



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke
4249-3/2025.**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2025. szeptember 19-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 11/2025. (II.12.) 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 2025. évi költségvetéséről szóló 11/2025. (II.12.) 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 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi bevételei
3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi kiadásai
4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve



Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata

Ügyiratszám: 4249-3/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2025. szeptember 19-én tartandó ülésére**

Tárgy: A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 11/2025. (II.12.) HTNÖ számú határozat módosítása

Tisztelt Testület!

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 11/2025. (II.12.) 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 atcsoportosítást 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 2025. évi költségvetését az 11/2025.(II.12.) HTNÖ számú határozatával alkotta meg. A költségvetés megalkotását követő időszakban **öt alkalommal került sor elnöki felhatalmazás** alapján kiadási előirányzatok közötti atcsoportosításra. 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 2025. 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 2025. évi **feladatalapú költségvetési támogatását**, mely alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított támogatás összege **760 584 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 **2025. 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 **1 240 000 Ft** összegű támogatást biztosított a 2025. évi elszámolási időszakra a működési költségeihez és programjai megvalósításához.

A Miniszterelnökség kezelő szerveként eljáró Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a NBER-KP-1-2025/1-000340 azonosító számon nyilvántartott Támogatói Okirat alapján a nemzetiségi önkormányzat részére **2 777 000 Ft** vissza nem térítendő támogatást nyújtott „*Nemzetiségi célú, energiahatékonyságot elősegítő beruházási és karbantartási tevékenységek költségvetési támogatása*” érdekében. A támogatás folyósítása 2025. május 23-án megtörtént, a végső felhasználási ideje 2025. december 31.

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 **1 478 730 Ft**.

2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. 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 11/2025. (II.12.) HTNÖ számú határozata II. fejezet (2) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján az 1/2025. (II.27.), a 2/2025. (III.31.), a 4/2025. (VIII.04), 5/2025. (VIII.05.), valamint a 6/2025. (VIII.15.), határozatokkal az alábbi kiadási előirányzatok módosításáról döntött:

- 1/2025.(II.27.) határozat:

706309 Egyéb nemzetiségi programok	+ 150 000 Ft
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	+ 150 000 Ft
706309 Egyéb nemzetiségi programok	- 150 000 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	- 150 000 Ft

Az előirányzat átcsoportosítás a Nemzetiségi Bál rendezvénnel kapcsolatos járulékok fedezése miatt volt szükséges.

- 2/2025.(III.31.) határozat:

706309 Egyéb nemzetiségi programok	+ 1 176 500 Ft
- <i>Személyi jellegű kiadások</i>	+ 400 000 Ft
- <i>Járulékok</i>	+ 200 000 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+ 576 500 Ft
706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+ 63 500 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+ 63 500 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által a működési kiadások fedezetére nyújtott 1 240 000 Ft támogatást főként a nemzetiségi programok kiadásaira kívánta felhasználni a Nemzetiségi Önkormányzat. 63 500 Ft az egyéb üzemeltetési kiadásokra és szolgáltatási díjak fedezése miatt volt szükséges.

- 4/2025.(VIII.04.) határozat:

706116 Karbantartási tevékenységek	+ 2 777 000 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+ 2 777 000 Ft

A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által a nemzetiségi célú, energiahatékonyságot elősegítő beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységekre nyújtott vissza nem térítendő támogatását a Nemzetiségi Önkormányzat a Nemzetiségek Háza karbantartási kiadásaira kívánja felhasználni.

- 5/2025.(VIII.05.) határozat:

706116 Karbantartási tevékenységek	+ 5 232 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+ 5 232 Ft
706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	- 5 232 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	- 5 232 Ft

A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által a nemzetiségi célú, energiahatékonyságot elősegítő beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységekre nyújtott vissza nem térítendő 2 777 000 Ft támogatás összege nem érte el a kivitelező cég által vállalt 2 782 232 Ft kiadásainak értékét, ezért volt szükség a fennmaradó 5 232 Ft „Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások” előirányzatáról a „Karbantartási tevékenységek”-re való átcsoportosítására.

- 6/2025.(VIII.15.) határozat:

706309 Egyéb nemzetiségi programok	+ 760 584 Ft
- <i>Dologi kiadások</i>	+ 760 584 Ft

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat számára a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. NEMZ-FEL-25-0548 azonosítószám alapján 760 584 Ft feladatalapú támogatást nyújtott, mely összeget a Nemzetiségi Önkormányzat az egyéb nemzetiségi programok megvalósítására, a horvát kulturális programokra, a kulturális programokkal kapcsolatosan felmerülő egyéb költségekre kívánja fordítani.

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 2025. évi költségvetési mérlegét – közgazdasági tagolásban – a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetési mérleg – kiemelt előirányzatonkénti – tagolásának megfelelően készült el a 2025. 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 2025. 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. augusztus 31.

Jelity Mária s.k.
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

HATÁROZAT-TERVEZET

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 11/2025. (II.12.) HTNÖ számú határozat módosításáról

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata Jelity Mária elnök 4249-3/2025. számú előterjesztését megtárgyalta és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2025. évi költségvetéséről szóló 11/2025. (II.12.) 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 2025. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	5 057 000 Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	6 535 730 Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	- 1 478 730 Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	- 1 478 730 Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A testület a nemzetiségi önkormányzat 2025. évi költségvetésének

a) finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) kiadási főösszegét	6 535 730 Ft-ban
c) összesített hiányát	- 1 478 730 Ft-ban
ezen belül a hiány	
1. működési célú összegét	- 1 478 730 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**