



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke
4607-3/2025.**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2025. október 6-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II.11.) RTNÖ számú határozat módosítása

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Kezelési megjegyzés: Határozat-tervezet

Döntési változatok száma: 1

Melléletek:

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II.11.) 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	5
II. Előirányzat felhasználási terv	7
III. Közvetett támogatások	8
IV. Középtávú tervezés	8
V. Többéves kihatással járó döntések	8

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi bevételei
3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi kiadásai
4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve



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

Ügyiratszám: 4607-3/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2025. október 6-án tartandó ülésére**

Tárgy: A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II.11.) RTNÖ számú határozat módosítása

Tisztelt Testület!

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025.(II.11.) 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 2025. évi költségvetését az 7/2025. (II.11.) 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 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

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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított támogatás összege **1.040.000 Ft**, mely eredeti előirányzatként szerepel a költségvetésben.

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 9. sz. melléklete alapján a támogató közzétette a nemzetiségi önkormányzatok 2025. évi **feladatalapú költségvetési támogatását**, mely alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított támogatás összege **736.775 Ft**.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat részére **1.980.000 Ft** összegű támogatást biztosított a 2025. évi elszámolási időszakra a működési költségeihez és programjai megvalósításához.

A Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által a ROMA-NEMZ-TAB-25-0290 azonosítószámú pályázaton nyilvántartott TAB-25/215/0-2025. számú Támogatói Okirat alapján a nemzetiségi önkormányzat részére **600.000 Ft** vissza nem térítendő támogatást nyújtott a *„Nyelvi környezetben megvalósuló roma nemzetiségi, népismereti, művészeti, hagyományőrző és olvasótábor 2025.évi költségvetési támogatására”* címmel ennek megrendezése érdekében. A támogatás folyósítása 2025. augusztus 22-én megtörtént, a végső felhasználási ideje 2025. október 31.

A Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által a ROMA-NEMZ-KUL-25-0399 azonosítószámú pályázaton nyilvántartott KUL-25-256/0-2025 számú Támogatói Okirat alapján a nemzetiségi önkormányzat részére **900.000 Ft** vissza nem térítendő támogatást nyújtott a *„Roma nemzetiségi kulturális kezdeményezések”* címmel ennek megvalósítása érdekében. A támogatás folyósítása 2025. augusztus 26-án megtörtént, a végső felhasználási ideje 2025. október 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 2025. évi költségvetésben a 2024. évi költségvetési maradvány felhasználásaként jelentkező összeg **3.857.730 Ft**.

2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi kiadásainak módosított előirányzatát – jogcímenkénti részletezettségben – a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

3. KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK KÖZÖTTI ÁTCSOPORTOSÍTÁS

Kállai Rita, a nemzetiségi önkormányzat elnöke a testület 7/2025.(II.11.) RTNÖ számú határozata (2) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, az 1/2025. (VI.23.), a 2/2025. (VI.30.), a 3/2025. (VIII.12.), valamint a 4/2025. (VIII.29.) határozatokkal az alábbi kiadási előirányzatok módosításáról döntött.

1/2025. (VI.23.) határozat:

704312 Közösségépítő napok	-355.033 Ft
- Személyi juttatások	-119.911 Ft
-Munkaadókat terhelő járulékok	-5.000 Ft
-Dologi kiadások	-210.122 Ft
704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+144.911 Ft
-Személyi juttatások	+119.911 Ft
-Munkaadókat terhelő járulékok	+5.000 Ft
-Dologi kiadások	+20.000 Ft
704310 Roma kulturális ünnepek	+210.122 Ft
- Dologi kiadások	+210.122 Ft

A Nemzetiségi Önkormányzat döntött gyermeknapi program megszervezéséről 2025. május 23-án, valamint a gyermekek megvendégeléséről (virsli, mustár, kenyér, üdítő, édesség).

A roma nemzetiségi önkormányzat döntött Pünkösdi alkalmából, 2025. június 9-én Petőfiszállás-Pálosszentkút Kegyhelyre zárándokút megszervezéséről, a zárándokúton résztvevők étkezéssel történő megvendégeléséről.

A Nemzetiségi Önkormányzat döntött pályázatok benyújtásáról, melyekhez regisztrációs díj megfizetése kapcsolódott.

Fentiekhez előirányzat fedezet rendezése vált szükségessé.

2/2025. (VI.30.) határozat:

704312 Közösségépítő Napok	-86.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	-59.000 Ft
- Dologi kiadások	-27.000 Ft
704310 Roma kulturális ünnepek	+86.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	+59.000 Ft
- Dologi kiadások	+27.000 Ft

A roma nemzetiségi önkormányzat döntött arról, hogy a Petőfiszállás-Pálosszentkút Kegyhelyre történő zárándokútra autóbusszal szállítják az idős roma résztvevőket. A szállítási költségről szóló számla, valamint a számlához kapcsolódó fizetendő járulék szükségessé teszi az előirányzatok közötti átcsoportosítást.

3/2025. (VIII.12.) határozat:

704202 Ösztöndíj program	-130.351 Ft
-Személyi juttatások	-130.351 Ft
704202 Ösztöndíj program	+130.351 Ft
-Dologi kiadások	+130.351 Ft
704312 Közösségépítő Napok	-74.565 Ft
- Személyi juttatások	-74.565 Ft
704312 Közösségépítő Napok	+64.565 Ft
- Dologi kiadások	+64.565 Ft
704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+10.000 Ft
-Dologi kiadások	+10.000 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata „*Esély a tanulás*” című ösztöndíjpályázat keretében tanszercsomagot biztosít 43 fő diák részére.

A Nemzetiségi Önkormányzat döntött a cigány holokauszt nemzetközi emléknapja alkalmából tartandó megemlékezésen 2025. augusztus 1-jén a kecskeméti roma áldozatok emlékére koszorú elhelyezéséről.

A Nemzetiségi Önkormányzat döntött arról, hogy 2025. augusztus 9-10-én strandprogramot szervez a roma gyermekeknek, melynek keretében belépőjegyeket vásárolnak, valamint étkezést biztosítanak számukra.

Fentiekhez előirányzat fedezet rendezése vált szükségessé.

4/2025. (VIII.29.) határozat:

704310 Roma kulturális ünnepek	+636.775 Ft
- Személyi juttatások	+150.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+86.775 Ft
Dologi kiadások	+400.000 Ft
704115 Reprezentáció	+100.000 Ft
- Személyi juttatások	+50.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+30.000 Ft
- Dologi kiadások	+20.000 Ft

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 9. sz. melléklete alapján a támogató közzétette a nemzetiségi önkormányzatok 2025. évi feladatalapú költségvetési támogatását, mely alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított támogatás összege **736.775 Ft**.

A feladatalapú támogatás 2025. január 1-től 2026. december 31-ig használható fel, így ez az összeg kiegészíti a költségvetésben rendelkezésre álló forrást.

A Nemzetiségi Önkormányzat a fenti támogatást a roma kultúra és hagyomány ápolás céljából szervezendő rendezvények lebonyolítására, a rendezvényekhez kapcsolódó járulékok fizetésére, valamint reprezentációra kívánja fordítani.

704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+700.000 Ft
- Személyi juttatások	+100.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+33.000 Ft
- Dologi kiadások	+567.000 Ft
704310 Roma kulturális ünnepek	+1.280.000 Ft
- Személyi juttatások	+400.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	+180.000 Ft
- Dologi kiadások	+700.000 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat számára a 2025. évi működési költségeire **1.980.000 Ft** támogatást nyújt, melyet a Nemzetiségi Önkormányzat 2025. december 31-ig köteles felhasználni.

A Nemzetiségi Önkormányzat a roma kultúra és hagyomány ápolás céljából szervezendő rendezvények lebonyolítására, a rendezvényekhez kapcsolódó járulékok fizetésére, a kulturális programokkal kapcsolatosan felmerülő egyéb költségekre, valamint egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadásokra kívánja fordítani a fenti támogatást.

704318 Roma nemzetiségi, hagyományőrző tábor	600 000 Ft
- Személyi juttatások	+200.000 Ft
- Dologi kiadások	+400.000 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata döntött a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által „*Nyelvi környezetben megvalósuló roma nemzetiségi, népismereti, művészeti, hagyományőrző és olvasótábor 2025.évi költségvetési támogatására*” címmel kiírt pályázatra történő pályázat benyújtásáról. A ROMA-NEMZ-TAB-25-0290 azonosítószámú pályázaton elnyert **600 000 Ft** összeget a 2025. október 27-től október 31-ig gyermektábor megvalósítására kívánják fordítani.

A kapott 600.000 Ft támogatás fenti felosztása és előirányzat módosítása történt.

704322 Roma nemzetiségi kulturális kezdeményezés	900 000 Ft
- Személyi juttatások	+450.000 Ft
- Dologi kiadások	+450.000 Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata döntött arról, hogy a „*Roma nemzetiségi kulturális kezdeményezések*” című pályázatra pályázatot nyújt be. A ROMA-NEMZ-KUL-25-0399 azonosítószámú pályázaton **900 000 Ft** összeget nyertek el, mely összeget a Nemzetiségi Önkormányzat a roma kultúra és hagyomány ápolás céljából szervezendő rendezvények lebonyolítására, a rendezvényekhez kapcsolódó járulékok fizetésére 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 Roma 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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2025. 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.

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 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II.11.) RTNÖ számú határozat módosításáról

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata Kállai Rita elnök 4607-3/2025. 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 7/2025. (II.11.) 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 2025. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	5.256.775 Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	9.914.505 Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	-3.857.730 Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	- 3.208.252 Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	-649.478 Ft-ban

állapítja meg.

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

a) finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) kiadási főösszegét	9.914.505 Ft-ban
c) összesített egyenlegét	-3.857.730 Ft-ban
ezen belül	
1. működési célú összegét	-3.208.252 Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	-649.478 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