



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke
1990-2/2024.**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2024. február 21-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.08.) UTNÖ számú határozat módosítása

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós – Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Irodavezető

Kezelési megjegyzés: Határozat-tervezet

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.08.) UTNÖ 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 Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi bevételei
3. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi kiadásai
4. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve



Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata

Ügyiratszám: 1990-2 /2024.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2024. február 21-én tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.08.) UTNŐ számú határozat módosítása**

Tisztelt Testület!

Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.08.) UTNŐ 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. Az Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési előirányzatai a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének határozata alapján módosíthatók.

Az Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi költségvetését az 3/2023. (II.08.) UTNŐ számú határozatával alkotta meg. A költségvetés megalkotását követő időszakban 5 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 Ukrán 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 áhí-n belülről

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Nemzetiségi Önkormányzat számára a 2023. évi működési költségeire 970.000 Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a 3248-5/2023. 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 1.137.792 Ft vissza nem térítendő – feladatalapú - támogatást nyújtott a NEMZ-FEL-23-552 azonosítószámú támogatási szerződésben foglaltak programokra, mely összeg kiegészíti a költségvetésben rendelkezésre álló forrást.

A Nemzetiségi Önkormányzat pályázatot nyújtott be energiahatékonyságot elősegítő, beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységek 2023. évi költségvetési támogatására a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. részére. Az NBER-KP-1-2023/1-000234 azonosítószámú projekt 2.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült, mely a Nemzetiségek Háza, a Kecskemét, Batthyány u.2. szám alatti ingatlan tanácstermének felújítását teszi lehetővé.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a fenti energiahatékonyságot elősegítő pályázat műszaki tartalmának teljeskörű megvalósítására további 3.099.421 Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a 3248-11/2023. számú támogatási szerződés alapján.

Kamatbevételek

A KMJV Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére a 2023. évi bankszámla forgalmához kapcsolódóan 4 Ft kamattámogatást írt jóvá a számlavezető bankintézet.

2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

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

1. KMJV Önkormányzata az Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatot 970.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette a 3248-5/2023. számú támogatási szerződésben foglaltak alapján. Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke az 1/2023. (II.09.) UTNŐ számú határozatában döntött a rendelkezésre álló összeg felosztásáról, így a 3248-5/2023. számú támogatási szerződésben foglalt programok közül a Kecskeméten működő más települési nemzetiségi önkormányzatokkal közösen rendezendő programokra, valamint az itt élő és menekült ukrán gyermekek részére a karácsonyi ünnepség rendezvényre – Szent Miklós nap - 970.000 Ft-ot biztosít a „741308 Ukrán hagyományos kulturális programok” feladathoz kapcsolódóan az alábbiak szerint:

Kulturális feladatok

Előirányzat növekedés

741308 Ukrán hagyományos kulturális programok	+970.000 Ft
- Személyi juttatások	+124.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	+41.000 Ft
- Dologi kiadások	+805.000 Ft

2. A Miniszterelnökség kezelő szerveként eljáró Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a Nemzetiségi Önkormányzat számára a 2023. évi működési költségeire 1.137.792 Ft vissza nem térítendő – feladatalapú - támogatást nyújtott a Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a 3/2023. (VI.12.) UTNÖ számú határozatában döntött a rendelkezésre álló összeg felosztásáról, így a Kecskeméten működő más települési nemzetiségi önkormányzatokkal közösen rendezendő programokra, valamint az ukrán hagyományos kulturális programokra 1.137.792 Ft-ot biztosít a „741308 Ukrán hagyományos kulturális programok” feladathoz kapcsolódóan az alábbiak szerint:

Kulturális feladatok

Előirányzat növekedés

741308 Ukrán hagyományos kulturális programok	+1.137.792 Ft
- Személyi juttatások	+500.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	+165.200 Ft
- Dologi kiadások	+472.592 Ft

3. Az energiahatékonyságot elősegítő, beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységek 2023. évi költségvetési támogatása elnevezésű pályázaton a Nemzetiségi Önkormányzat 2.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. Az NBER-KP-1-2023/1-000234 azonosítószámú projekt a Nemzetiségek Háza, a Kecskemét, Batthyány u.2. szám alatti ingatlan tanácsstermének felújítását tette lehetővé.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a fenti energiahatékonyságot elősegítő pályázat műszaki tartalmának teljeskörű megvalósítására további 3.099.421 Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a 3248-11/2023. számú támogatási szerződés alapján. A felújítás teljes összege 5.099.421 Ft az alábbiak szerint:

Előirányzat növekedés

741118 Nemzetiségek Háza közösségi tér felújítása	+5.099.421 Ft
- Felújítások	+5.099.421 Ft

4. KMJV Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata 4 Ft kamatbevétel összegét a „741114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások” feladathoz kapcsolódó dologi kiadásokra biztosítja.

Igazgatási feladatok

Előirányzat növekedés

741114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+ 4 Ft
- Dologi kiadások	+ 4 Ft

3. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK KÖZÖTTI ÁTCSOPORTOSÍTÁS

A kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás az alábbiak szerint alakult:

1. Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata a 9/2023. (III.08.) számú határozatában döntött a VIRSKY Ukrán Népi Együttes előadásának megtekintéséről. A KMJV Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a 2/2023. (III.08.) UTNÖ számú határozatában a belépőjegyek megvásárlása érdekében a kiemelt előirányzatok és költséghelyek közötti átcsoportosításról döntött az alábbiak szerint:

Előirányzat növekedés

741308 Ukrán hagyományos kulturális programok	+497.400 Ft
- Személyi juttatások	+350.400 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	+147.000 Ft

Előirányzat csökkenés

741308 Ukrán hagyományos kulturális programok	-497.400 Ft
- Dologi kiadás	- 497.400 Ft

Előirányzat csökkenés

741302 Pravoszláv húsvét	- 200.000 Ft
- Dologi kiadás	- 200.000 Ft

2. Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke az 5/2023. (XII.31.) UTNÖ számú határozatában a Szent Miklós napi ünnepséghez kapcsolódóan a program megvalósíthatósága, valamint a Nemzetiségek Háza felújításból a klíma számviteli besorolása, valamint az ukrán menekült polgárok magyar nyelvi oktatásának segítése, a letelepedésük, beilleszkedésük elősegítése érdekében az alábbi kiadási előirányzatok átcsoportosításáról döntött:

Előirányzat növekedés

741114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+ 200.000 Ft
- Dologi kiadások	+ 200.000 Ft

Előirányzat csökkenés

741302 Pravoszláv húsvét	- 200.000 Ft
- Dologi kiadások	- 200.000 Ft

Előirányzat növekedés

741118 Nemzetiségek háza közösségi tér felújítása	+ 899.922 Ft
- Felhalmozási kiadások	+ 899.922 Ft

Előirányzat csökkenés

741118 Nemzetiségek háza közösségi tér felújítása	- 899.922 Ft
- Felújítási kiadások	- 899.922 Ft

Előirányzat növekedés

741308 Ukrán hagyományos kulturális programok	+ 186.483 Ft
- Személyi juttatások	+ 132.483 Ft

- Munkaadókat terhelő járulékok + 54.000 Ft

Előirányzat csökkenés

741308 Ukrán hagyományos kulturális programok - 186.483 Ft

- Dologi kiadás - 186.483 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 Ukrán 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 Ukrán 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 Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat Testületét az előterjesztést megtárgyalni, és a határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Kecskemét, 2024. február


Horváth Dezső
Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

(A blue circular official stamp of the Kecskemét Municipality National Minority Council is partially visible behind the signature and text.)

HATÁROZAT-TERVEZET

**Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
.../2024 (.....) UTNŐ számú határozata**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2023. évi költségvetéséről szóló
3/2023. (II.08.) UTNŐ számú határozat módosításáról**

Kecskemét Megyei Jogú Város Ukrán Települési Nemzetiségi Önkormányzata Horváth Dezső elnök 1990-2/2024. 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.08.) UTNŐ 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 | 8.247.217 Ft-ban |
| b) költségvetési kiadásainak összegét | 9.221.842 Ft-ban |
| c) költségvetési egyenlegének összegét | -974.625 Ft-ban |
| ezen belül az egyenleg | |
| 1. működési célú összegét | -974.625 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 | 9.221.842 Ft-ban |
| c) összesített hiányát | -974.625 Ft-ban |
| ezen belül a hiány | |
| 1. működési célú összegét | 974.625 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.

