



**Kecskemét Megyei Jogú Város  
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat  
elnöke  
1987-2/2024.**

**ELŐTERJESZTÉS**

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

**2024. február hó 26-án  
tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.15.) HTNÖ számú határozat módosítása**

**Az előterjesztést készítette: Varga Miklós – Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Irodavezető**

**Kezelési megjegyzés: Határozat-tervezet**

**Döntési változatok száma: 1**

**Melléletek:**

## TARTALOMJEGYZÉK

**Előterjesztés** Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.15.) HTNÖ számú határozat módosítása

I. A települési nemzetiségi önkormányzat költségvetése.....	3
1. Bevételi előirányzatok módosítása kiemelt előirányzatonként.....	3
2. Kiadási előirányzatok feladat-csoportonként.....	4
3. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás.....	5
II. Előirányzat felhasználási terv.....	5
III. Közvetett támogatások.....	5
IV. Középtávú tervezés.....	5
V. Többéves kihatással járó döntések.....	6

### **Határozat-tervezet**

#### **Határozat-tervezet mellékletei**

- |              |  |
|--------------|--|
| 1. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban    |
| 2. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi bevételei  |
| 3. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi kiadásai   |
| 4. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve |



# **Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata**

Ügyiratszám:1987-2/2024.

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Kecskemét Megyei Jogú Város  
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának  
2024. február 26-án tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata  
2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.15.) HTNÖ számú határozat módosítása**

**Tisztelt Testület!**

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.15.) HTNÖ számú határozat (a továbbiakban: költségvetési határozat) II. pont (1) bekezdése értelmében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) alapján a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

Ha a nemzetiségi önkormányzat az eredeti előirányzatán felül többletbevételt ér el, bevételkiesése van, illetve kiadási előirányzatain belül átcsoportosítást hajt végre, ahhoz módosítja a költségvetésről szóló határozatát. A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési előirányzatai a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének határozata alapján módosíthatók.

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetését a 3/2023. (II.15.) HTNÖ számú határozatával alkotta meg. A költségvetés megalkotását követő időszakban öt alkalommal történt elnöki felhatalmazás alapján előirányzat-átcsoportosítás.

Az azóta bekövetkezett változások, valamint a fent ismertetett átcsoportosítások ismeretében a költségvetési előirányzatok módosítása indokolt a következőkben felsoroltak szerint.

## **I./ A TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE**

### **1. BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT**

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetési bevételeinek módosított előirányzatát — előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és jogcímenkénti részletezésben – továbbá kötelező, önként vállalt, illetve állami feladat bontásban – *a határozat-tervezet 2. melléklete* tartalmazza.

## MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS

### Működési célú támogatások áht-n belülről

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Nemzetiségi Önkormányzat számára a 2023. évi működési költségeire 600.000 Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a 3248-2/2023. számú támogatási szerződésben foglaltak programokra, mely összeg kiegészíti a költségvetésben rendelkezésre álló forrást.

A Miniszterelnökség kezelő szerveként eljáró Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a Nemzetiségi Önkormányzat számára a 2023. évi működési költségeire 426.672 Ft vissza nem térítendő – feladatalapú - támogatást nyújtott a NEMZ-FEL-23-548 azonosítószámú támogatási szerződésben foglaltak programokra, mely összeg kiegészíti a költségvetésben rendelkezésre álló forrást.

### Kamatbevételek

A KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére a 2023. évi bankszámla forgalmához kapcsolódóan 1 Ft kamattámogatást írt jóvá a számlavezető pénzintézet.

## 2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi kiadásainak módosított előirányzatát – jogcímenkénti részletezettségben – a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

1. KMJV Önkormányzata a Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatot 600.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette a 3248-2/2023. számú támogatási szerződésben foglaltak alapján. Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke az 1/2023. (II.16.) HTNÖ számú határozatában döntött a rendelkezésre álló összeg felosztásáról, így a támogatási szerződésben foglalt programok közül a horvát műsor és hagyományörző rendezvényre, zarándoklatra és kulturális és gasztronómiai rendezvényre 600.000 Ft-ot biztosít a „706309 Egyéb nemzetiségi programok” feladathoz kapcsolódóan az alábbiak szerint:

### **Kulturális feladatok**

#### Előirányzat növekedés

<b>706309 Egyéb nemzetiségi programok</b>	<b>+ 600.000 Ft</b>
- <i>Dologi kiadások</i>	+ 600.000 Ft

2. A Miniszterelnökség kezelő szerveként eljáró Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a Nemzetiségi Önkormányzat számára a 2023. évi működési költségeire 426.672 Ft vissza nem térítendő – feladatalapú - támogatást nyújtott. Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a 3/2023. (VI.12.) HTNÖ számú határozatában döntött a rendelkezésre álló összeg felosztásáról, így a Kecskeméten működő más települési nemzetiségi önkormányzatokkal közösen rendezendő programokra, valamint a horvát est hagyományos kulturális programokra 426.672 Ft-ot biztosít a „706309 Egyéb nemzetiségi programok” feladathoz kapcsolódóan az alábbiak

szerint:

### **Kulturális feladatok**

#### Előirányzat növekedés

**706309 Egyéb nemzetiségi programok** + 426.672 Ft  
*- Dologi kiadások* + 426.672 Ft

3. KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2 Ft kamatbevétel összegét a „706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások” feladathoz kapcsolódó dologi kiadásokra biztosítja.

### **Igazgatási feladatok**

#### Előirányzat növekedés

**706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások** + 1 Ft  
*- Dologi kiadások* + 1 Ft

## **3. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK KÖZÖTTI ÁTCSOPORTOSÍTÁS**

A kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás a költségvetés elfogadása óta eltelt időszakban az alábbiak szerint történt:

1. Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata a 6/2023. (II.15.) HTNÖ számú határozatában szénmonoxid mérő készülék beszerzéséről döntött. KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a 2/2023. (III.08.) NTNÖ számú határozatában a „706114 Egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások” költséghelyen belül 18.590 Ft-ot csoportosít át a kiemelt előirányzatok között az alábbiak szerint:

#### Előirányzat növekedés

**706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások** + 18.590 Ft  
*- Felhalmozási kiadások* + 18.590 Ft

#### Előirányzat csökkenés

**706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások** - 18.590 Ft  
*- Dologi kiadás* - 18.590 Ft

2. Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata a 29/2023. (XI.6.) HTNÖ számú határozatában a nemzetiségi feladatok ellátásához kapcsolódó programok közül az év végi kulturális és gasztronómiai rendezvényeiről döntött. A KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a 4/2023. (XI.06.) HTNÖ számú határozatában a „706309 Egyéb nemzetiségi programok” költséghelyre a 258.000 Ft-ot, a „706503 Zárandoklatok” költséghelyről, a „706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások” költséghelyen belül 15.000 Ft-ot csoportosít át a fenti rendezvény megvalósíthatósága érdekében.

### Előirányzat növekedés

<b>706309 Egyéb nemzetiségi programok</b>	<b>+ 258.000 Ft</b>
- Személyi juttatások	+ 578.571 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	+ 218.000 Ft
- Dologi kiadás	- 538.571 Ft

### Előirányzat csökkenés

<b>706503 Zarándoklatok</b>	<b>- 258.000 Ft</b>
- Dologi kiadás	- 258.000 Ft

### Előirányzat növekedés

<b>706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</b>	<b>- 15.000 Ft</b>
- Dologi kiadás	+ 15.000 Ft

### Előirányzat csökkenés

<b>706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</b>	<b>- 15.000 Ft</b>
- Személyi juttatások	- 15.000 Ft

3. KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke az 5/2023. (XII.01.) HTNÖ számú határozatában a „706309 Egyéb nemzetiségi programok” költséghelyről a 106.899 Ft-ot csoportosít át a működési költségekre, így az évközben megnövekedett internetszolgáltatás díjára” „706113 Internetszolgáltatás díja”, valamint a „706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások” költséghelyen lévő dologi kiadásokra az alábbiak szerint:

### Előirányzat növekedés

<b>706113 Internetszolgáltatás díja</b>	<b>+ 103.899 Ft</b>
- Dologi kiadás	+ 103.899 Ft

### Előirányzat növekedés

<b>706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</b>	<b>+ 3.000 Ft</b>
- Dologi kiadás	+ 3.000 Ft

### Előirányzat csökkenés

<b>706309 Egyéb nemzetiségi programok</b>	<b>- 106.899 Ft</b>
- Dologi kiadás	- 106.899 Ft

## **II./ ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV**

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének előirányzat felhasználási tervét.

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetési mérlegét – közgazdasági tagolásban – a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetési mérleg – kiemelt előirányzatonkénti – tagolásának megfelelően készült el a 2023. évi költségvetés előirányzat felhasználási terve, mely – a várható bevételek, és az előző

időszak végén jelentkező egyenleg együttes összegének alapulvételével – a teljesíthető kiadásokat havi ütemezésben tartalmazza. Az előirányzat felhasználási terv a határozat-tervezet 4. mellékletében szerepel.

### III./ KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket).

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évben közvetett támogatások nyújtását nem tervezi, ezért jelen határozat-tervezet mellékletét nem képezi.

### IV./ KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS

Az Áht. 29/A. § értelmében a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti – saját bevételeinek, valamint – a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti – adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A nemzetiségi önkormányzatnak nincs adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége, továbbá az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében szereplő saját bevételekkel nem rendelkezik, ezért a fenti hivatkozott Áht. 29/A. §-ában foglaltakat jelen határozat-tervezet melléklete nem tartalmazza.

### V./ TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

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

Kérem a Tisztelt Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat Testületét az előterjesztést megtárgyalni, és a határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

**Kecskemét, 2024. február 26.**

  
**Jelity Mária**  
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat  
elnöke

## HATÁROZAT-TERVEZET

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának  
..../2024 (.....) HTNÖ számú határozata

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának  
2023. évi költségvetéséről szóló  
3/2023. (II.15.) HTNÖ számú határozat módosításáról

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata Jelity Mária elnök 1987-2/2024. számú előterjesztését megtárgyalta és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.15.) HTNÖ számú határozatát (a továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. A határozat I. bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A testület a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	2.066.673 Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	2.282.471 Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	- 215.798 Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	- 215.798 Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A testület a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetésének

a) finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) kiadási főösszegét	2.282.471 Ft-ban
c) összesített hiányát	- 215.798 Ft-ban
ezen belül a hiány	
1. működési célú összegét	- 215.798 Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	0 Ft-ban

állapítja meg.

2. A határozat 1-4. melléklete helyébe jelen határozat 1-4. melléklete lép.

3. Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba.

