
| <i>Üzleti vagyon (forgalomképes)</i>                               |                  |
| Tárgyi eszközök                                                    | 1 896 058        |
| <i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>                                | 0                |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                    |                  |
| Gépek, berendezések és felszerelések, járművek                     |                  |
| Tenyészállatok                                                     |                  |
| Beruházások, felújítások                                           |                  |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                  |                  |
| <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i> | 0                |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                    |                  |
| Gépek, berendezések és felszerelések, járművek                     |                  |
| Tenyészállatok                                                     |                  |
| Beruházások, felújítások                                           |                  |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                  |                  |
| <i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>                          | 1 896 058        |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                    |                  |
| Gépek, berendezések és felszerelések, járművek                     | 1 896 058        |
| Tenyészállatok                                                     |                  |
| Beruházások, felújítások                                           |                  |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                  |                  |
| <i>Üzleti vagyon (forgalomképes)</i>                               | 0                |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                    |                  |
| Gépek, berendezések és felszerelések, járművek                     |                  |
| Tenyészállatok                                                     |                  |
| Beruházások, felújítások                                           |                  |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                  |                  |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                       | 0                |
| <i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>                                | 0                |
| Immateriális javak                                                 |                  |
| Tárgyi eszközök                                                    |                  |
| <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i> | 0                |
| Immateriális javak                                                 |                  |
| Tárgyi eszközök                                                    |                  |
| <i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>                          | 0                |
| Immateriális javak                                                 | 0                |
| Tárgyi eszközök                                                    |                  |
| <i>Üzleti vagyon (forgalomképes)</i>                               | 0                |
| Immateriális javak                                                 |                  |
| Tárgyi eszközök                                                    |                  |
| <b>EGYEBEK</b>                                                     |                  |
| - használatban lévő kisértékű immateriális javak                   | 95 329           |
| - használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök                      | 886 625          |
| - használatban lévő készletek                                      |                  |
| - 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök                     |                  |
| - 02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök                     |                  |
| - kulturális javak                                                 |                  |
| - régészeti leletek                                                |                  |
| <b>Függő kötelezettségek</b>                                       | <b>2 943 986</b> |

|    | Megnevezés |                                                                       | Összeg     |
|----|------------|-----------------------------------------------------------------------|------------|
| 01 | 01         | Alaptevékenység költségvetési bevételei                               | 3 757 105  |
| 02 | 02         | Alaptevékenység költségvetési kiadásai                                | 6 702 511  |
| 03 | I          | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)                      | -2 945 406 |
| 04 | 03         | Alaptevékenység finanszírozási bevételei                              | 3 017 922  |
| 05 | 04         | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                               | 0          |
| 06 | II         | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)                     | 3 017 922  |
| 07 | A)         | Alaptevékenység maradványa (=±I±II)                                   | 72 516     |
| 08 | 05         | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei                      | 0          |
| 09 | 06         | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai                       | 0          |
| 10 | III        | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)             | 0          |
| 11 | 07         | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei                     | 0          |
| 12 | 08         | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai                      | 0          |
| 13 | IV         | Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)            | 0          |
| 14 | B)         | Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)                        | 0          |
| 15 | C)         | Összes maradvány (=A+B)                                               | 72 516     |
| 16 | D)         | Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa           |            |
| 17 | E)         | Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)                              | 72 516     |
| 18 | F)         | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09) | 0          |
| 19 | G)         | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)             | 0          |

|    | Megnevezés                                                                            | Előző időszak  | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi időszak |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 01 | A/I/1 Vagyoni értékű jogok                                                            | 0              | 0                    | 0              |
| 02 | A/I/2 Szellemi termékek                                                               | 0              | 0                    | 0              |
| 03 | A/I/3 Imateriális javak értékhelyesbítése                                             | 0              | 0                    | 0              |
| 04 | <b>A/I Imateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                | 0              | 0                    | 0              |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                   | 174 772        | 0                    | 198 048        |
| 07 | A/II/3 Tenyészállatok                                                                 | 0              | 0                    | 0              |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások                                                       | 0              | 0                    | 0              |
| 09 | A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                              | 0              | 0                    | 0              |
| 10 | <b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>                                      | <b>174 772</b> | <b>0</b>             | <b>198 048</b> |
| 11 | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)                                  | 0              | 0                    | 0              |
| 12 | A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban                                     | 0              | 0                    | 0              |
| 13 | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban                     | 0              | 0                    | 0              |
| 14 | A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban                         | 0              | 0                    | 0              |
| 15 | A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban                                     | 0              | 0                    | 0              |
| 16 | A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)               | 0              | 0                    | 0              |
| 17 | A/III/1f - ebből: tartós befektetési jegyek                                           | 0              | 0                    | 0              |
| 18 | A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)         | 0              | 0                    | 0              |
| 19 | A/III/2a - ebből: államkötvények                                                      | 0              | 0                    | 0              |
| 20 | A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei                                      | 0              | 0                    | 0              |
| 21 | A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                               | 0              | 0                    | 0              |
| 22 | <b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>                 | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 23 | A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)        | 0              | 0                    | 0              |
| 24 | A/IV/1a - ebből: immateriális javak                                                   | 0              | 0                    | 0              |
| 25 | A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök                                                      | 0              | 0                    | 0              |
| 26 | A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok  | 0              | 0                    | 0              |
| 27 | A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése                 | 0              | 0                    | 0              |
| 28 | <b>A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 29 | <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK<br/>(=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>    | <b>174 772</b> | <b>0</b>             | <b>198 048</b> |
| 30 | B/I/1 Vásárolt készletek                                                              | 0              | 0                    | 0              |
| 31 | B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek                                    | 0              | 0                    | 0              |
| 32 | B/I/3 Egyéb készletek                                                                 | 0              | 0                    | 0              |
| 33 | B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek                           | 0              | 0                    | 0              |
| 34 | B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok                                                | 0              | 0                    | 0              |
| 35 | <b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>                                               | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 36 | B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)                                     | 0              | 0                    | 0              |
| 37 | B/II/1a - ebből: részesedések                                                         | 0              | 0                    | 0              |
| 38 | B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek                                        | 0              | 0                    | 0              |
| 39 | B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2d) | 0              | 0                    | 0              |
| 40 | B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek                                                    | 0              | 0                    | 0              |
| 41 | B/II/2b - ebből: kincstárjegyek                                                       | 0              | 0                    | 0              |
| 42 | B/II/2c - ebből: államkötvények                                                       | 0              | 0                    | 0              |
| 43 | B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei                                       | 0              | 0                    | 0              |
| 44 | <b>B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)</b>                                             | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 45 | <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 46 | C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek                                  | 0              | 0                    | 0              |
| 47 | C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek                                  | 0              | 0                    | 0              |
| 48 | <b>C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)</b>                                    | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 49 | C/II/1 Forintpénztár                                                                  | 49 675         | 0                    | 1 385          |
| 50 | C/II/2 Valutapénztár                                                                  | 0              | 0                    | 0              |
| 51 | C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök                               | 0              | 0                    | 0              |
| 52 | <b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>                  | <b>49 675</b>  | <b>0</b>             | <b>1 385</b>   |

**PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**  
2024. ÉVI MÉRLEGE (Ft)

14. sz. melléklet

|    | Megnevezés                                                                                                                                                        | Előző időszak    | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi időszak |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------|
| 53 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                                                           | 2 968 247        | 0                    | 71 131         |
| 54 | C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák                                                                                                                        | 0                | 0                    | 0              |
| 55 | <b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>                                                                                                                     | <b>2 968 247</b> | <b>0</b>             | <b>71 131</b>  |
| 56 | C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák                                                                                                                            | 0                | 0                    | 0              |
| 57 | C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák                                                                                                                         | 0                | 0                    | 0              |
| 58 | <b>C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)</b>                                                                                                                        | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 59 | <b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>                                                                                                                            | <b>3 017 922</b> | <b>0</b>             | <b>72 516</b>  |
| 60 | D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)                                         | 0                | 0                    | 0              |
| 61 | D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről          | 0                | 0                    | 0              |
| 62 | D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)                                     | 0                | 0                    | 0              |
| 63 | D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről      | 0                | 0                    | 0              |
| 64 | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)                                                                          | 0                | 0                    | 0              |
| 65 | D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra                                                                                          | 0                | 0                    | 0              |
| 66 | D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra                                                             | 0                | 0                    | 0              |
| 67 | D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra                                                            | 0                | 0                    | 0              |
| 68 | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra                                                                                    | 0                | 0                    | 0              |
| 69 | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira                                                                        | 0                | 0                    | 0              |
| 70 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre                                                                             | 0                | 0                    | 0              |
| 71 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)                                                                            | 0                | 0                    | 0              |
| 72 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 0                | 0                    | 0              |
| 73 | D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre                                                                                  | 0                | 0                    | 0              |
| 74 | D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra                                                                                         | 0                | 0                    | 0              |
| 75 | D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra                                                                    | 0                | 0                    | 0              |
| 76 | D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére                                                                  | 0                | 0                    | 0              |
| 77 | D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre                                                      | 0                | 0                    | 0              |
| 78 | D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire                                                                     | 0                | 0                    | 0              |
| 79 | D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre                                                                    | 0                | 0                    | 0              |
| 80 | D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre                                                                               | 0                | 0                    | 0              |
| 81 | D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)                                                                        | 0                | 0                    | 0              |
| 82 | D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére                                                                        | 0                | 0                    | 0              |
| 83 | D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére                                                                                | 0                | 0                    | 0              |
| 84 | D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére                                                                     | 0                | 0                    | 0              |
| 85 | D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére                                                                              | 0                | 0                    | 0              |
| 86 | D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre                                                        | 0                | 0                    | 0              |

|     | Megnevezés                                                                                                                                                                            | Előző időszak | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|----------------|
| 87  | D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre<br>( $\geq D/II/6a + D/II/6b + D/II/6c$ )                                                           | 0             | 0                    | 0              |
| 88  | D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól                                   | 0             | 0                    | 0              |
| 89  | D/II/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más<br>nemzetközi szervezetektől     | 0             | 0                    | 0              |
| 90  | D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről                          | 0             | 0                    | 0              |
| 91  | D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre<br>( $\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$ )                                                       | 0             | 0                    | 0              |
| 92  | D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól                               | 0             | 0                    | 0              |
| 93  | D/II/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más<br>nemzetközi szervezetektől | 0             | 0                    | 0              |
| 94  | D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről                      | 0             | 0                    | 0              |
| 95  | D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre<br>( $\geq D/II/8a + \dots + D/II/8g$ )                                                                    | 0             | 0                    | 0              |
| 96  | D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi<br>értékpapírok beváltásából, értékesítéséből                                                       | 0             | 0                    | 0              |
| 97  | D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi<br>értékpapírok beváltásából, értékesítéséből                                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 98  | D/II/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli<br>megelőlegezések törlesztésére                                                                    | 0             | 0                    | 0              |
| 99  | D/II/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi<br>kölcsönök bevételeire                                                                        | 0             | 0                    | 0              |
| 100 | D/II/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi<br>kölcsönök bevételeire                                                                         | 0             | 0                    | 0              |
| 101 | D/II/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi<br>értékpapírok beváltásából, értékesítéséből                                                       | 0             | 0                    | 0              |
| 102 | D/II/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi<br>értékpapírok beváltásából, értékesítéséből                                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 103 | <b>D/II Költségvetési évben esedékes követelések (<math>= D/II/1 + \dots + D/II/8</math>)</b>                                                                                         | <b>0</b>      | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 104 | D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások<br>bevételeire államháztartáson belülről ( $\geq D/II/1a$ )                                         | 0             | 0                    | 0              |
| 105 | D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről                  | 0             | 0                    | 0              |
| 106 | D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú<br>támogatások bevételeire államháztartáson belülről ( $\geq D/II/2a$ )                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 107 | D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről              | 0             | 0                    | 0              |
| 108 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre<br>( $= D/II/3a + \dots + D/II/3f$ )                                                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 109 | D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra                                                                                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 110 | D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális<br>hozzájárulási adóra és járulékokra                                                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 111 | D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és<br>foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra                                                                    | 0             | 0                    | 0              |
| 112 | D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú<br>adókra                                                                                            | 0             | 0                    | 0              |
| 113 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és<br>szolgáltatások adóira                                                                                | 0             | 0                    | 0              |

|     | Megnevezés                                                                                                                                                                              | Előző időszak | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|----------------|
| 114 | D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre                                                                                          | 0             | 0                    | 0              |
| 115 | D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre<br>(=D/II/4a+...+D/II/4i)                                                                                    | 0             | 0                    | 0              |
| 116 | D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére              | 0             | 0                    | 0              |
| 117 | D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre                                                                                               | 0             | 0                    | 0              |
| 118 | D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra                                                                                                      | 0             | 0                    | 0              |
| 119 | D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra                                                                                 | 0             | 0                    | 0              |
| 120 | D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére                                                                               | 0             | 0                    | 0              |
| 121 | D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre                                                                   | 0             | 0                    | 0              |
| 122 | D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire                                                                                  | 0             | 0                    | 0              |
| 123 | D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre                                                                                 | 0             | 0                    | 0              |
| 124 | D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre                                                                                            | 0             | 0                    | 0              |
| 125 | D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre<br>(=D/II/5a+...+D/II/5e)                                                                                | 0             | 0                    | 0              |
| 126 | D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére                                                                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 127 | D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére                                                                                             | 0             | 0                    | 0              |
| 128 | D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére                                                                                  | 0             | 0                    | 0              |
| 129 | D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére                                                                                           | 0             | 0                    | 0              |
| 130 | D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre                                                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 131 | D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)                                                                   | 0             | 0                    | 0              |
| 132 | D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól                                | 0             | 0                    | 0              |
| 133 | D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől     | 0             | 0                    | 0              |
| 134 | D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről                       | 0             | 0                    | 0              |
| 135 | D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)                                                               | 0             | 0                    | 0              |
| 136 | D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól                            | 0             | 0                    | 0              |
| 137 | D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 0             | 0                    | 0              |
| 138 | D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről                   | 0             | 0                    | 0              |
| 139 | D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre<br>(=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)                                                                | 0             | 0                    | 0              |
| 140 | D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből                                                  | 0             | 0                    | 0              |
| 141 | D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére                                                                 | 0             | 0                    | 0              |

|     | Megnevezés                                                                                                                            | Előző időszak    | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------|
| 142 | D/II8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire                    | 0                | 0                    | 0              |
| 143 | D/II8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből | 0                | 0                    | 0              |
| 144 | <b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>                                                     | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 145 | D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)                                                                                       | 0                | 0                    | 0              |
| 146 | D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek                                                                                 | 0                | 0                    | 0              |
| 147 | D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek                                                                         | 0                | 0                    | 0              |
| 148 | D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek                                                                                          | 0                | 0                    | 0              |
| 149 | D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek                                                                          | 0                | 0                    | 0              |
| 150 | D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek                                                                                 | 0                | 0                    | 0              |
| 151 | D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések                                                                       | 0                | 0                    | 0              |
| 152 | D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása                                                             | 0                | 0                    | 0              |
| 153 | D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása                                                                                     | 0                | 0                    | 0              |
| 154 | D/III/4 Forgótőke elszámolása                                                                                                         | 0                | 0                    | 0              |
| 155 | D/III/5 Vagyongazdálkodásba adott eszközökkel kapcsolatos visszafizetési követelés elszámolása                                        | 0                | 0                    | 0              |
| 156 | D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása                            | 0                | 0                    | 0              |
| 157 | D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása                                   | 0                | 0                    | 0              |
| 158 | D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök                                                                                     | 0                | 0                    | 0              |
| 159 | D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok                                                      | 0                | 0                    | 0              |
| 160 | <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>                                                            | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 161 | <b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>                                                                                               | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 162 | E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó                                             | 0                | 0                    | 0              |
| 163 | E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó                                                                    | 0                | 0                    | 0              |
| 164 | E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó                                         | 0                | 0                    | 0              |
| 165 | E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó                                                                | 0                | 0                    | 0              |
| 166 | <b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>                                              | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 167 | E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó                                                                   | 0                | 0                    | 0              |
| 168 | E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó                                                                                           | 0                | 0                    | 0              |
| 169 | <b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>                                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 170 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása                                                                             | 0                | 0                    | 0              |
| 171 | E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai              | 0                | 0                    | 0              |
| 172 | <b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>                                                               | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 173 | <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>                                                                                | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 174 | F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása                                                                           | 0                | 0                    | 0              |
| 175 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                                                                | 0                | 0                    | 0              |
| 176 | F/3 Halasztott ráfordítások                                                                                                           | 0                | 0                    | 0              |
| 177 | <b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>                                                                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 178 | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>                                                                                               | <b>3 192 694</b> | <b>0</b>             | <b>270 564</b> |
| 179 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                                                                                                 | 2 658 047        | 0                    | 2 658 047      |
| 180 | G/II Nemzeti vagyon változásai                                                                                                        | 0                | 0                    | 0              |
| 181 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                                                                                 | 26 653           | 0                    | 26 653         |
| 182 | G/IV Felhalmozott eredmény                                                                                                            | -2 130 764       | 0                    | -2 444 357     |
| 183 | G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása                                                                                            | 0                | 0                    | 0              |
| 184 | G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                                                                         | -313 593         | 0                    | -167 827       |
| 185 | <b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>                                                                                                 | <b>240 343</b>   | <b>0</b>             | <b>72 516</b>  |
| 186 | H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                                              | 0                | 0                    | 0              |
| 187 | H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra                   | 0                | 0                    | 0              |
| 188 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                                                  | 0                | 0                    | 0              |

|     | Megnevezés                                                                                                                                                               | Előző időszak | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|----------------|
| 189 | H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira                                                                                      | 0             | 0                    | 0              |
| 190 | H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra<br>(>=H/I/5a+H/I/5b)                                                                   | 0             | 0                    | 0              |
| 191 | H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre              | 0             | 0                    | 0              |
| 192 | H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú<br>támogatásokra az Európai Uniónak                                                           | 0             | 0                    | 0              |
| 193 | H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra                                                                                                         | 0             | 0                    | 0              |
| 194 | H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra                                                                                                         | 0             | 0                    | 0              |
| 195 | H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú<br>kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)                                                               | 0             | 0                    | 0              |
| 196 | H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre          | 0             | 0                    | 0              |
| 197 | H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú<br>támogatásokra az Európai Uniónak                                                       | 0             | 0                    | 0              |
| 198 | H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra<br>(>=H/I/9a+...+H/I/9l)                                                                    | 0             | 0                    | 0              |
| 199 | H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek,<br>kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak                                 | 0             | 0                    | 0              |
| 200 | H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek,<br>kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak                                  | 0             | 0                    | 0              |
| 201 | H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására                                                                                  | 0             | 0                    | 0              |
| 202 | H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú<br>belföldi értékpapírok beváltására                                                   | 0             | 0                    | 0              |
| 203 | H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények<br>beváltására                                                                           | 0             | 0                    | 0              |
| 204 | H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi<br>értékpapírok beváltására                                                     | 0             | 0                    | 0              |
| 205 | H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli<br>megelőlegezések visszafizetésére                                                 | 0             | 0                    | 0              |
| 206 | H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira                                                                                  | 0             | 0                    | 0              |
| 207 | H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok<br>beváltására                                                                        | 0             | 0                    | 0              |
| 208 | H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök<br>törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek                      | 0             | 0                    | 0              |
| 209 | H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök<br>törlesztésére külföldi pénzintézeteknek                                               | 0             | 0                    | 0              |
| 210 | H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra                                                                                             | 0             | 0                    | 0              |
| 211 | <b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>                                                                                               | <b>0</b>      | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 212 | H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                                                                        | 0             | 0                    | 0              |
| 213 | H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő                                                                                          | 0             | 0                    | 0              |
| 214 | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                                                                            | 0             | 0                    | 0              |
| 215 | H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli                                                                                          | 0             | 0                    | 0              |
| 216 | H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú                                                                                          | 0             | 0                    | 0              |
| 217 | H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre     | 0             | 0                    | 0              |
| 218 | H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú<br>támogatásokra az Európai Uniónak                                                  | 0             | 0                    | 0              |
| 219 | H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra                                                                                                | 0             | 0                    | 0              |
| 220 | H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra                                                                                                | 0             | 0                    | 0              |
| 221 | H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú<br>kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)                                                    | 0             | 0                    | 0              |
| 222 | H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú<br>visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre | 0             | 0                    | 0              |

|     | Megnevezés                                                                                                                                                | Előző időszak    | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------|
| 223 | H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak                                  | 0                | 0                    | 0              |
| 224 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ( $\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$ )                                | 0                | 0                    | 0              |
| 225 | H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak            | 0                | 0                    | 0              |
| 226 | H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására                                                          | 0                | 0                    | 0              |
| 227 | H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására                                                      | 0                | 0                    | 0              |
| 228 | H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására                                | 0                | 0                    | 0              |
| 229 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére                            | 0                | 0                    | 0              |
| 230 | H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira                                                          | 0                | 0                    | 0              |
| 231 | H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására                                                   | 0                | 0                    | 0              |
| 232 | H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | 0                | 0                    | 0              |
| 233 | H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek                 | 0                | 0                    | 0              |
| 234 | H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra                                                                     | 0                | 0                    | 0              |
| 235 | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (<math>=H/II/1 + \dots + H/II/9</math>)</b>                                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 236 | H/III/1 Kapott előlegek                                                                                                                                   | 0                | 0                    | 0              |
| 237 | H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása                                                                                 | 0                | 0                    | 0              |
| 238 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása                                                                                                   | 0                | 0                    | 0              |
| 239 | H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)                                                                                                                  | 0                | 0                    | 0              |
| 240 | H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások                                     | 0                | 0                    | 0              |
| 241 | H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása                                                | 0                | 0                    | 0              |
| 242 | H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok                                                                           | 0                | 0                    | 0              |
| 243 | H/III/8 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei                                                                                                      | 0                | 0                    | 0              |
| 244 | H/III/9 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek                                                                                 | 0                | 0                    | 0              |
| 245 | <b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (<math>=H/III/1 + \dots + H/III/10</math>)</b>                                                        | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 246 | <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (<math>=H/I + H/II + H/III</math>)</b>                                                                                              | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 247 | <b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>                                                                                            | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 248 | J/1 Eredménysemleltű bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                                                               | 2 452 800        | 0                    | 0              |
| 249 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                                                                                  | 8 365            | 0                    | 0              |
| 250 | J/3 Halasztott eredménysemleltű bevételek                                                                                                                 | 491 186          | 0                    | 198 048        |
| 251 | <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (<math>=J/1 + J/2 + J/3</math>)</b>                                                                                   | <b>2 952 351</b> | <b>0</b>             | <b>198 048</b> |
| 252 | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (<math>=G + H + I + J</math>)</b>                                                                                                    | <b>3 192 694</b> | <b>0</b>             | <b>270 564</b> |

|    | Megnevezés                                                                                                                                  | Előző időszak    | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi<br>időszak |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| 01 | 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek                                                                                                  | 0                | 0                    | 0                 |
| 02 | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei                                                               | 0                | 0                    | 0                 |
| 03 | 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei                                                                                     | 0                | 0                    | 0                 |
| 04 | <b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>                                                                          | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| 05 | 04 Saját termelésű készletek állományváltozása                                                                                              | 0                | 0                    | 0                 |
| 06 | 05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke                                                                                               | 0                | 0                    | 0                 |
| 07 | <b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)</b>                                                                                    | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei                                                                          | 0                | 0                    | 0                 |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei                                                                             | 4 180 250        | 0                    | 6 209 696         |
| 10 | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei                                                                               | 0                | 0                    | 293 138           |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek                                                                                             | 0                | 0                    | 0                 |
| 12 | <b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>                                                                                | <b>4 180 250</b> | <b>0</b>             | <b>6 502 834</b>  |
| 13 | 10 Anyagköltség                                                                                                                             | 157 370          | 0                    | 56 209            |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke                                                                                                       | 4 062 843        | 0                    | 5 556 894         |
| 15 | 12 Eladott áruk beszerzési értéke                                                                                                           | 0                | 0                    | 0                 |
| 16 | 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                                                                                              | 0                | 0                    | 0                 |
| 17 | <b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>                                                                                          | <b>4 220 213</b> | <b>0</b>             | <b>5 613 103</b>  |
| 18 | 14 Bérköltség                                                                                                                               | 0                | 0                    | 0                 |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések                                                                                                       | 0                | 0                    | 295 197           |
| 20 | 16 Bérjárulékok                                                                                                                             | 0                | 0                    | 123 983           |
| 21 | <b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>                                                                                          | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>419 180</b>    |
| 22 | <b>VI Értéksökkenési leírás</b>                                                                                                             | <b>201 203</b>   | <b>0</b>             | <b>346 724</b>    |
| 23 | <b>VII Egyéb ráfordítások</b>                                                                                                               | <b>72 484</b>    | <b>0</b>             | <b>291 863</b>    |
| 24 | <b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>                                                                                   | <b>-313 650</b>  | <b>0</b>             | <b>-168 036</b>   |
| 25 | 17 Kapott (járó) osztalék és részesedés                                                                                                     | 0                | 0                    | 0                 |
| 26 | 18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek                                                                | 0                | 0                    | 0                 |
| 27 | 19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek                                               | 0                | 0                    | 0                 |
| 28 | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek                                                                 | 57               | 0                    | 209               |
| 29 | 21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)                                                                        | 0                | 0                    | 0                 |
| 30 | 21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége                        | 0                | 0                    | 0                 |
| 31 | 21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége  | 0                | 0                    | 0                 |
| 32 | <b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>                                                               | <b>57</b>        | <b>0</b>             | <b>209</b>        |
| 33 | 22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek                                                                               | 0                | 0                    | 0                 |
| 34 | 23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek                              | 0                | 0                    | 0                 |
| 35 | 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                                                                                           | 0                | 0                    | 0                 |
| 36 | 25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)                                                                       | 0                | 0                    | 0                 |
| 37 | 25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése                                                                                             | 0                | 0                    | 0                 |
| 38 | 25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése                                                                       | 0                | 0                    | 0                 |
| 39 | 26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)                                                                                        | 0                | 0                    | 0                 |
| 40 | 26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége                       | 0                | 0                    | 0                 |
| 41 | 26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége | 0                | 0                    | 0                 |
| 42 | <b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>                                                                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| 43 | <b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>                                                                                           | <b>57</b>        | <b>0</b>             | <b>209</b>        |
| 44 | <b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>                                                                                                  | <b>-313 593</b>  | <b>0</b>             | <b>-167 827</b>   |

|    | Megnevezés                                                                                                                 | Immateriális<br>javak | Ingatlanok és<br>kapcsolódó<br>vagyon értékű<br>jogok | Gépek,<br>berendezések,<br>felszerelések,<br>járművek | Tenyészállatok | Beruházások és<br>felújítások | Koncesszióba,<br>vagyonkezelésbe<br>adott eszközök | Összesen<br>(=3+4+5+6+7+8) |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
| 01 | Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró<br>állomány)                                                                       | 59 900                | 0                                                     | 1 844 878                                             | 0              | 0                             | 0                                                  | 1 904 778                  |
| 02 | Immateriális javak beszerzése, nem<br>aktívált beruházások                                                                 | 35 429                | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 334 571                       | 0                                                  | 370 000                    |
| 03 | Nem aktívált felújítások                                                                                                   | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 04 | Beruházásokból, felújításokból aktívált<br>érték                                                                           | 0                     | 0                                                     | 334 571                                               | 0              | 0                             | 0                                                  | 334 571                    |
| 05 | Tértésmentes átvétel                                                                                                       | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 06 | Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel<br>miatti átvétel, vagyonkezelői jog<br>visszavétele                           | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 07 | Egyéb növekedés                                                                                                            | 35 429                | 0                                                     | 660 880                                               | 0              | 0                             | 0                                                  | 696 309                    |
| 08 | Összes növekedés (=02+...+07)                                                                                              | 70 858                | 0                                                     | 995 451                                               | 0              | 334 571                       | 0                                                  | 1 400 880                  |
| 09 | Értékesítés                                                                                                                | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 10 | Hiány, selejtezés, megsemmisülés                                                                                           | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 11 | Tértésmentes átadás                                                                                                        | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 12 | Költségvetési szerv, társulás alapításkori<br>átadás, vagyonkezelésbe adás miatti<br>átadás, vagyonkezelői jog visszaadása | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 13 | Egyéb csökkenés                                                                                                            | 35 429                | 0                                                     | 660 880                                               | 0              | 334 571                       | 0                                                  | 1 030 880                  |
| 14 | Összes csökkenés (=09+...+13)                                                                                              | 35 429                | 0                                                     | 660 880                                               | 0              | 334 571                       | 0                                                  | 1 030 880                  |
| 15 | Bruttó érték összesen (=01+08-14)                                                                                          | 95 329                | 0                                                     | 2 179 449                                             | 0              | 0                             | 0                                                  | 2 274 778                  |
| 16 | Terv szerinti értékcsoökkentés nyitó<br>állománya                                                                          | 59 900                | 0                                                     | 1 670 106                                             | 0              | 0                             | 0                                                  | 1 730 006                  |
| 17 | Terv szerinti értékcsoökkentés növekedése                                                                                  | 35 429                | 0                                                     | 311 295                                               | 0              | 0                             | 0                                                  | 346 724                    |
| 18 | Terv szerinti értékcsoökkentés csökkenése                                                                                  | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 19 | Terv szerinti értékcsoökkentés záró<br>állománya (=16+17-18)                                                               | 95 329                | 0                                                     | 1 981 401                                             | 0              | 0                             | 0                                                  | 2 076 730                  |
| 20 | Terven felüli értékcsoökkentés nyitó<br>állománya                                                                          | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 21 | Terven felüli értékcsoökkentés növekedés                                                                                   | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 22 | Terven felüli értékcsoökkentés visszaírás,<br>kivezetés                                                                    | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 23 | Terven felüli értékcsoökkentés záró<br>állománya (=20+21-22)                                                               | 0                     | 0                                                     | 0                                                     | 0              | 0                             | 0                                                  | 0                          |
| 24 | Értékcsoökkentés összesen (=19+23)                                                                                         | 95 329                | 0                                                     | 1 981 401                                             | 0              | 0                             | 0                                                  | 2 076 730                  |
| 25 | Eszközök nettó értéke (=15-24)                                                                                             | 0                     | 0                                                     | 198 048                                               | 0              | 0                             | 0                                                  | 198 048                    |
| 26 | Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke                                                                               | 95 329                | 0                                                     | 1 896 058                                             | 0              | 0                             | 0                                                  | 1 991 387                  |

**PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

17. sz. melléklet

**2024. ÉVI TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA (Ft)**

|           | Megnevezés                                                                                                                                              | A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg | A települési/területi nemzeti önkormányzat által tárgyévben ténylegesen felhasznált összeg | A települési/területi nemzeti önkormányzat által tárgyévben tervezett összeg | Eltérés (=4+5-3) |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1         | 2                                                                                                                                                       | 3                                                                       | 4                                                                                          | 5                                                                            | 6                |
| 01        | A "Települési és területi nemzeti önkormányzatok támogatása" működési költségvetési támogatás része (02. ürlap 36. sorának részösszege)                 | 1 040 000                                                               | 1 040 000                                                                                  | 0                                                                            | 0                |
| 02        | A "Települési és területi nemzeti önkormányzatok támogatása" feladatalapú költségvetési támogatás része (02. ürlap 36. és/vagy 72. sorának részösszege) | 1 116 896                                                               | 1 044 380                                                                                  | 72 516                                                                       | 0                |
| <b>03</b> | <b>Összesen (=01+02)</b>                                                                                                                                | <b>2 156 896</b>                                                        | <b>2 084 380</b>                                                                           | <b>72 516</b>                                                                | <b>0</b>         |

# PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

18. sz. melléklet

Tárgyévbet megelőző évi támogatása tárgyévben felhasznált részének elszámolása

|    | Megnevezés                                                                                                                                                                                                                    | A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által a 2023. évben fel nem használt, de 2024. évben jogszerűen felhasználható összeg | Ebből 2024. évben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált | Eltérés (fel nem használt) (=4-3) |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1  | 2                                                                                                                                                                                                                             | 3                                                                                                                                    | 4                                                              | 5                                 |
| 01 | A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" és a "Roma települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" feladatalapú költségvetési támogatás részéből működési célra felhasznált összeg     | 73 936                                                                                                                               | 73 936                                                         | 0                                 |
| 02 | A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" és a "Roma települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" feladatalapú költségvetési támogatás részéből felhalmozási célra felhasznált összeg | 0                                                                                                                                    | 0                                                              | 0                                 |
| 03 | Összesen (=01+02)                                                                                                                                                                                                             | 73 936                                                                                                                               | 73 936                                                         | 0                                 |



BUDAPEST FŐVÁROS XX. KERÜLET,  
PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI  
ÖNKORMÁNYZAT

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1

Budapest Főváros XX. kerület  
Pesterzsébeti Polgármesteri Hivatal  
**Pénzügyi és Számviteli Osztály**

**Lehoczki Péterné**  
osztályvezető Asszony részére

**Tisztelt Osztályvezető Asszony!**

Mellékelten megküldöm a **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat** 2025. május 05-én megtartott képviselő-testületi ülésen hozott határozatait, további szíves felhasználás végett.

**Budapest, 2025. május 05.**

  
**Keszthelyi Ottó**  
elnök



# HATÁROZATLISTA

a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. május 05-i Képviselő-testületi ülésen hozott határozatairól.

## 14/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy

**Oláh Richárd** elnök-helyettest megválasztja jelen ülésről készült jegyzőkönyv jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

## 15/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy

a 2025. május 05-i képviselő-testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról, A 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyása**  
Előadó: Elnök
- 2. Javaslat határozatok visszavonására**  
Előadó: Elnök
- 3. Egyebek (szóbeli előterjesztések)**  
Előadó: Elnök

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

## **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 16/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozata a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról, a 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyásáról**

- A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. évi költségvetéséről szóló többször módosított 11/2024. (II. 12.) PRNÖ számú önkormányzati határozata végrehajtását  
**6 775 027 Ft bevételi főösszeggel,  
6 702 511 Ft kiadási főösszeggel,  
72 516 Ft többlettel**

elfogadja. A bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit az 2-3. melléklet, költségvetési mérlegét a 6. melléklet tartalmazza.

2. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. december 31-i mérleg főösszegét a 14. sz. mellékletben foglaltak szerint **270 564 Ft-ban** állapítja meg.

3. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi maradványát a 13. sz. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

4. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat a jóváhagyott 2024. évi költségvetési maradványt nyilvántartásba veszi.

5. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2024. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásáról szóló beszámolót elfogadja.

6. Ezen határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba, és ezzel egyidejűleg hatályát veszti a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 24/2024. (IV. 25.) PRNÖ sz. határozat.

6. Ezen határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba, és ezzel egyidejűleg hatályát veszti a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 24/2024. (IV. 25.) PRNÖ sz. határozat.

## TARTALOMJEGYZÉK

1. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat összesítő az Önkormányzat 2024. évi bevételeiről és kiadásairól
  2. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei
  3. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi kiadásai
  4. Európai Unió támogatásokkal megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
  5. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó információk
  6. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlege
  7. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat több éves kihatással járó döntései
  8. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásai
  9. Bevételek és kiadások Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege
  10. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési pénzeszközei változásának bemutatása
  11. Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
  12. Vagyonkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
  13. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi maradványa
  14. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi mérlege
  15. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi eredménykimutatása
  16. Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
  17. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi támogatások elszámolása
  18. Tárgyévét megelőző évi támogatás tárgyévben felhasznált részének elszámolása
- A 2024. évi költségvetés végrehajtásának általános értékelése, elemzése
1. Általános rész
  2. Specifikus rész
    - I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése
    - II. Bevételi források és azok teljesítése
    - III. Kiadások alakulása
    - IV. Költségvetési maradvány változásának tartalma és oka
    - V. Vagyon alakulása
    - VI. Adósságállomány alakulása
    - VII. Több éves kihatással járó kötelezettségek
    - VIII. Közvetett támogatások
    - IX. Pénzeszközüváltozás
    - X. Befolyásoló tényezők a beszámolási időszakban
    - XI. Egyebek

## EXCEL TÁBLÁK

/külön melléklet/

## A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szöveges indoklása

### 1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Teljes név: Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban Önkormányzat)  
Székhely: 1201 Budapest XX. ker. Kossuth Lajos tér 1.

#### **Az Önkormányzat besorolási, és egyéb adatai**

|                                |                                     |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| Szektor:                       | 1247 Helyi nemzetiségi önkormányzat |
| Törzskönyvi azonosító szám:    | 520320                              |
| Adószám:                       | 15520322-1-43                       |
| KSH statisztikai számjel:      | 15520322-8411-371-01                |
| Pénzforgalmi számla:           | költségvetési elszámolási számla    |
| Számlaszám:                    | 12001008-01692067-00100000          |
| Számlavezető pénzintézet neve: | Raiffeisen Bank Zrt.                |

#### **Az alaptevékenységgel ellátásával összefüggő kormányzati funkciók:**

|        |                                                                           |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|
| 011140 | Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége      |
| 082091 | Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                |
| 084020 | Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása                           |
| 084031 | Civil szervezetek működési támogatása                                     |
| 084032 | Civil szervezetek program támogatása                                      |
| 084040 | Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása                 |
| 107090 | Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok         |
| 900020 | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülre |

#### **A számviteli politika főbb tartalmi elemei:**

- A számviteli politika kidolgozásának jogszabályi háttere
- A számviteli politika részét képező szabályzatok
- A számviteli politika célja, tartalma
- Az Önkormányzat bemutatása
- A számviteli politika hatálya, elkészítéséért felelős személy
- Számviteli alapelvek
- Költségvetés összeállításával kapcsolatos feladatok
- Beszámolásra, zárszámadásra vonatkozó szabályozás
- Egyéb beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos feladatok, határidők
- A költségvetési és pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályok, előírások, módszerek
- Számvitel politikai döntések
- A mérleg sorokhoz kapcsolódó döntések
- A leltározási feladatokhoz kapcsolódó döntések
- Értékelési eljárásokkal kapcsolatos döntések
- Értékelési módszerekhez kapcsolódó jelentős összegű eltérés nagyságának meghatározása
- Zárlat, zárási feladatok
- Kimenő számlázással és beérkező számlázással kapcsolatos feladatok

Az Önkormányzat az értékcsökkenést a 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 17. §-ban meghatározott leírási kulcsok alkalmazásával állapítja meg.

Az önkormányzat nem rendelkezik olyan eszköz csoporttal, melynél értékvesztés elszámolását lehetne alkalmazni.

## 2. SPECIFIKUS RÉSZ

### I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete **5 657 922 Ft bevételi és 5 657 922 Ft kiadási** előirányzattal hagyta jóvá az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 11/2024. (II. 12.) PRNÖ sz. számú határozatát.

A 2024. év folyamán a költségvetés bevételi és kiadási előirányzata többször módosult. Az előirányzat módosítások után, a költségvetés 2024. december 31-én érvényes bevételi főösszege **6 775 027 Ft**, kiadási főösszege **6 775 027 Ft**.

A módosított bevételi előirányzatot 100 %-ban **6 775 027 Ft-tal**, a kiadási tervünket 99%-ban, **6 702 511 Ft-tal** teljesítettük.

Az Európai Unió társfinanszírozással megvalósuló programokban az Önkormányzat nem vett részt.

Harminc napot meghaladó - elismert – tartozásunk év végén nem volt.

### II. Bevételi rovatok és azok teljesítése

A 2024. december 31-én érvényes módosított bevételi előirányzat - összességében - 100 % -ban teljesült. A bevételek alakulását az 2. melléklet tartalmazza.

#### **Bevételek alakulása az egységes rovatrend szerinti tagolásban**

Az *egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről* előirányzata 100%-ban teljesült, összesen **3 756 896 Ft** értékben, melyből a működési támogatás 1 040 000 Ft, a feladatalapú támogatás 1 116 896 Ft, Budapest Főváros XX. Kerület, Pesterzsébet Önkormányzatától kapott támogatás 1 600 000 Ft volt.

A *működési bevételeken* belül összesen 209 Ft realizálódott kamatbevétel jogcímen.

Az *előző évi működési célú maradvány igénybevétele* teljesítése 3 017 922 Ft.

2023. évben a költségvetési maradvány 3 017 922 Ft volt, amely a megmaradt pénzeszközöket foglalta magában. Ebből:

- 73 936 Ft maradvány a 2023. évi feladatalapú támogatásból,
- 543 986 Ft maradvány a roma nemzetiségi önkormányzatok informatikai infrastruktúrája fejlesztésének támogatására (pályázati azonosító: RNÖ-FEJL-23-0226) kapott támogatásból,
- 2 400 000 Ft maradvány a modellprogramok támogatására (pályázati azonosító: ROMA-PROGRAM-23-0185) kapott támogatásból.

Az önkormányzatnak felhalmozási célú támogatásai, közhatalmi bevételei, felhalmozási bevételei, működési célú átvett pénzeszközei, felhalmozási célú átvett pénzeszközei nem voltak 2024. évben.

### **III. Kiadási rovatok**

Az önkormányzat 2024. december 31-én érvényes módosított kiadási előirányzata összességében 99 %-ban teljesült. A kiadások alakulását a 3. melléklet tartalmazza.

#### **Kiadások alakulása az egységes rovatrend szerinti tagolásban**

A *személyi juttatások* előirányzatain 295 197 Ft volt a teljesítés.

A *munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* soron 123 983 volt a teljesítés.

A *dologi kiadások* teljesítése 100%. A dologi kiadások nagy részét az önkormányzat működéséhez szükséges költségek, rendezvények kiadásai teszik ki, melynek összege 3 339 345 Ft.

Az RNÖ-FEJL-23-0226 pályázathoz kapcsolódóan 57 227 Ft, a ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázathoz kapcsolódóan 2 400 000 Ft került felhasználásra.

Az **egyéb működési célú kiadások** soron 16 858 Ft volt a teljesítés, mely a ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázattal elnyert összeg fel nem használt részének a visszautalása volt.

A **beruházási kiadások** soron 469 901 Ft volt a teljesítés. Az RNÖ-FEJL-23-0226 pályázat keretein belül MS Office program, vírusirtó, laptop és nyomtató beszerzésére került sor.

Az Önkormányzatnak ellátottak pénzbeli juttatása, felújítások, egyéb felhalmozási célú kiadások és finanszírozási kiadások sorokon nem voltak kiadásai.

#### **IV. A költségvetési maradvány változásának tartalma és oka**

**2024. évben a költségvetési maradvány 72 516 Ft, amely a megmaradt pénzeszközöket foglalja magában. Ebből:**

**- 72 516 Ft maradvány a 2024. évi feladatalapú támogatásból.**

**A költségvetési maradvány kimutatást a 13. számú melléklet tartalmazza.**

#### **V. A vagyon alakulása**

Az önkormányzat 2024. évi összesített mérlegének főösszege 270 564 Ft.

A gépek, berendezések, felszerelések közt szereplő tárgyi eszközök értéke mérleg sor értéke 198 048 Ft. A „0”-ra leírt immateriális javak állománya 95 329 Ft, a „0”-ra leírt gépek, berendezések és felszerelések állománya 1 896 058 Ft. Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulását a 16. sz. melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök értéke összesen 72 516 Ft.

Az önkormányzat forrása a nemzeti vagyon és az egyéb eszközök induláskori értékéből, a felhalmozott eredményből, mérleg szerinti eredményből és kötelezettségekből tevődik össze.

A 2024. évi mérleget a 14. sz. melléklet tartalmazza.

#### **VI. Adósságállomány alakulása**

Az Önkormányzatnak szállítói tartozása, belföldi, illetve külföldi hitelezőkkel szemben fennálló adósságállománya nem volt.

#### **VII. Több éves kihatással járó kötelezettségek**

Az Önkormányzatának több éves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.

#### **VIII. Közvetett támogatások**

Az Önkormányzat 2024. évben nem nyújtott közvetett támogatásokat.

#### **IX. Pénzeszköz változás**

Az Önkormányzat pénzeszközei 2023. évhez viszonyítva 2 945 406 Ft-tal csökkentek, melynek oka, hogy mind a két elnyert pályázati támogatás összege 2024. évben került felhasználásra. A pénzeszközök változását a 10. melléklet mutatja be.

#### **X. Befolyásoló tényezők a beszámolási időszakban**

A beszámolási időszakban befolyásoló tényezők nem voltak.

#### **XI. Egyebek**

- Közalapítványoknak, alapítványoknak működési célra nem nyújtottunk támogatást.

- Térítésmentesen nem adtunk át eszközöket.
- A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem alkalmaz könyvvizsgálót.
- Önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásba adására 2024. évben nem került sor.
- A beszámolási időszakban nem következett be olyan rendkívüli esemény, amely a pénzügyi helyzetre, a vagyon alakulására és összetételére hatással lett volna és még a költségvetési tervezés időszakában nem volt ismert.
- Az Önkormányzat nem kötött olyan megállapodást, szerződést, amely a következő évi gazdálkodást befolyásolhatja, és nem szerepel a tárgyévi könyvviteli mérlegben.
- Az ellenőrzések által feltárt jelentős összegű hiba 2024. évben nem volt.
- A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba nem került feltárássra.
- A beszámolási időszakban olyan esemény nem volt, amely még a költségvetési tervezés időszakában nem volt ismert, illetve pénzügyileg nem került rendezésre.
- Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 11-12 sz. mellékletek tartalmazzák.
- A Gazdálkodási szabályzatban és a Pénz- és értékkezelési szabályzatban a helyi gyakorlathoz történő igazodás és jogszabály változások miatt volt szükség módosításra.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

#### **17/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:**

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy

a 3/2019. (I. 24.) PRNÖ számú határozatát, valamint a 30/2023. (V. 31.) PRNÖ számú határozatát visszavonja.

Felelős: Elnök

Határidő: Azonnal

#### **18/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:**

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy

1. pályázatot nyújt be a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által ROMA-NEMZ-TAB-25. számon kiírt pályázati felhívására 2.000.000 Ft összegben, melynek célja a hazai oktatásban részt vevő nappali tagozatos általános és középiskolai tanulók (6-18 éves korosztály) anyanyelvi, romani/beás nyelvismereteinek bővítése, a roma nemzetiségi népismeret részét képező, nyelvemlékekkel kapcsolatos, történelmi, földrajzi, néprajzi, zenei ismereteik fejlesztése, támogatása.
2. A pályázati célok figyelembevételével, a pályázat igénybevételének célja a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat által 2025. évben Pesterzsébeten, nyelvi környezetben megvalósuló roma nemzetiségi, népismereti, művészeti, hagyományörző bentlakásos nyári tábor megszervezése.
3. A pályázat benyújtását, az azzal kapcsolatos teljes adminisztratív feladatok elvégzését, a kapott támogatással való szakszerű és pontos elszámolást a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat önállóan végzi el.
4. Az egyszeri regisztrációs díj 10032000-00359191-00000000 számú számlára történő megfizetéséhez a PRNÖ 3.000 Ft-ot, azaz háromezer forintot biztosít, melynek fedezetét a 2025. évi költségvetésében átcsoportosítással biztosítja.
5. Felhatalmazza az Elnököt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Elnök

Határidő: Azonnal



BUDAPEST FŐVÁROS XX. KERÜLET,  
PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI  
ÖNKORMÁNYZAT

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1

## K i v o n a t

a **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat** 2025. május 05-i Képviselő-testületi ülésen hozott határozatáról.

### 14/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:

A **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat** úgy dönt, hogy

**Oláh Richárd** elnök-helyettest megválasztja jelen ülésről készült jegyzőkönyv jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

KMF

  
**Keszthelyi Ottó**  
elnök



  
**Oláh Richárd**  
jegyzőkönyv hitelesítő



BUDAPEST FŐVÁROS XX. KERÜLET,  
PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI  
ÖNKORMÁNYZAT

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1

## K i v o n a t

a **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat** 2025. május 05-i Képviselő-testületi ülésen hozott határozatáról.

**15/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:**

A **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat** úgy dönt, hogy

a 2025. május 05-i képviselő-testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. Beszámoló a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról, A 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyása**  
Előadó: Elnök
- 2. Javaslat határozatok visszavonására**  
Előadó: Elnök
- 3. Egyebek (szóbeli előterjesztések)**  
Előadó: Elnök

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

KMF

  
**Keszthelyi Ottó**  
elnök



  
**Oláh Richárd**  
jegyzőkönyv hitelesítő



BUDAPEST FŐVÁROS XX. KERÜLET,  
PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI  
ÖNKORMÁNYZAT

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1

## K i v o n a t

a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. május 05-i Képviselő-testületi ülésen hozott határozatáról.

**Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
16/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozata a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról,  
a 2024. évi költségvetési maradvány jóváhagyásáról**

1. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. évi költségvetéséről szóló többször módosított 11/2024. (II. 12.) PRNÖ számú önkormányzati határozata végrehajtását

**6 775 027 Ft bevételi főösszeggel,  
6 702 511 Ft kiadási főösszeggel,  
72 516 Ft többlettel**

elfogadja. A bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit az 2-3. melléklet, költségvetési mérlegét a 6. melléklet tartalmazza.

2. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. december 31-i mérleg főösszegét a 14. sz. mellékletben foglaltak szerint **270 564 Ft-ban** állapítja meg.

3. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi maradványát a 13. sz. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

4. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat a jóváhagyott 2024. évi költségvetési maradványt nyilvántartásba veszi.

5. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2024. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásáról szóló beszámolót elfogadja.

6. Ezen határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba, és ezzel egyidejűleg hatályát veszti a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 24/2024. (IV. 25.) PRNÖ sz. határozat.

## TARTALOMJEGYZÉK

1. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat összesítő az Önkormányzat 2024. évi bevételeiről és kiadásairól
2. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei
3. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi kiadásai
4. Európai Unió támogatásokkal megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
5. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó információk
6. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlege
7. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat több éves kihatással járó döntései
8. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásai
9. Bevételek és kiadások Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege
10. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési pénzeszközei változásának bemutatása
11. Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
12. Vagyongkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
13. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi maradványa
14. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi mérlege
15. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi eredménykimutatása
16. Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
17. Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi támogatások elszámolása
18. Tárgyétvet megelőző évi támogatás tárgyévben felhasznált részének elszámolása

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának általános értékelése, elemzése

1. Általános rész
2. Specifikus rész
  - I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése
  - II. Bevételi források és azok teljesítése
  - III. Kiadások alakulása
  - IV. Költségvetési maradvány változásának tartalma és oka
  - V. Vagyon alakulása
  - VI. Adósságállomány alakulása
  - VII. Több éves kihatással járó kötelezettségek
  - VIII. Közvetett támogatások
  - IX. Pénzeszközváltozás
  - X. Befolyásoló tényezők a beszámolási időszakban
  - XI. Egyebek

## EXCEL TÁBLÁK

/külön melléklet/

## A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szöveges indoklása

### 1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Teljes név: Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban Önkormányzat)  
Székhely: 1201 Budapest XX. ker. Kossuth Lajos tér 1.

#### **Az Önkormányzat besorolási, és egyéb adatai**

|                                |                                     |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| Szektor:                       | 1247 Helyi nemzetiségi önkormányzat |
| Törzskönyvi azonosító szám:    | 520320                              |
| Adószám:                       | 15520322-1-43                       |
| KSH statisztikai számjel:      | 15520322-8411-371-01                |
| Pénzforgalmi számla:           | költségvetési elszámolási számla    |
| Számlaszám:                    | 12001008-01692067-00100000          |
| Számlavezető pénzintézet neve: | Raiffeisen Bank Zrt.                |

#### **Az alaptevékenységgel ellátásával összefüggő kormányzati funkciók:**

|        |                                                                           |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|
| 011140 | Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége      |
| 082091 | Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                |
| 084020 | Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása                           |
| 084031 | Civil szervezetek működési támogatása                                     |
| 084032 | Civil szervezetek program támogatása                                      |
| 084040 | Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása                 |
| 107090 | Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok         |
| 900020 | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülre |

#### **A számviteli politika főbb tartalmi elemei:**

- A számviteli politika kidolgozásának jogszabályi háttere
- A számviteli politika részét képező szabályzatok
- A számviteli politika célja, tartalma
- Az Önkormányzat bemutatása
- A számviteli politika hatálya, elkészítéséért felelős személy
- Számviteli alapelvek
- Költségvetés összeállításával kapcsolatos feladatok
- Beszámolásra, zárszámadásra vonatkozó szabályozás
- Egyéb beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos feladatok, határidők
- A költségvetési és pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályok, előírások, módszerek
- Számvitel politikai döntések
- A mérlegsorokhoz kapcsolódó döntések
- A leltározási feladatokhoz kapcsolódó döntések
- Értékelési eljárásokkal kapcsolatos döntések
- Értékelési módszerekhez kapcsolódó jelentős összegű eltérés nagyságának meghatározása
- Zárlat, zárási feladatok
- Kimenő számlázással és beérkező számlázással kapcsolatos feladatok

Az Önkormányzat az értékcsökkenést a 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 17. §-ban meghatározott leírási kulcsok alkalmazásával állapítja meg.

Az önkormányzat nem rendelkezik olyan eszköz csoporttal, melynél értékvesztés elszámolását lehetne alkalmazni.

## 2. SPECIFIKUS RÉSZ

### I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete **5 657 922 Ft bevételi és 5 657 922 Ft kiadási** előirányzattal hagyta jóvá az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 11/2024. (II. 12.) PRNÖ sz. számú határozatát.

A 2024. év folyamán a költségvetés bevételi és kiadási előirányzata többször módosult. Az előirányzat módosítások után, a költségvetés 2024. december 31-én érvényes bevételi főösszege **6 775 027 Ft**, kiadási főösszege **6 775 027 Ft**.

A módosított bevételi előirányzatot 100 %-ban **6 775 027 Ft-tal**, a kiadási tervünket 99%-ban, **6 702 511 Ft-tal** teljesítettük.

Az Európai Unió társfinanszírozással megvalósuló programokban az Önkormányzat nem vett részt.

Harminc napot meghaladó - elismert – tartozásunk év végén nem volt.

### II. Bevételi rovatok és azok teljesítése

A 2024. december 31-én érvényes módosított bevételi előirányzat - összességében - 100 % -ban teljesült. A bevételek alakulását az 2. melléklet tartalmazza.

#### **Bevételek alakulása az egységes rovatrend szerinti tagolásban**

Az *egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről* előirányzata 100%-ban teljesült, összesen **3 756 896 Ft** értékben, melyből a működési támogatás 1 040 000 Ft, a feladatalapú támogatás 1 116 896 Ft, Budapest Főváros XX. Kerület, Pesterzsébet Önkormányzatától kapott támogatás 1 600 000 Ft volt.

A *működési bevételeken* belül összesen 209 Ft realizálódott kamatbevétel jogcímen.

Az *előző évi működési célú maradvány igénybevétele* teljesítése 3 017 922 Ft.

**2023. évben a költségvetési maradvány 3 017 922 Ft volt, amely a megmaradt pénzeszközöket foglalta magában. Ebből:**

- **73 936 Ft maradvány a 2023. évi feladatalapú támogatásból,**
- **543 986 Ft maradvány a roma nemzetiségi önkormányzatok informatikai infrastruktúrája fejlesztésének támogatására (pályázati azonosító: RNÖ-FEJL-23-0226) kapott támogatásból,**
- **2 400 000 Ft maradvány a modellprogramok támogatására (pályázati azonosító: ROMA-PROGRAM-23-0185) kapott támogatásból.**

Az önkormányzatnak felhalmozási célú támogatásai, közhatalmi bevételei, felhalmozási bevételei, működési célú átvett pénzeszközei, felhalmozási célú átvett pénzeszközei nem voltak 2024. évben.

### III. Kiadási rovatok

Az önkormányzat 2024. december 31-én érvényes módosított kiadási előirányzata összességében 99 %-ban teljesült. A kiadások alakulását a 3. melléklet tartalmazza.

#### **Kiadások alakulása az egységes rovatrend szerinti tagolásban**

A **személyi juttatások** előirányzatain 295 197 Ft volt a teljesítés.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** soron 123 983 volt a teljesítés.

A **dologi kiadások** teljesítése 100%. A dologi kiadások nagy részét az önkormányzat működéséhez szükséges költségek, rendezvények kiadásai teszik ki, melynek összege 3 339 345 Ft.

Az RNÖ-FEJL-23-0226 pályázathoz kapcsolódóan 57 227 Ft, a ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázathoz kapcsolódóan 2 400 000 Ft került felhasználásra.

Az **egyéb működési célú kiadások** soron 16 858 Ft volt a teljesítés, mely a ROMA-PROGRAM-23-0185 pályázattal elnyert összeg fel nem használt részének a visszautalása volt.

A **beruházási kiadások** soron 469 901 Ft volt a teljesítés. Az RNÖ-FEJL-23-0226 pályázat keretein belül MS Office program, vírusirtó, laptop és nyomtató beszerzésére került sor.

Az Önkormányzatnak ellátottak pénzbeli juttatása, felújítások, egyéb felhalmozási célú kiadások és finanszírozási kiadások sorokon nem voltak kiadásai.

#### **IV. A költségvetési maradvány változásának tartalma és oka**

2024. évben a költségvetési maradvány 72 516 Ft, amely a megmaradt pénzeszközöket foglalja magában. Ebből:

- 72 516 Ft maradvány a 2024. évi feladatalapú támogatásból.

A költségvetési maradvány kimutatást a 13. számú melléklet tartalmazza.

#### **V. A vagyon alakulása**

Az önkormányzat 2024. évi összesített mérlegének főösszege 270 564 Ft.

A gépek, berendezések, felszerelések közt szereplő tárgyi eszközök értéke mérleg sor értéke 198 048 Ft. A „0”-ra leírt immateriális javak állománya 95 329 Ft, a „0”-ra leírt gépek, berendezések és felszerelések állománya 1 896 058 Ft. Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulását a 16. sz. melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök értéke összesen 72 516 Ft.

Az önkormányzat forrása a nemzeti vagyon és az egyéb eszközök induláskori értékéből, a felhalmozott eredményből, mérleg szerinti eredményből és kötelezettségekből tevődik össze.

A 2024. évi mérleget a 14. sz. melléklet tartalmazza.

#### **VI. Adósságállomány alakulása**

Az Önkormányzatnak szállítói tartozása, belföldi, illetve külföldi hitelezőkkel szemben fennálló adósságállománya nem volt.

#### **VII. Több éves kihatással járó kötelezettségek**

Az Önkormányzatának több éves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.

### VIII. Közvetett támogatások

Az Önkormányzat 2024. évben nem nyújtott közvetett támogatásokat.

### IX. Pénzeszköz változás

Az Önkormányzat pénzeszközei 2023. évhez viszonyítva 2 945 406 Ft-tal csökkentek, melynek oka, hogy mind a két elnyert pályázati támogatás összege 2024. évben került felhasználásra. A pénzeszközök változását a 10. melléklet mutatja be.

### X. Befolyásoló tényezők a beszámolási időszakban

A beszámolási időszakban befolyásoló tényezők nem voltak.

### XI. Egyebek

- Közalapítványoknak, alapítványoknak működési célra nem nyújtottunk támogatást.
- Térítésmentesen nem adtunk át eszközöket.
- A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem alkalmaz könyvvizsgálót.
- Önkormányzati vagyon vagyongezelésbe adására 2024. évben nem került sor.
- A beszámolási időszakban nem következett be olyan rendkívüli esemény, amely a pénzügyi helyzetre, a vagyon alakulására és összetételére hatással lett volna és még a költségvetési tervezés időszakában nem volt ismert.
- Az Önkormányzat nem kötött olyan megállapodást, szerződést, amely a következő évi gazdálkodást befolyásolhatja, és nem szerepel a tárgyévi könyvviteli mérlegben.
- Az ellenőrzések által feltárt jelentős összegű hiba 2024. évben nem volt.
- A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba nem került feltárássra.
- A beszámolási időszakban olyan esemény nem volt, amely még a költségvetési tervezés időszakában nem volt ismert, illetve pénzügyileg nem került rendezésre.
- Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 11-12 sz. mellékletek tartalmazzák.
- A Gazdálkodási szabályzatban és a Pénz- és értékezelési szabályzatban a helyi gyakorlathoz történő igazodás és jogszabály változások miatt volt szükség módosításra.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

  
Keszthelyi Ottó  
elnök

KMF

  
Oláh Richard  
jegyzőkönyv hitelesítő



BUDAPEST FŐVÁROS XX. KERÜLET,  
PESTERZSÉBETI ROMA NEMZETISÉGI  
ÖNKORMÁNYZAT

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1

## K i v o n a t

a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. május 05-i Képviselő-testületi ülésen hozott határozatáról.

### 17/2025. (V. 05.) PRNÖ sz. határozat:

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy

a 3/2019. (I. 24.) PRNÖ számú határozatát, valamint a 30/2023. (V. 31.) PRNÖ számú határozatát visszavonja.

**Felelős: Elnök**

**Határidő: Azonnal**

KMF

Keszthelyi Ottó  
elnök



Oláh Richárd  
jegyzőkönyv hitelesítő