



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke
3881-1/2025.**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2025. február 11-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.13.) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.13.) 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 2024. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
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 Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve



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

Ügyiratszám: 3881-1/2025

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2025. február 11-én tartandó ülésére**

Tárgy: A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.13.) RTNÖ számú határozat módosítása

Tisztelt Testület!

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.13.) 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. A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési előirányzatai a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének határozata alapján módosíthatók.

A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetését az 4/2024. (II.13.) 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 2024. 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. sz. melléklete alapján a támogató közzétette a nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi **feladatalapú költségvetési támogatását**, mely alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított támogatás összege **913.824 Ft**.

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.

2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. 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 4/2024. (II.13.) RTNÖ számú határozata II. fejezet (2) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, az 1/2024. (III.31.), a 2/2024. (VII.31.) határozat, a 3/2024. (IX.30.) határozat, valamint Kállai Rita, a nemzetiségi önkormányzat elnöke a testület 19/2024. (X.4.) RTNÖ számú határozata alapján a 4/2024. (XI.30.), valamint az 5/2024. (XII.31.) határozatokkal az alábbi kiadási előirányzatok módosításáról döntött.

- 1/2024. (III.31.) határozat:

704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg.

- Dologi kiadások	-98.076 Ft
- Egyéb működési célú kiadások	+98.076 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évben az EMET/588/2023 okiratszámú Támogatói Okirat alapján megítélt és kiutalásra került 1.040.000 Ft működési támogatási összegből **98.076 Ft**-ot nem használt fel, ezért az összeget vissza kellett utalni a támogató részére, ez szükségessé tette az előirányzatok közötti átcsoportosítást.

- 2/2024. (VII.31.) határozat:

704202 Ösztöndíj program

- Személyi juttatások	-49.606 Ft
- Dologi kiadások	-7.394 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+57.000 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének „704202 Ösztöndíj program” költségvetési sorára betervezett költségek esetében a fent részletezett előirányzatok belüli átcsoportosítások szükségesek.

- 3/2024. (IX.30.) határozat:

704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+52.098 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+52.098 Ft
704310 Roma kulturális ünnepek	-52.098 Ft
- <i>Személyi juttatások</i>	-52.098 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 18/2024. (VII.22.) RTNÖ számú határozatával döntött arról, hogy tisztító és tisztálkodási szereket vásárol, a fenti előirányzatok belüli átcsoportosítások szükségesek.

- 4/2024. (XI.30.) határozat:

704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+300.000 Ft
- <i>Beruházások</i>	+100.000 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+200.000 Ft
704115 Reprezentáció	+700.000 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+700.000 Ft
704310 Roma kulturális ünnepek	+1.793.824 Ft
- <i>Személyi juttatások</i>	+700.000 Ft
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	+500.000 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+593.824 Ft
704102 Úti és egyéb költségtérítés	+100.000 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+100.000 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 28/2024. (X.28.) RTNÖ számú határozatával döntött arról, hogy a Kecskemét, Batthyány u.2. szám alatt a Nemzetiségek Házában a roma önkormányzat használatába adott irodába fertőtlenítő- és tisztítószeret, valamint a 38/2024. (XI.12.) RTNÖ számú határozat alapján dekorációs eszközöket, anyagot (függöny, függönykarnis, falióra, selyemvirág, váza, asztalterítő, lábtörlő, 2 db álló manó, dekor gyertya) vásárol, amelyhez szükséges a kiadási előirányzatok fenti módosítása.

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 43/2024. (XI.21.) RTNÖ számú határozatával döntött arról, hogy a Batthyány utcai Nemzetiségek Háza Tanácstermében a roma kultúra és hagyományápolás céljából karácsonyi estet szervez, mely előadóművész lép fel, valamint a vendéglátás vacsora keretében valósul meg, amelyhez szükséges a kiadási előirányzatok fenti módosítása.

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 45/2024. (XI.21.) RTNÖ számú határozatával döntött arról, hogy a Mezei utcai Községi Házban ünnepre hangoló foglalkozások keretében a résztvevő gyermekek vendéglátásához élelmiszereket, édességeket, a foglalkozásokhoz szükséges dekorációs anyagokat vásárol, amelyhez szükséges a kiadási előirányzatok fenti módosítása.

- 5/2024. (XII.31.) határozat:

704310 Roma kulturális ünnepek
-Beruházások

+24.835 Ft
+24.835 Ft

704310 Roma kulturális ünnepek
- Dologi kiadások

-24.835 Ft
-24.835 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 45/2024. (XI.21.) RTNÖ számú határozatával döntött arról, hogy a Mezei utcai Községi Házban ünnepre hangoló foglalkozások keretében a résztvevő gyermekek vendéglátásához élelmiszereket, édességeket, a foglalkozásokhoz szükséges dekorációs anyagokat vásárol, amely kiadások szükségessé teszik az előirányzatok közötti átcsoportosítást.

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 Roma 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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. 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, 2025. február 11.

Kállai Rita
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

HATÁROZAT-TERVEZET

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának ../2025. (..) RTNÖ számú határozata

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.13.) RTNÖ számú határozat módosítása

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata Kállai Rita elnök 3881-1/2025. számú előterjesztését megtárgyalta és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.13.) 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 2024. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	3.933.824 Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	6.670.486 Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	-2.736.662 Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	- 2.611.827 Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	- 124.835 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A testület a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetésének

a) finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) kiadási főösszegét	6.670.486 Ft-ban
c) összesített egyenlegét	-2.736.662 Ft-ban
ezen belül	
1. működési célú összegét	- 2.611.827Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	- 124.835 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.

Kállai Rita
elnök