

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ROMA TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATA**

1443-14/2025.

KIVONAT

**a Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat
2025. május 21-én megtartott üléséről**

27/2025. (V.21.) RTNÖ számú határozat

**Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtása és a 2024. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a szerinti feladatkörében eljárva, megtárgyalta Kállai Rita elnök 4607-2/2025. számú előterjesztését, és az alábbi döntést hozta:

- 1) E határozat hatálya kiterjed Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatára.
- 2) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtása a következő összegekkel teljesült:

a) költségvetési bevételek összege	4.583.313 Ft
b) költségvetési kiadások összege	3.462.245 Ft
c) költségvetési egyenleg összege	1.121.068 Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	1.219.950 Ft
2. felhalmozási célú összege	-98.882 Ft
d) finanszírozási kiadások összege	0 Ft
e) kiadások összesen	3.462.245 Ft
f) összesített egyenleg (többlet)	1.121.068 Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	1.219.950 Ft
2. felhalmozási célú összege	-98.882 Ft
g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	2.736.662 Ft
h) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0 Ft
i) éven belüli betét halmozott visszaváltása	0 Ft
j) likvid hitel halmozott igénybevétele	0 Ft
k) államháztartáson belüli megelőlegezés összege	0 Ft

- | | |
|---|--------------|
| l) a bevételek összesen | 7.319.975 Ft |
| m) a költségvetés összesített egyenlege | 3.857.730 Ft |
- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. vagyonskimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2024. évi állami támogatások elszámolásának bemutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 8) A belső kontrollrendszerre vonatkozó nyilatkozatot a 7. melléklet tartalmazza.
- 9) Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba.

A határozatról értesítést kapnak:

1. A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat tagjai
2. Czakó Anita osztályvezető, Pénzügyi Osztály
3. Irattár

K. m. f.

**Kállai Rita s.k.
elnök**



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

4607-2/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata**

**2025. május 21-én
tartandó ülésre**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2024. évi költségvetésének végrehajtása és a 2024. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Kezelési megjegyzés: **HATÁROZAT-TERVEZET**

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtása és a 2024. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS) 4

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése	5
2. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtása	6
2.1. Bevételek alakulása jogcímenként	6
2.2. Kiadások alakulása jogcímenként	7
3. A 2024. évi maradvány megállapítása	9
4. A vagyon alakulása, a nemzetiségi önkormányzat vagyonkimutatása	10
5. Az állami támogatásokkal való elszámolás bemutatása.....	11
6. Többséves kihatással járó döntések bemutatása	12
7. Közvetett támogatások kimutatása.....	12
8. A nemzetiségi önkormányzat adósságállományának alakulása	12
9. A nemzetiségi önkormányzat gazdasági társaságokban lévő részesedései.....	12
10. Belső kontrollrendszer, ellenőrzés	12

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
1/a. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása
2. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi bevételei
3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi kiadásai

4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Önkormányzata 2024. évi maradványának megállapítása	Nemzetiségi
5. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Önkormányzata 2024. évi vagyonkimutatása	Nemzetiségi
6. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Önkormányzata részére nyújtott 2024. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása	Nemzetiségi
7. melléklet	Belső kontroll nyilatkozat	



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.**

Ügyiratszám: 4607-2/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2025. május 21-én tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2024. évi költségvetésének végrehajtása és a 2024. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

Tisztelt Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a értelmében a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a jegyző készíti elő és a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszti a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási határozat tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani az Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Az elmúlt évben kincstári ellenőrzésre nem került sor, így az éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan nem készült jelentés.

A zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve – figyelembe véve a Korm. rendelet 17. § (3) bekezdésében foglaltakat – a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási határozat-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Testület elé.

1. AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A költségvetés végrehajtása

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetését Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata elnöke a 4/2024. (II.13.) RTNÖ számú határozattal fogadta el. A költségvetési határozat év közben négy alkalommal került módosításra.

A nemzetiségi önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt. Az elvégzett feladatok a működés biztonságát nem befolyásolták.

A pénzügyi helyzet stabil volt, a nemzetiségi önkormányzat megtartotta fizetőképességét, hitel igénybevitelére nem volt szükség.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 51,9 %, míg a bevételek 95,06 %-ban realizálódtak.

A pénzeszközök alakulása

A nemzetiségi önkormányzat könyvviteli mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatását a határozat-tervezet 1/a. melléklete tartalmazza.

Nyitó pénzkészlet 2024. január 1-jén	2.736.662 Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 Ft
- forintszámlák	2.736.662 Ft
- devizaszámlák	0 Ft
Költségvetési bevételek összesen	4.583.313 Ft
Költségvetési kiadások összesen	3.462.245 Ft
Finanszírozási célú bevételek	2.736.662 Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 Ft
Összes maradvány	3.857.730 Ft
Pénzkészlet változása	1.121.068 Ft
Záró pénzkészlet 2024. december 31-én	3.857.730 Ft
A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	4.455 Ft
- forintszámlák	3.853.275 Ft
- devizaszámlák	0 Ft

2. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

2.1. Bevételek alakulása jogcímenként

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi bevételeinek alakulását – kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladat szerinti bontásban – a határozat-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Működési bevételek	4.583.313 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Maradvány igénybevétele	2.736.662 Ft
Értékpapír beváltása	0 Ft
Hitel felvétele	0 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0 Ft

A 2024. évi költségvetés összes bevétele	7.319.975 Ft
--	--------------

A költségvetés összes bevételeinek megoszlása:

- működési célú bevételek	62,61 %	4.583.313 Ft
- felhalmozási célú bevételek	0 %	0 Ft
- finanszírozási bevételek	37,39 %	2.736.662 Ft

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024.12.31.
1.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1.040.000	3.933.824	4.583.302
2.	<i>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</i>	<i>1.040.000</i>	3.933.824	4.583.302
3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0
4.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	11
6.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
7.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
8.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
9.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1.040.000	3.933.824	4.583.313
10.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
11.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	2.736.662	2.736.662	2.736.662
12.	<i>Költségvetési maradvány működési célú felhasználása</i>	2.736.662	2.736.662	2.736.662
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3.776.662	6.670.486	7.319.975

Működési költségvetés:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. sz. melléklete alapján, a 2024. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított és kiutalt **működési költségvetési támogatás összege 1.040.000 Ft**. E törvény mellékletében foglaltak alapján a nemzetiségi önkormányzat számlájára **913.824 Ft** összegű **feladatalapú támogatás** érkezett, melyből ténylegesen a 2024. évben 57.414 Ft került felhasználásra, a fennmaradó 856.410 Ft 2025. december 31-ig jogszerűen felhasználható. A Belügyminisztérium megbízásából, a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által roma nemzetiségi önkormányzatok informatikai infrastruktúrájának fejlesztésére kiírt pályázaton a Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata **649.478 Ft** vissza nem térítendő támogatást nyert el, mely összeget a 2024. évben kiutaltak, felhasználásra nem került. A felhasználási időszak 2024. október 1.- 2025. május 31, így a kiutalt összeg a 2025. évben szerepel kiadásként.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat részére **1.980.000 Ft** összegű támogatást biztosított a 2024. évi elszámolási időszakra a működési költségeihez és programjai megvalósításához. A támogatás összegéből **1.080.000 Ft** a 2024. évben felhasználásra került. A fennmaradó 900.000 Ft a KMJV RTNÖ elnöke kérésére, Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármestere hozzájárulásával - 2025. március 31-ig felhasználható.

Működési bevételek

Kamatbevételek

A Nemzetiségi Önkormányzat részére a 2024. évi bankszámla forgalmához kapcsolódóan **11 Ft** kamattámogatást írt jóvá a számlavezető pénzintézet.

Maradvány igénybevétel:

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési **maradványa 2.736.662 Ft** összegben került megállapításra és a testület által jóváhagyásra.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 44. § (2) bekezdés h) pontja értelmében a teljesítések nyilvántartási számláin – a pénzügyi számvitelben a pénzeszközök változását eredményező gazdasági eseményeken kívül – teljesítésként kell nyilvántartásba venni az előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési maradvány igénybevételét az előző évi beszámoló elkészültét követően. Ennek megfelelően a tárgyévi költségvetési beszámolóban a költségvetési maradvány igénybevétele az előirányzat összegével megegyező összegben teljesítési adatként is szerepel.

2.2. Kiadások alakulása feladatcsoportonként

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi kiadásainak alakulását – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, állami feladat szerinti bontásban – a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

IGAZGATÁSI FELADATOK

A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra** 2024. évben összesen **1.887.098 Ft** előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **998.507 Ft**, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

Úti és egyéb költségtérítés

Ezen a költségvetési soron jelenik meg a nemzetiségi önkormányzat működéséhez kapcsolódó útiköltségtérítés **47.173 Ft** összegben.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként került elszámolásra a tárgyidőszakban felmerült, a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájának számlavezetéséhez kapcsolódó **38.184 Ft** összegű bankköltség, **14.850 Ft** közjegyzői díj, valamint a tisztítószer vásárláshoz kapcsolódó költségek **579.068 Ft** összegben. A 2023.évi működési költségvetési támogatás fel nem használt részének visszafizetése **98.076 Ft** a 2024. évben megtörtént. A nemzetiségi önkormányzat használatába került Kecskemét, Batthyány utca 2. szám alatti „Nemzetiségek Háza” irodájának dekorálása (függöny, függönykarnis, műnövény stb.) **74.047 Ft** összegben szerepel kiadásként.

Reprezentáció

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a fenti előirányzatra 885.000 Ft-ot különített el a költségvetésében, amelyből **147.109 Ft** került felhasználásra.

OKTATÁSI FELADATOK

A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évben az **Oktatási feladatcsoportra** összesen 1.450.000 Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben **1.437.000 Ft** kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

704202 Ösztöndíj program

Az „Esély a tanulás” **ösztöndíjpályázat** keretében 54 fő diák nyert el tanszercsomagot. A tanszercsomag és a csekély értékű ajándék után kifizetett adó- és járulék összege **1.437.000 Ft**-tal szerepel a költségvetésben.

KULTURÁLIS FELADATOK

A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 3.333.388 Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben **1.026.738 Ft** kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Roma Kulturális Programok

A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évben ezen költségvetési sort terheli a húsvéti készülődéshez, a májusban megrendezésre került „Közösségi nap” rendezvényhez kapcsolódó kiadások (gyerekek részére ugrálóvár, lufibohóc, arcfestés), a mikulás ünnepséghez, valamint a karácsonyi ünnepre hangoló foglalkozáshoz fűződő kiadások, a rendezvényeken résztvevő gyermekek vendéglátásához (élelmiszerek, édességek), továbbá a foglalkozásokhoz szükséges dekorációs anyagok vásárlásának költségei. A költségvetési sor tárgyévi teljesítése: **1.026.738 Ft.**

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi kiadásainak teljesítését – kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – az alábbi táblázat mutatja be.

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024.12.31.
1.	Személyi juttatások	1.764.768	2.363.064	1.547.004
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	370.000	927.000	394.000
3.	Dologi kiadások	1.641.894	3.157.511	1.324.283
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	98.076	98.076
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	3.776.662	6.545.651	3.363.363
6.	Beruházások	0	124.835	98.882
7.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	124.835	98.882
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3.776.662	6.670.486	3.462.245

3. A 2024. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

Az Ávr. 155. § (2) bekezdése értelmében a költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási határozatával egy időben állapítja meg.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évre megállapított maradványának összegét a határozat-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi maradványának kimutatása

Alaptevékenység költségvetési bevételei	4.583.313 Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3.462.245 Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	1.121.068 Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2.736.662 Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	2.736.662 Ft
Alaptevékenység maradványa	3.857.730 Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 Ft
Összes maradvány	3.857.730 Ft

Nyitó pénzkészlet 2024. január 1-jén	2.736.662 Ft
Pénzkészlet változása	1.121.068 Ft
Záró pénzkészlet 2024. december 31-én	3.857.730 Ft

A 2024. évi költségvetési maradvány 3.857.730 Ft, melyből 3.208.252 Ft működési célú, 649.478 Ft felhalmozási célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési beszámolója 3.857.730 Ft mérlegfőösszeggel, 3.001.320 Ft saját tőkével kerül elfogadásra.

A nemzetiségi önkormányzatnak törzsvagyona nincs, kizárólag üzleti vagyonnal rendelkezik.

A nemzetiségi önkormányzat nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel, valamint nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközökkel nem rendelkezik. A pénzeszközök állománya 2024. december 31-én 3.857.730 Ft volt, mely a mérlegfőösszeg 100 %-át jelentette.

A nemzetiségi önkormányzatnak követelése nem volt. Az aktív időbeli elhatárolások a tárgyévi mérlegben 0 Ft-tal szerepelnek.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 77,8 %. A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi mérlegében szereplő nemzeti vagyon induláskori értéke 4.984.712 Ft, az egyéb eszközök induláskori értéke és változásai 496.368 Ft, a felhalmozott eredmény -4.029.248 Ft, a mérleg szerinti eredmény 1.549.484 Ft.

A kötelezettségek 0 Ft, a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások 0 Ft, a passzív időbeli elhatárolások a mérlegben 856.410 Ft-tal szerepelnek.

A vagyon alakulása

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójának mérlegfőösszege 3.857.730 Ft.

Az eszközök összetételét tekintve a

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 Ft
- pénzeszközök	3.857.730 Ft
- követelések	0 Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 Ft

A vagyon nyitó értéke 2.736.662 Ft, mely 1.121.068 Ft-tal nőtt.

A vagyonnövekedés összetétele:

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 Ft
- pénzeszközök	1.121.068 Ft
- követelések	0 Ft

- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 0 Ft
- aktív időbeli elhatárolások 0 Ft

A pénzeszközök összetételének változásai:

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek 4.455 Ft
- forintszámlák 1.116.613 Ft
- devizaszámlák 0 Ft
- idegen pénzeszközök 0 Ft

A záró pénzkészletet összetétele

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek 4.455 Ft
- forintszámlák 3.853.275 Ft
- devizaszámlák 0 Ft
- idegen pénzeszközök 0 Ft

A források összetételét tekintve a

- saját tőke összege 3.001.320 Ft
- kötelezettségek összege 0 Ft
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások 0 Ft
- passzív időbeli elhatárolások 856.410 Ft

A saját tőke összege 3.001.320 Ft, a források 77,8 %-át képviseli, az előző évhez viszonyítva 1.549.484 Ft-tal nőtt. A saját tőke összetevői:

- nemzeti vagyon induláskori értéke 4.984.712 Ft
- nemzeti vagyon változásai 0 Ft
- egyéb eszközök induláskori értéke és változásai 496.368 Ft
- felhalmozott eredmény -4.029.244 Ft
- mérleg szerinti eredmény 1.549.484 Ft

Vagyonkimutatás

Az Áht. 91. § (2) bekezdés c) pontja alapján a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a vagyonkimutatást.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi vagyonkimutatását a határozat-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

5. AZ ÁLLAMI TÁMOGATÁSOKKAL VALÓ ELSZÁMOLÁS BEMUTATÁSA

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. sz. melléklete alapján, a központi költségvetés támogatást biztosít a települési nemzetiségi önkormányzatok számára. A helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetési támogatása két részből tevődik össze: működési támogatásból és feladatalapú támogatásból.

E törvény melléklete alapján, 2024. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 1.040.000 Ft összegű működési költségvetési támogatásban és 913.824 Ft összegű feladatalapú támogatásban részesült.

A 2024. évi működési támogatás összegéből tárgyévben 1.040.000 Ft került felhasználásra. Elszámolási kötelezettségének a nemzetiségi önkormányzat eleget tett. A 2024. évi feladatalapú támogatásból ténylegesen a tárgyévben 57.414 Ft került felhasználásra, a fennmaradó 856.410 Ft 2025. évben jogszerűen felhasználható, tekintettel arra, hogy a támogatási összeg felhasználási időtartama 2025. december 31-ig szól, elszámolása pedig 2026. március 15-ig esedékes.

Az állami támogatásokkal való elszámolások bemutatását a határozat-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

6. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK BEMUTATÁSA

Az Áht. 91. § (2) bekezdés a) pontja értelmében a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

Tárgyévben túli kötelezettségvállalásra a települési nemzetiségi önkormányzat tekintetében nem került sor, ezért jelen határozat-tervezet mellékletét nem képezi.

7. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK KIMUTATÁSA

Az Áht. 91 § (2) bekezdés a) pontja értelmében a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást.

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

8. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Az Áht. 91 § (2) bekezdés b) pontja értelmében a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát lejárát, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettség szerinti bontásban.

A nemzetiségi önkormányzatnak 2024. évben adósságot keletkeztető ügylete és abból eredő fizetési kötelezettsége nem volt.

9. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN LÉVŐ RÉSZESEDÉSEI

Az Áht. 91. § (2) bekezdés d) pontja alapján zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A nemzetiségi önkormányzat tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet.

10. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER, ELLENŐRZÉS

A belső ellenőrzésre vonatkozó előírásokat az Áht. 69. §-a fogalmazza meg. A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a folyamatban résztvevők

- a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre,
- az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék,
- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a jegyző felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

Az Ellenőrzési Csoport a jegyzőnek közvetlenül alárendelt szervezeti egységként látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

A csoport a tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter által kiadott módszertani útmutatók, valamint a jegyző által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv alapján végzi.

Az éves ellenőrzési jelentésben részletesen bemutatásra kerül az Ellenőrzési Csoport által végzett ellenőrzések tapasztalatai, megállapításai, a tevékenységük és eredményeik. Az e tárgyban készült előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat jelen ülésének napirendjén szerepel.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése előírja, hogy a költségvetési szerv köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot az elnök a zárszámadási határozat-tervezetével együtt terjeszti a testület elé. A nyilatkozatot a határozat-tervezet 7. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Testületet az előterjesztés megtárgyalására, a zárszámadási határozat-tervezet elfogadására.

Kecskemét, 2025.

**Kállai Rita s.k.
elnök**

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
ROMA TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

HATÁROZAT-TERVEZET

K I V O N A T

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2025. ülésének jegyzőkönyvéből**

.../2025.(..) RTNÖ számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtása és a 2024. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a szerinti feladatkörében eljárva, megtárgyalta Kállai Rita elnök /2025. számú előterjesztését, és az alábbi döntést hozta:

- 1) E határozat hatálya kiterjed Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatára.
- 2) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtása a következő összegekkel teljesült:

a) költségvetési bevételek összege	4.583.313 Ft
b) költségvetési kiadások összege	3.462.245 Ft
c) költségvetési egyenleg összege	1.121.068 Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	1.219.950 Ft
2. felhalmozási célú összege	-98.882 Ft
d) finanszírozási kiadások összege	0 Ft
e) kiadások összesen	3.462.245 Ft
f) összesített egyenleg (többlet)	1.121.068 Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	1.219.950 Ft
2. felhalmozási célú összege	-98.882 Ft

- | | |
|--|--------------|
| g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele | 2.736.662 Ft |
| h) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele | 0 Ft |
| i) éven belüli betét halmozott visszaváltása | 0 Ft |
| j) likvid hitel halmozott igénybevétele | 0 Ft |
| k) államháztartáson belüli megelőlegezés összege | 0 Ft |
| l) a bevételek összesen | 7.319.975 Ft |
| m) a költségvetés összesített egyenlege | 3.857.730 Ft |
- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. vagyonkimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2024. évi állami támogatások elszámolásának bemutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 8) A belső kontrollrendszerre vonatkozó nyilatkozatot a 7. melléklet tartalmazza.
- 9) Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba.

I. melléklet a 27/2025.(V.21.) RTNÖ számú határozathoz

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK							KIADÁSOK							
Sorszám	Rovatszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	Eredeti előirányzat 4/2024.(II.13) RTNÖ számú határozat	Módosított előirányzat 6/2025.(II.11) RTNÖ számú határozat	Teljesítés 2024.XII.31.	Teljesítés %-a	Rovatszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	Eredeti előirányzat 4/2024.(II.13) RTNÖ számú határozat	Módosított előirányzat 6/2025.(II.11) RTNÖ számú határozat	Teljesítés 2024.XII.31.	Teljesítés %-a
		A	B	C	D	E	F		G	H	I	J	K	L
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	4 226 750	1 040 000	4 226 750	4 583 302	108,44	K1	1. Személyi juttatások	2 508 057	1 764 768	2 363 064	1 547 004	65,47
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0,00	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	832 000	370 000	927 000	394 000	42,50
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	4 226 750	1 040 000	4 226 750	4 583 302	108,44	K3	3. Dologi kiadások	1 623 591	1 641 894	3 157 511	1 324 283	41,94
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		0	0	0	0,00	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0,00
5		2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0,00	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	98 076	98 076	100,00
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0,00		5.1. Elvonások és befizetések	0	0	98 076	98 076	100,00
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0,00		5.2. Működési célú támogatások áht-n belültre	0	0	0	0	0,00
8	B4	4. Működési bevételek	6	0	0	11	0,00		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0	0,00
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00		5.4. Tartalékok	0	0	0	0	0,00
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K6	6. Beruházások	0	0	124 835	98 882	79,21
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K7	7. Felújítások	0	0	0	0	0,00
12								K8	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00
13									8.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belültre	0	0	0	0	0,00
14									8.2. Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0	0,00
15		I. Működési költségvetés	4 226 756	1 040 000	4 226 750	4 583 313	108,44		I. Működési költségvetés	4 963 648	3 776 662	6 545 651	3 363 363	51,38
16		II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00		II. Felhalmozási költségvetés	0	0	124 835	98 882	79,21
17		A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	4 226 756	1 040 000	4 226 750	4 583 313	108,44		A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)	4 963 648	3 776 662	6 670 486	3 462 245	51,90
18														
19									Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0,00
20									Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0,00
21									Éven belüli halmozott betételhelyezés		0	0	0	0,00
22									Likvid hitel halmozott visszafizetése		0	0	0	0,00
23								K9	B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0,00
24														
25									KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 963 648	3 776 662	6 670 486	3 462 245	51,90
26									- működési célú	4 963 648	3 776 662	6 545 651	3 363 363	51,38
27									- felhalmozási célú	0	0	124 835	98 882	79,21
28	B8	B/ FINANSZIROZASI BEVETEEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	3 473 554	3 473 554	3 473 554	2 736 662	78,79		TARGYEVFI KÖLTSÉGVETESI BEVETEEK ÉS A KIADASOK EGYENLEGE	-736 892	-2 736 662	-2 443 736	1 121 068	-45,88
29		III. Belső forrásból (Előző évi maradvány igénybevétele és betét visszaváltás)	3 473 554	3 473 554	3 473 554	2 736 662	78,79		- működési célú	-736 892	-2 736 662	-2 318 901	1 219 950	-52,61
30		1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	3 473 554	3 473 554	3 473 554	2 736 662	78,79		- felhalmozási célú	0	0	-124 835	-98 882	79,21
31		2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0	0,00							
32		3. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0		0	0	0,00							
33		IV. Külső forrásból (Hitelek felvétele)	0	0	0	0	0,00							
34		1. Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0								
35		2. Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0								
36		3. Likvid hitel halmozott igénybevétele	0	0	0	0	0,00							
37		4. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0,00							
38		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	7 700 310	4 513 554	7 700 304	7 319 975	95,06		KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	4 963 648	3 776 662	6 670 486	3 462 245	51,90
39		Működési célú bevételek	7 700 310	4 513 554	7 700 304	7 319 975	95,06		Működési célú kiadások	4 963 648	3 776 662	6 545 651	3 363 363	51,38
40		Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0	0,00		Felhalmozási célú kiadások	0	0	124 835	98 882	79,21
									KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	2 736 662	736 892	1 154 653	3 956 612	
									KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	0	0	-124 835	-98 882	

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2024. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2024.XII.31.	2024. I. negyedév	2024. II. negyedév	2024. III. negyedév	2024. IV. negyedév
	A	B	C	D	E	F
1	I. Működési bevételek	4 583 313	1 330 001	2 146 913	456 913	649 486
2	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
3	Tárgyévi költségvetési bevételek	4 583 313	1 330 001	2 146 913	456 913	649 486
4	Maradvány igénybevétele	2 736 662	0	2 736 662	0	0
5	Értékpapír beváltása	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0	0
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0
8	Finanszírozási célú bevételek	2 736 662	0	2 736 662	0	0
9	Bevételek összesen	7 319 975	1 330 001	4 883 575	456 913	649 486
10	I. Működési költségvetés	3 363 363	117 287	643 941	1 649 763	952 372
11	II. Felhalmozási költségvetés	98 882	0	0	0	98 882
12	Tárgyévi költségvetési kiadások	3 462 245	117 287	643 941	1 649 763	1 051 254
13	Értékpapír vásárlása	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
15	Finanszírozási célú kiadások	0	0	0	0	0
16	Kiadások összesen	3 462 245	117 287	643 941	1 649 763	1 051 254
17	MARADVÁNY	3 857 730	1 212 714	4 239 634	-1 192 850	-401 768
18	Nyitó pénzkészlet		2 736 662	3 949 376	5 452 348	4 259 498
19	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	0	140
20	- forintszámlák		2 736 662	3 949 376	5 452 348	4 259 358
21	- devizaszámlák		0	0	0	0
22	Pénzkészlet változás	1 121 068	1 212 714	1 502 972	-1 192 850	-401 768
23	Záró pénzkészlet		3 949 376	5 452 348	4 259 498	3 857 730
24	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	140	4 455
25	- forintszámlák		3 949 376	5 452 348	4 259 358	3 853 275
26	- devizaszámlák		0	0	0	0

KMJV Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2024. évi bevételei

adatok Ft-ban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 4/2024.(II.13.) RTNÖ	Módosított előirányzat 6/2025.(II.11.) RTNÖ	Teljesítés 2024.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040 000	3 933 824	4 583 302	116,51
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	1 040 000	3 933 824	4 583 302	116,51
4	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	1 040 000	3 933 824	4 583 302	116,51
5	704841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	1 040 000	3 933 824	4 583 302	116,51
6	B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0	0,00
7	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,00
8	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0,00
9	B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
10	B4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	11	0,00
11	4.1. Egyéb működési bevételek	0	0	7	0,00
12	4.2. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	0	4	0,00
13	B5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
14	B6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
15	B7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
16	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	1 040 000	3 933 824	4 583 313	116,51
17	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	0	0	0,00
18	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	1 040 000	3 933 824	4 583 313	116,51
19	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	2 736 662	2 736 662	2 736 662	100,00
20	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	2 736 662	2 736 662	2 736 662	100,00
21	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	2 736 662	2 736 662	2 736 662	100,00
22	704851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	2 736 662	2 736 662	2 736 662	100,00
23	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0,00
24	IV. HITELEK FELVÉTELE	0	0	0	0,00
25	1. Működési célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
26	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
27	B / FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	2 736 662	2 736 662	2 736 662	100,00
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	3 776 662	6 670 486	7 319 975	109,74

KMJV Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2024. évi kiadásai

adatok Ft-ban

Sor-szám	Feladatscsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 4/2024.(II.13.) RTNÖ	Módosított előirányzat 6/2025.(II.11.) RTNÖ	Teljesítés 2024.XII.31.	Teljesítés %-a
1	741 IGAZGATÁSI FELADATOK	735 000	1 887 098	998 507	52,91
2	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	735 000	1 887 098	998 507	52,91
3	704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	500 000	852 098	804 225	94,38
4	Működési költségvetés	500 000	752 098	730 178	97,09
5	Dologi kiadások	500 000	654 022	632 102	96,65
6	Egyéb működési célú kiadások	0	98 076	98 076	100,00
7	Felhalmozási költségvetés	0	100 000	74 047	74,05
8	Beruházások	0	100 000	74 047	0,00
9	704115 Reprezentáció	185 000	885 000	147 109	16,62
10	Működési költségvetés	185 000	885 000	147 109	16,62
11	Személyi juttatások	90 000	90 000	86 738	96,38
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	70 000	70 000	37 000	52,86
13	Dologi kiadások	25 000	725 000	23 371	3,22
14	Ö N K É N T V Á L L A L T F E L A D A T	50 000	150 000	47 173	31,45
15	704102 Úti és egyéb költségértítés	50 000	150 000	47 173	31,45
16	Működési költségvetés	50 000	150 000	47 173	31,45
17	Dologi kiadások	50 000	150 000	47 173	31,45
18	742 OKTATÁSI FELADATOK	1 450 000	1 450 000	1 437 000	99,10
19	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	1 450 000	1 450 000	1 437 000	99,10
20	704201 Felzárkóztatási program	0	0	0	0,00
21	Működési költségvetés	0	0	0	0,00
22	Dologi kiadások	0	0	0	0,00
23	704202 Ösztöndíj program	1 450 000	1 450 000	1 437 000	99,10
24	Működési költségvetés	1 450 000	1 450 000	1 437 000	99,10
25	Személyi juttatások	900 000	850 394	850 392	100,00
26	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	300 000	357 000	357 000	100,00
27	Dologi kiadások	250 000	242 606	229 608	94,64
28	743 KULTURÁLIS FELADATOK	1 591 662	3 333 388	1 026 738	30,80
29	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	1 591 662	3 333 388	1 026 738	30,80
30	704310 Roma Kulturális Programok	1 591 662	3 333 388	1 026 738	30,80
31	Működési költségvetés	1 591 662	3 308 553	1 001 903	30,28
32	Személyi juttatások	774 768	1 422 670	609 874	42,87
33	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	500 000	0	0,00
34	Dologi kiadások	816 894	1 385 883	392 029	28,29
35	Felhalmozási költségvetés	0	24 835	24 835	100,00
36	Beruházások	0	24 835	24 835	100,00
37	704312 Közösségépítő Napok	0	0	0	0,00
38	Működési költségvetés	0	0	0	0,00
39	Személyi juttatások	0	0	0	0,00
40	Dologi kiadások	0	0	0	0,00
41	704313 Nemzetiségi Bál	0	0	0	0,00
42	Működési költségvetés	0	0	0	0,00
43	Személyi juttatások	0	0	0	0,00
44	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	0	0	0,00
45	Dologi kiadások	0	0	0	0,00
46	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 776 662	6 670 486	3 462 245	51,90
47	K1 Személyi juttatások	1 764 768	2 363 064	1 547 004	65,47
48	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	370 000	927 000	394 000	42,50
49	K3 Dologi kiadások	1 641 894	3 157 511	1 324 283	41,94
50	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
51	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	98 076	98 076	100,00
52	Elvonások és befizetések	0	98 076	98 076	100,00
53	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
54	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
55	Tartalékok	0	0	0	0,00
56	K6 Beruházások	0	124 835	98 882	79,21
57	K7 Felújítások	0	0	0	0,00
58	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
59	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
60	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
61	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	3 776 662	6 545 651	3 363 363	51,38
62	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	124 835	98 882	79,21
63	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 776 662	6 670 486	3 462 245	51,90
64	Működési hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
65	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
66	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
67	K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
68	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 776 662	6 670 486	3 462 245	51,90

4. melléklet a 27/2025.(V.21.) RTNÖ számú határozathoz

**Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2024. évi maradványának megállapítása**

Megnevezés		adatok Ft-ban
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 583 313
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 462 245
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	1 121 068
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 736 662
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	2 736 662
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	3 857 730
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	3 857 730
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	3 857 730
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	3 857 730
18.	- működési célú	3 208 252
19.	- felhalmozási célú	649 478

5. melléklet a 27/2025.(V.21.) RTNÖ számú határozathoz

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi vagyонkimutatása

[illegible]

34	G) SAJÁT TŐKE								3 001 320
35	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke								4 984 712
36	II. Nemzeti vagyon változásai								0
37	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai								496 368
38	IV. Felhalmozott eredmény								-4 029 248
39	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása								0
40	VI. Mérleg szerinti eredmény								1 549 484
41	H) KÖTELEZETTSÉGEK								0
42	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek								0
43	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek								0
44	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások								0
45	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK								0
46	J)PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK								856 410
47	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J):								3 857 730
		Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db
48	"0"-ra leírt nagylvértékű, valamint 2014. 01.01. óta üzembe helyezett kisértékű eszközök:								
49	Használatban lévő érték nélkül nyilvántartott kisértékű immateriális javak								
50	Használatban lévő érték nélkül nyilvántartottkisértékű tárgyi eszközök								
51	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök								
52	Állami vagy helyi önkormányzati fenntartású közgyűjtemény (muzeális intézmény, levéltár, közgyűjteményként működő kép- és hangarchívum, valamint könyvtár) saját gyűjteményében nyilvántartott kulturális javak körébe tartozó dolog (amennyiben az önkormányzat tulajdonát képezi)								
53	Régészeti lelet								

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata
részére nyújtott 2024. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása

adatok Ft-ban

Megnevezés		A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési nemzetiségi önkormányzat által ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=4+5-3)
1	2	3	4	5	6
01.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - általános működési támogatás része	1 040 000	1 040 000	0	0
02.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	913 824	57 414	856 410	0
03.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
04.	ÖSSZESEN:	1 953 824	1 097 414	856 410	0