

ELŐTERJESZTÉS

a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. február 19- i ülésére a 2024. évi költségvetési tervezetfogadása tárgyában

AMagyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. számú melléklete (a továbbiakban: Melléklet) alapján a központi költségvetés költségvetési támogatást biztosít a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok számára, amely két részből tevődik össze, működési támogatásból és feladatalapú támogatásból.

E Melléklet I.1. Pontja alapján a működési támogatás fajlagos összege 520.000,-Ft/év azzal, hogy a települési nemzetiségi önkormányzat a fajlagos összeg 200%-ára jogosult, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az ötven főt.

A szabályozás szerint a települési nemzetiségi önkormányzat működési támogatása a legutolsó népszámlálás adatai alapján kerül megállapításra. Mezőkovácsházán a 2011. évi népszámlálási adatok alapján 83 fő vallotta magát roma nemzetiségűnek.

NKTK/459/2024. iktatószámú, 2024. január 19-én kelt Támogatói Okirat alapján a Emberi Erőforrás Támogatáskezelő, mint kezelő szervként eljáró támogató a Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata, mint kedvezményezett részére támogatást nyújt az alábbiak szerint:

Támogató a Kedvezményezett részére a támogatói okiratban részletezettek szerint 1.040.000,- Ft vissza nem térítendő, a Melléklet I.1. pontja szerinti támogatást nyújt a – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működéshez és a Melléklet szerinti nemzetiségi feladatok ellátáshoz kapcsolódó költségek finanszírozására.

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2024. évi költségvetési koncepció tárgyalásakor a31/2023. (X.24.) RomaNÖ sz. határozatában megjelölte azokat a célokat, amelyeket 2024. évben meg kíván valósítani. Ezek a következők:

- biztosítani a roma nemzetiség érdekeinek védelmét,
- a roma népismeret, kultúra és hagyományok megőrzése, felelevenítése,
- hagyományőrző rendezvények megszervezése esetleg a települési önkormányzattal, a megyei vagy más települési roma nemzetiségi önkormányzattal együttműködve az alábbi terv szerint:
 - 2024. február Farsangi multság
 - 2024. július V. Roma Kulturális és Gasztronómiai Nap
 - 2024. augusztus Hagyományőrző Roma nap
- az együttműködés lehetőségeinek keresése alapítványokkal, a települési önkormányzattal, annak bizottságaival, önkormányzati intézményekkel a roma lakosságot érintő ügyekben.

Kiadásokra betervezni a következőket javaslom:

Személyi juttatásokra: 800.000, -Ft

Dologi kiadásokra: 240.000,- Ft.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2024. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1.040.000,- forintban,
- b) bevételi főösszegét 1.040.000,- forintban állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

1. Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

2. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata intézményt nem tart fent.

II. A költségvetési kiadások

1. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata működési, fenntartási kiadási előirányzatait a következők szerint hagyja jóvá:

- Működési kiadások előirányzata összesen: 1.040.000,- forint,

Ebből:

- személyi juttatások:	800.000,- forint
- dologi kiadások:	240.000,- forint,

2. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata testülete az alcímek működési kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

3. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évre felújítási és felhalmozási kiadásokat nem tervez.

4. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának többéves kihatással járó feladatai nem voltak.

III. Költségvetési kiadások és bevételek

1. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata költségvetését feladatonként a 3. számú melléklet tartalmazza.

2. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 4. számú melléklet adja meg.

3. Az előirányzat felhasználási ütemtervet az 5. számú melléklet tartalmazza.

IV. A költségvetési létszámkeret

Az önkormányzat testülete a Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata számára létszám-előirányzatot nem tervez.

V. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

1. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
2. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
3. A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata testülete kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat módosítása.
4. Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a költségvetési határozat módosításáról a testület a jegyző által történő elkészítése után, az elnök előterjesztése alapján dönt. Az előirányzat átcsoportosításról az önkormányzat testülete negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési évet követő év február 28-ig, december 31-i - hatállyal dönt a költségvetési határozatának ennek megfelelő módosításáról.

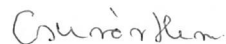
VI. Záró és vegyes rendelkezések

Ez a határozat a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

Határidő: azonnal

Felelős: Csurár Hermina elnök

Mezőkovácsháza, 2024. február 13.



Csurár Hermina
elnök

Az előterjesztést készítette:	<i>Urbánszki Noémi</i> Urbánszki Noémi számviteli ügyintéző
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	<i>Szilbereisz Edit</i> dr. Szilbereisz Edit jegyző <i>Faragó Julianna</i> Szabóné Faragó Julianna aljegyző Ágostonné Dohányos Ivett költtségvetési irodavezető
Az előterjesztést tárgyalta:	-
Melléklet:	5 db táblázat
Előterjesztéshez meghívott:	-
Döntésről kivonattal értesül:	-
Döntéshozatal:	Minősített többség

1. számú melléklet

**Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi előirányzatai
bevételei forrásonként**

(adatok forintban)

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek			
Intézményi működési bevételek			
Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
Illetékek			
Helyi adók			
Átengedett központi adók			
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
II. Támogatások			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás – int.nél			
Önkorm. költségvetési támogatása			
Normatív hozzájárulások			
Központosított előirányzatok			
Működésképtelenné vált helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			
Helyi önkormányzatok színházi támogatása			
Normatív kötött felhasználású támogatások			
Fejlesztési célú támogatások			
Egyéb központi támogatás			
Kiegészítések és visszatérülések			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése			
Pénzügyi befektetések bevételei			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei			
IV. Támogatásértékű bevételek	1040000	1040000	
Támogatásértékű működési bevételek	1040000	1040000	
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele			
Támogatási kölcsönök összesen			
Értékpapírok kibocsátása			
VI. Hitelek			
Működési célú hitel felvétele			
Felhalmozási célú hitel felvétele			
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele			
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			
VIII. Kiegészítő, függő, átfutó bevételek			
Összesen:	1040000	1040000	

2. számú melléklet

**Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi előirányzott
- alcímenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma**

(adatok forintban)

Kiemelt kiadási előirányzatok	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
Kiadások összesen	1040000	1040000	
Ebből: - személyi jellegű kiadások	800000	800000	
- munkaadókat terhelő járulékok			
- dologi jellegű kiadások	240000	240000	
- az ellátottak pénzbeli juttatásai			
- működési célú pénzeszközátadás			
- költségvetési létszámkeret			
- helyi önk. által kijelölt felhalmozások			
- tartalékok			

**Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi
előirányzatai feladatonként**

(adatok forintban)

Sor- szám	Kor- mányzati funkció	Megnevezés	Bevételi Előirányzat	Kiadási Előirányzat
I. Kiadások és bevételek feladatonként:				
1.	011140.	Országos és helyi nemzeti- iségi önkormányzatok igaz- gatási tevékenysége	1040000	1040000
	Összesen:		1040000	1040000
II. Az I. pontból az általános és céltartalék				
	1.	Pályázati céltartalék		
	Összesen:			

4. számú melléklet

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata működési és fejlesztési
célú bevételek és kiadások

2024-2025-2026. évi alakulását külön bemutató mérleg

(adatok forintban)

Ssz	Megnevezés	2024.	2025.	2026.
I. Működési bevételek és kiadások				
1.	Intézményi működési bevétel (levonva a felhalmozási ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja, működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)			
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
3.	Önkorm. ktgvet. támog. és átengedett személyi jövedelemadó bevétel			
4.	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülre			
5.	Támogatásértékű működési bevétel	1040000	1060000	1080000
6.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési bevétel			
7.	Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
8.	Rövid lejáratú hitel			
9.	Rövid lejáratú értékpapírok ért., kibocsátása			
10.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
11.	Működési célú bevételek összesen	1040000	1060000	1080000
12.	Személyi juttatások	800000	810000	820000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok			
14.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatkifizetés)	240000	250000	260000
15.	Működési célú. pénzeszközátadás áht.-n kívülre, egyéb támogatás			
16.	Támogatásértékű működési kiadás			
17.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési kiadás			
18.	Ellátottak pénzbeli juttatása			
19.	Működési c. kölcsönök nyújtása és törleszt.			
20.	Rövid lejáratú hitel visszafizetése			
21.	Rövid lejáratú hitel kamata			
22.	Rövid lejáratú értékpapírok bevált., vásárlása			
23.	Tartalékok	-	-	-
24.	Működési célú kiadások összesen:	1040000	1060000	1080000
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
25.	Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev. (levonva a felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)			
26.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei			
27.	Fejlesztési célú támogatások			
28.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről			
29.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel			
30.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel			

Ssz	Megnevezés	2024.	2025.	2026.
31.	Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
32.	Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFA-ja			
33.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
34.	Hosszú lejáratú hitel			
35.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása			
36.	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
37.	<i>Felhalmozási célú bevételek összesen (25+ ... +36)</i>			
38.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val)			
39.	Felújítási kiadások (ÁFA-val)			
40.	Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés			
41.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás áht.-n kívülre			
42.	Támogatási célú pénzeszközátadás államháztartáson			
43.	Továbbadási (lebonyoltási) célú felhalmozási kiadás			
44.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése			
45.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése			
46.	Hosszú lejáratú hitel kamata			
47.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása			
48.	Tartalékok			
49.	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen:</i>			
50.	Önkormányzat bevételei összesen:	1040000	1060000	1080000
51.	Önkormányzat kiadásai összesen:	1040000	1060000	1080000

5. számú melléklet
**A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütem-
 terve**

(adatok forintban)

Bevételek:

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Intézményi működési bevételek												
Önkormányzatok sajátos működési bevételei												
Önkormányzatok költségvetési támogatása												
Véglegesen átvett pénzeszközök	520000	0				520000		0				
Összesen:	520000	0	0	0	0	520000	0	0	0	0	0	0

Kiadások:

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Személyi juttatások	400.000						400.000					
Munkaadókat terhelő járulékok												
Dologi kiadások	120.000						120.000					
Felújítás												
Beruházás												
Támogatások												
Rendszeres és eseti ellátások												
Hitel visszafizetés												
Céltartalék												
Összesen:	0	520000	0	0	0	0	520000	0	0	0	0	0

Nyitó		520000	0	0	0	0	520000	0	0	0	0	0
Bevétel	520000	0	0	0	0	520000	0	0	0	0	0	0
Kiadás	0	520000	0	0	0	0	520000	0	0	0	0	0
Egyenleg	520000	0	0	0	0	520000	00	0	0	0	0	0