



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke
3635-1/2025.**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2025. január 30-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (I.29.) HTNÖ 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 Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024.(I.29.) HTNÖ 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	5
V. Többéves kihatással járó döntések	5

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi bevételei
3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi kiadásai
4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve



Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata

Ügyiratszám: 3635-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2025. január 30-án tartandó ülésére**

Tárgy: A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (I.29.) HTNÖ számú határozat módosítása

Tisztelt Testület!

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (I.29.) 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.

Az Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetését az 3/2024.(I.29.) HTNÖ számú határozatával alkotta meg. A költségvetés megalkotását követő időszakban **hat alkalommal került sor elnöki felhatalmazás** alapján 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 Horvát 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 2022. évi XXV. törvény 10. sz. melléklete alapján a támogató közzétette a nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi **feladatalapú költségvetési támogatását**, mely alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított támogatás összege **779.130 Ft**.

A költségvetési törvény XI. Miniszterelnökség fejezet 32. cím 4. alcím (Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása) alatti részét figyelembe véve, a támogató közzétette a nemzetiségi önkormányzatok **2024. évi működési költségvetési támogatását**, mely alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított támogatás összege **1.040.000 Ft**.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata az Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat részére **1 440 000 Ft** összegű támogatást biztosított a 2024. évi elszámolási időszakra a működési költségeihez és programjai megvalósításához.

Költségvetési maradvány felhasználása

Költségvetési maradvány felhasználása címén került megtervezésre az előző évi gazdálkodás során képződött – a teljesített bevételek és kiadások különbözeteként megjelenő – költségvetési maradvány tárgyévi kiadások finanszírozására igénybe vehető összege. A 2024. évi költségvetésben a költségvetési maradvány felhasználásaként jelentkező összeg **638.788 Ft**.

2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi kiadásainak módosított előirányzatát – jogcímenkénti részletezettségben – a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

3. KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK KÖZÖTTI ÁTCSOPORTOSÍTÁS

Jelity Mária, a nemzetiségi önkormányzat elnöke a testület 3/2024. (I.29.) HTNÖ számú határozata II. fejezet (2) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján az 1/2024. (II.29.), a 2/2024. (IV.25.), a 3/2024. (V.30.), 4/2024. (X.17.), 5/2024. (XI.20.), valamint a 6/2024.(XII.05.) határozatokkal az alábbi kiadási előirányzatok módosításáról döntött.

- 1/2024.(II.29.) határozat:

706309 Egyéb nemzetiségi programok	+840.000 Ft
-Személyi juttatások	+400.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	+100.000 Ft
- Dologi kiadások	+340.000 Ft

- 2/2024.(IV.25.) határozat:

706309 Egyéb nemzetiségi programok	0 Ft
-Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson belülre	+75.000 Ft
- Dologi kiadás	-75.000 Ft
• 3/2024.(V.30.) határozat:	
706309 Egyéb nemzetiségi programok	+779.130 Ft
- Dologi kiadások	+779.130 Ft
• 4/2024.(X.17.) határozat:	
706309 Egyéb nemzetiségi programok	+600.000 Ft
- Dologi kiadások	+600.000 Ft
• 5/2024.(XI.20.) határozat:	
706309 Egyéb nemzetiségi programok	0 Ft
-Személyi juttatások	-38.896 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	+38.896 Ft
• 6/2024.(XII.05.) határozat:	
706309 Egyéb nemzetiségi programok	0 Ft
-Személyi juttatások	+36.840 Ft
- Dologi kiadások	-36.840 Ft

A Nemzetiségi Önkormányzat Horvát kulturális programokhoz kapcsolódó kiadásokra, kívánta fordítani a fenti támogatásokat.

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 2024. évi költségvetési mérlegét – közgazdasági tagolásban – a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetési mérleg – kiemelt előirányzatonkénti – tagolásának megfelelően készült el a 2024. 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 2024. évben közvetett támogatást nem nyújtott, ezért jelen határozat-tervezet módosítás 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.

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

Kecskemét, 2025. január 30.

Jelity Mária s.k.
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

HATÁROZAT-TERVEZET

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának /2025. (I.30.) HTNÖ számú határozata

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (I.29.) számú határozat módosításáról

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata Jelity Mária elnök 3635-1/2025. 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 3/2024. (I.29.) HTNÖ 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	3 259 130 Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	3 897 918 Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	- 638 788 Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	- 638 788 Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	0 Ft-ban

állapítja meg.

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

a) finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) kiadási főösszegét	3.897.918 Ft-ban
c) összesített hiányát	- 638 788 Ft-ban
ezen belül a hiány	
1. működési célú összegét	- 638 788 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.

Jelity Mária s.k.
elnök