

Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat
E l n ö k é t ő l
6900 Makó, Széchenyi tér 22.

Iktatószám: I/32-4/2024

Ügyintéző: Horváthné Harkai Rita

Tárgy: A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési határozatának elfogadása

Melléklet: Táblázatok

Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat
MAKÓ

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 29. §-a szól a nemzetiségi önkormányzatok költségvetéséről.

Bevételek:

A felhasználható előző évi maradvány egyrészt a 2023. évi feladatalapú költségvetési támogatásból 479.582, - Ft, másrészt a Makó Város Önkormányzata működési támogatásából 2.699, - Ft.

A 2024. évi működési költségvetési támogatás összege a 2024. évi központi költségvetésről szóló 2023. évi LV. törvény 9. „A települési és területi nemzetiségi önkormányzatok és az országos nemzetiségi önkormányzatok támogatásai” című melléklet -„I. Előirányzatok és támogatások” 1.1.1.1. pontja alapján - *„A települési nemzetiségi önkormányzatok működésének támogatása, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az 50 főt”* - továbbá a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt által 2024. január 19-án aláírt támogatói okirat szerint 1.040.000,- Ft összegben került betervezésre.

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete elé betervezésre kerülő Makó Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetében a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat támogatására 2024. évben 2.000.000, - Ft vissza nem térítendő működési támogatást tervezett.

A 2024. évi nemzetiségi önkormányzatok részére folyósítandó feladatalapú támogatás összege nem áll a rendelkezésünkre, így ennek a támogatásnak az összege most a költségvetésbe nem tervezhető.

Vodafone Zrt. mobiltelefon számla után befizetendő közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítésének bevétele 2024. évi költségvetésre 96.000,- Ft.

Össességében a 2024. évi költségvetés főösszege: 3.618.e Ft.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a alapján a 2024. évi költségvetés mellékletei:

- a) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2024. évi eredeti előirányzata mérleg rendszerben (1. számú melléklet);

- b) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve (2. számú melléklet);
- c) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (3. számú melléklet);
- d) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2024-2027. évekre (4. számú melléklet);
- e) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása (5. számú melléklet).

Kiadások:

A 2024. évi költségvetés az alábbi kiadásokat tartalmazza tételesen:

	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított EI	EBBŐL: Önkormányzati támogatás	Működési támogatás	Feladat-alapú támogatás	Közvetített szolgáltatás
1	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	1 034 000			1 034 000		
2	K123	Egyéb külső személyi juttatások	90 000		90 000			
3	K1	Személyi juttatások	1 124 000		90 000	1 034 000		
4	K2	Szociális hozzájárulási adó	135000		135 000			
5	K2	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	12 000		12 000			
6	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147 000		147 000			
7	K311	Szakmai anyagok beszerzése	0					
8	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése, ebből:	100000		100000			
		~ Irodaszer	40 000		40 000			
		~ Koszorú vásárlás	60 000		60 000			
9	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele, ebből	476 000		476 000			
		~ Tárhely domain, Mediacenter Hungary Kft évi díj	~ 16 000		~ 16 000			
		~ Minősített bronz csomag éves díja (elektronikus aláírás) - Microsec Zrt	~ 40 000		~ 40 000			
		~ Vizi Gábor weboldal üzemeltetés	~ 240 000		~ 240 000			
		~ Internet költség (Vodafone)	~ 180 000		180 000			
10	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000		100 000			
11	K355	Közvetített szolgáltatások	96 000					96 000
12	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0					
13	K337	Egyéb szolgáltatások, ebből:	566 000		80 000	6 000	480 000	
		~ Autópálya matrica 1db gépjárműre	~ 20 000		~ 20 000			
		~ Bankköltség	~ 66 000		~ 60 000	6 000		
		~ Rendezvények költségei	~ 480 000				~ 480 000	
14	K341	Kiküldetések kiadásai	500 000		500 000			
15	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	376 000		376 000			

16	K335	Egyéb dologi kiadások	3 000	3 000			
17	K3	Dologi kiadások	2.217.000	1.635 000	6 000	480 000	96 000
18	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0				
19	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, ebből:	86 000	86 000			
		~ Egyéb tárgyi eszközök rendezvények megtartásához	~ 86 000	~ 86 000			
		~ Mobiltelefonok (2 db) törlesztő részlet 12 havi	~ 17 000	~ 17 000			
20	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000	27 000			
21	K6	Beruházások	130.000	130. 000			
22	K7	Felújítások	0				
23		Költségvetési kiadások	3 618 000	2.002 000	1 040 000	480 000	96 000

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztésben leírtak alapján javaslom az alábbi határozati javaslat elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

1. A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az előterjesztés alapján a 2024. évi költségvetését az alábbi kiadási, bevételi összeggel fogadja el:

költségvetési bevétele: 3.618.000,- Ft.

költségvetési kiadása: 3.618.000,- Ft.

Bevételek:

A felhasználható előző évi maradvány egyrészt a 2023. évi feladatalapú költségvetési támogatásból 479.582, - Ft, másrészt a Makó Város Önkormányzata működési támogatásából 2.699, - Ft.

A 2024. évi működési költségvetési támogatás összege a 2024. évi központi költségvetésről szóló 2023. évi LV. törvény 9. „A települési és területi nemzetiségi önkormányzatok és az országos nemzetiségi önkormányzatok támogatásai” című melléklet -„I. Előirányzatok és támogatások” 1.1.1.1. pontja alapján - „A települési nemzetiségi önkormányzatok működésének támogatása, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az 50 főt” - továbbá a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt által 2024. január 19-án aláírt Támogatói Okirat szerint 1.040.000,- Ft összegben került betervezésre.

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete elé betervezésre kerülő Makó Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetében a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat támogatására 2024. évben 2.000.000, - Ft vissza nem térítendő működési támogatást tervezett.

A 2024.évi nemzetiségi önkormányzatok részére folyósítandó feladatalapú támogatás összege nem áll a rendelkezésünkre, így ennek a támogatásnak az összege most a költségvetésbe nem tervezhető.

Vodafone Zrt. mobiltelefon számla után befizetendő közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítésének bevétele 2024. évi költségvetésre 96.000,- Ft.

Összességében a 2024. évi költségvetés főösszege: 3.618 000,- Ft.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a alapján a 2024. évi költségvetés mellékletei:

- a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2024. évi eredeti előirányzata mérleg rendszerben (1. számú melléklet);
- a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve (2. számú melléklet);
- a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (3. számú melléklet);
- a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2024-2027. évekre (4. számú melléklet);
- a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása (5. számú melléklet).

Kiadások:

A 2024. évi költségvetés az alábbi kiadásokat tartalmazza tételesen:

	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított EI	EBBŐL: Önkormányzati támogatás	Működési támogatás	Feladat-alapú támogatás	Közvetített szolgáltatás
1	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	1 034 000			1 034 000		
2	K123	Egyéb külső személyi juttatások	90 000		90 000			
3	K1	Személyi juttatások	1 124 000		90 000	1 034 000		
4	K2	Szociális hozzájárulási adó	135000		135 000			
5	K2	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	12 000		12 000			
6	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147 000		147 000			
7	K311	Szakmai anyagok beszerzése	0					
8	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése, ebből:	100000		100000			
		~ Irodaszer	40 000		40 000			
		~ Koszorú vásárlás	60 000		60 000			
9	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele, ebből	476 000		476 000			

		~ Tárhely domain, Mediacenter Hungary Kft évi díj	~ 16 000	~ 16 000			
		~ Minősített bronz csomag éves díja (elektronikus aláírás) - Microsec Zrt	~ 40 000	~ 40 000			
		~ Vizi Gábor weboldal üzemeltetés	~ 240 000	~ 240 000			
		~ Internet költség (Vodafone)	~ 180 000	180 000			
10	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000	100 000			
11	K355	Közvetített szolgáltatások	96 000				96 000
12	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0				
13	K337	Egyéb szolgáltatások, ebből:	566 000	80 000	6 000	480 000	
		~ Autópálya matrica 1db gépjárműre	~ 20 000	~ 20 000			
		~ Bankköltség	~ 66 000	~ 60 000	6 000		
		~ Rendezvények költségei	~ 480 000			~ 480 000	
14	K341	Kiküldetések kiadásai	500 000	500 000			
15	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	376 000	376 000			
16	K335	Egyéb dologi kiadások	3 000	3 000			
17	K3	Dologi kiadások	2.217.000	1.635 000	6 000	480 000	96 000
18	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0				
19	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, ebből:	86 000	86 000			
		~ Egyéb tárgyi eszközök rendezvények megtartásához	~ 86 000	~ 86 000			
		~ Mobiltelefonok (2 db) törlesztő részlet 12 havi	~ 17 000	~ 17 000			
20	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000	27 000			
21	K6	Beruházások	130.000	130. 000			
22	K7	Felújítások	0				
23		Költségvetési kiadások	3 618 000	2 002 000	1 040 000	480 000	96 000

2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a alapján a 2024. évi költségvetés mellékletei:

- a) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2024. évi eredeti előirányzata mérleg rendszerben (1. számú melléklet);
- b) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve (2. számú melléklet);
- c) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (3. számú melléklet);
- d) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2024-2027. évekre (4. számú melléklet);
- e) a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása (5. számú melléklet).

3. A költségvetés tervszámait a nemzetiségi önkormányzat a kötelező feladatokra fordítja, önként vállalt és államigazgatási feladatokat nem lát el.
4. A nemzetiségi önkormányzatnak általa irányított költségvetési szerve nincs.
5. Költségvetési hiány a költségvetésben nincs, annak belső, illetve külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatot nem kell biztosítani.
6. A költségvetési év fejlesztési céljainak megvalósulásához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket nem keletkeztetnek.
7. A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
8. A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete utasítja az elnököt, hogy az elfogadott költségvetési határozatot a helyi önkormányzat jegyzőjének egy munkanapon belül továbbítsa.
9. A költségvetési határozat a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

Határidő: azonnal, folyamatos

Felelős: elnök

Határozatról értesítést kap:

Birta Júlia Mihaéla elnök
Seresné Dani Gizella elnökhelyettes
Dr. Erdősy Margareta képviselő
Farkas Éva Erzsébet polgármester
dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta jegyző
Vizhányó Annamária pénzügyi koordinátor
Iráttár

Makó, 2024. február 15.

**Birta Júlia Mihaéla s.k.
elnök**

Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak

Adatok Ezer Ft-ban							
A	B	C	D	E	F	G	H
Ssz.	Kiadások			Ssz.	Bevételek		
1.	Személyi jellegű kiadások (K1)	1 035	1 124	1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 540	3 040
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	162	147	2.	Működési bevételek (B4)	115	96
3.	Dologi kiadások (K3)	2 212	2 217	3.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			4.	Finanszírozási bevétel különbözete		
5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)			5.			
6.	Áh.beltüli megelőlegezések visszaf. (K914)			6.			
7.	Finanszírozási kiadás különbözete			7.			
8.	Működési célú kiadás :	3 409	3 488	8.	Működési bevétel összesen:	2 655	3 136
9.				9.	Előző évek maradványa igénybevétele működésre (B8)	754	352
10.	Működési kiadás mindösszesen:	3 409	3 488	10.	Működési bevétel mindösszesen:	3 409	3 488
11.	Beruházások (K6)	22	130	11.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		
12.	Felújítások (K7)	0	0	12.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25,B23)		
13.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			13.	Vagyoni típusú adók (B34)		
14.				14.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)		
15.				15.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)		
16.				16.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		
17.				17.	Felhalmozási bevétel (B5)		
18.	Felhalmozási célú kiadás összesen:	22	130	18.	Felhalmozási bevétel összesen:	0	0
19.				19.	Előző évek maradványa igénybevétele felhalmozásra	22	130
20.	Felhalmozási célú kiadás mindösszesen:	22	130	20.	Felhalmozási bevétel mindösszesen:	22	130
21.	Mindösszesen	3 431	3 618	21.	Mindösszesen	3 431	3 618

2. számú melléklet a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (II....) Makói Román Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási terve

Sorszám	Megnevezése	Hónapok												Összesen			
		adatok ezer forintban															
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December				
1	Működési célú támogatások (B1)	520	0	0	2 000	0	0	520	0	0	0	0	0	0	0	0	3 040
2	Felhalmozási célú támogatások (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Működési bevétel (B4)	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	96
4	Költségvetési bevételek összesen (1+2+3)	528	8	8	2 008	8	8	528	8	8	8	8	8	8	8	8	3 136
5	Előző évi maradvány igénybevétele (B813)	0	0	0	482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	482
6	Rendelkezésre álló fedezet (5+4)	528	8	8	2 490	8	8	528	8	8	8	8	8	8	8	8	3 618
7	Működési kiadások	141	150	72	284	284	284	600	284	500	284	284	284	320	285	285	3 488
8	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	40	0	0	0	40	0	0	40	50	0	0	130
10	Kiadások összesen (6+7+8+9)	141	150	72	284	324	284	600	284	540	284	284	284	370	285	285	3 618
11	Egyenleg (6-10)	387	245	181	2 387	2 071	1 795	1 723	1 447	915	639	277	0	0	0	0	0

3. számú melléklet a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (II.....) Makói Román Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat

Többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sorszám	Kötelezettség megnevezése	adatok ezer forintban	
		Többéves kihatással járó döntés értéke	
1.	2024. évre áthúzódó kötelezettség:		0
2.	2024. évre áthúzódó kötelezettség összesen:		0

4. számú melléklet a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (II.....) Makói Román Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2024-2027. évekre

	adatok ezer forintban			
Bevételek	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 040	3 131	3 225	3 322
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0
B4 Működési bevételek	96	99	102	105
B8 Finanszírozási bevételek	482	496	511	527
B1-B8 Bevételek összesen:	3 618	3 727	3 838	3 953

	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
Kiadások				
K1 Személyi juttatások	1 124	1 158	1 192	1 228
K2 Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147	151	156	161
K3 Dologi kiadások	2 217	2 284	2 352	2 423
K6 Beruházási kiadások	130	134	138	142
K7 Felújítási kiadások	0	0	0	0
K1-K6 Kiadások összesen:	3 618	3 727	3 838	3 953

Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	01			-	-	-
Osztalék, koncessziós díjak	02	-	-	-	-	-
Díjak, pótlékok, bírságok	03			-	-	-
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04			-	-	-
Részvények, részesedések értékesítése	05					-
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					-
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					-
Saját bevételek (01+...+07)	08	-	-	-	-	-
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	-	-	-	-	-
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10			-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					-
Adott váltó	14					-
Pénzügyi lízing	15					-
Halasztott fizetés	16					-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					-
Adott váltó	22					-
Pénzügyi lízing	23					-
Halasztott fizetés	24					-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	-	-	-	-	-
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	-	-	-	-	-