



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke
2711-1/2024.**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2024. február 13-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (I.25.) RTNÖ számú határozat módosítása

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 Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(I.25) RTNÖ számú határozat módosítása

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

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

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



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

Ügyiratszám: 2711-1/2024.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2024. február 13-án tartandó ülésére**

Tárgy: A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (I.25.) RTNÖ számú határozat módosítása

Tisztelt Testület!

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (I.25.) RTNÖ 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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési előirányzatai a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének határozata alapján módosíthatók.

Az Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetését az 3/2023.(I.25.) RTNÖ számú határozatával alkotta meg. A költségvetés megalkotását követő időszakban összesen négy alkalommal került sor elnöki felhatalmazás alapján kiadási előirányzatokon belüli és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra. A bekövetkezett változások 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 Roma 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.

1.1. Működési célú támogatások áht-n belülről

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 10. sz. melléklete alapján a támogató közzétette a nemzetiségi önkormányzatok 2023. évi feladatalapú költségvetési támogatását, mely alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított támogatás összege **1.186.750 Ft**.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat részére **2.000.000 Ft** összegű támogatást biztosított a 2023. évi elszámolási időszakra a működési költségeihez és programjai megvalósításához.

2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA FELADAT-C SOPORTONKÉNT

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

3. KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK KÖZÖTTI ÁTCSOPORTOSÍTÁS

Kállai Henrik Jenőné, a nemzetiségi önkormányzat elnöke a testület 3/2023. (I.25.) RTNÖ számú határozata II. fejezet (2) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján az 1/2023. (IV.30.), a 2/2023. (VII.31.), a 3/2023. (IX.30.) valamint a 4/2023. (XI.30.) határozatokkal az alábbi kiadási előirányzatok módosításáról döntött.

- 1/2023. (IV.30.) határozat:

704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+350.000 Ft
- Dologi kiadások	+350.000 Ft
704310 Roma kulturális ünnepek	+836.750 Ft
- Személyi juttatások	+536.750 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+300.000 Ft

- 2/2023.(VII.31.) határozat:

704202 Ösztöndíj program	+157.000 Ft
- Személyi juttatások	+108.659 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+37.000 Ft
- Dologi kiadások	+11.341 Ft
704310 Roma kulturális ünnepek	+ 1.843.000 Ft
- Személyi juttatások	+1.000.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+150.000 Ft
- Dologi kiadások	+693.000 Ft

A Nemzetiségi Önkormányzat a roma kultúra és hagyomány ápolás céljából szervezendő rendezvények lebonyolítására, a rendezvényekhez kapcsolódó járulékok fizetésére, ösztöndíj programra, valamint egyéb üzemeltetésre kívánta fordítani a fenti támogatásokat.

- 3/2023.(IX.30.) határozat:

704115 Reprerentáció

- Személyi juttatások	-30.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+30.000 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének „704115 Reprerentáció” költségvetési sorára betervezett költségek esetében a fent részletezett előirányzaton belüli átcsoportosítások szükségesek voltak.

- 4/2023.(XI.30.) határozat:

704102 Úti és egyéb költségtérítés	+45.807 Ft
- Kiküldetések	+45.807 Ft

704310 Roma kulturális ünnepek	+ 148.662 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+150.000 Ft

704312 Közösségépítő napok	-194.469 Ft
- Személyi juttatások	-148.662 Ft
- Dologi kiadások	-45.807 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 30/2023. (XI. 7.) RTNÖ számú határozatával döntött arról, hogy elnökhelyettese minden testületi ülés után útiköltség térítési igényt nyújthat be.

A testület 32/2023. (XI.14.) RTNÖ számú határozatában döntött arról, hogy karácsonyi ünnepséget szervez. Az ünnepség keretében a családoknak ajándécsomagok szétosztására került sor.

II./ ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

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

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

A költségvetési mérleg – kiemelt előirányzatokénti – 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 indokollással együtt be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket).

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott, ezért jelen határozat-tervezet mellékletét nem képezi.

IV./ KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS

Az Áht. 29/A. §-a értelmében a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, és 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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat Testületét az előterjesztést megtárgyalni, és a határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Kecskemét, 2024. február 13.



Kállai Henrik Jenőné
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

HATÁROZAT-TERVEZET

**Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
..2024. (..) RTNÖ számú határozata**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2023. évi költségvetéséről**

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata Kállai Henrik Jenőné elnök 2711-1/2024. 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. (I.25.) RTNÖ határozatát (a továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. A határozat I. pont (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A testület a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	4.226.756 Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	7.700.310 Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	-3.473.554 Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	-3.473.554 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	7.700.310 Ft-ban
c) összesített hiányát	3.473.554 Ft-ban
ezen belül a hiány	
1. működési célú összegét	3.473.554 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.

