

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

Iktatószám: I/33-2/2024

Ügyintéző: Horváthné Harkai Rita

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

Melléklet: Táblázatok

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat
M A K Ó

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.

2024. évben az előző évi maradvány összege Makó Város Önkormányzata, valamint a feladatalapú támogatás fel nem használt részéből származik, melynek összege 1.136 e Ft.

A 2024. évi működési költségvetési támogatás összege a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről 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 az NKTK/459/2024 Támogatói okirat alapján 1.040 e Ft összegben került betervezésre.

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete elé betervezésre kerülő Makó Város Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetében a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására 2024. évben 2.000 e Ft vissza nem térítendő működési támogatás került betervezésre.

Az elemi költségvetésben nem került megtervezésre a 2024. évi feladatalapú támogatás összege, mivel a költségvetés készítésekor nem álltak rendelkezésre a támogatások mértékei.

Összességében a 2024. évi költségvetés főösszege 4.176 e Ft.

A kiadási oldalon ezen összeget az alábbi táblázatban szereplő kiadásokra javaslok jóváhagyni:

A 2024. évi költségvetés az alábbi kiadásokat tartalmazza tételesen:

Tervezett kiadások	Összeg e Ft-ban
Szerződéses, előző évi kötelezettségből adódó kiadások:	
Munkaadót terhelő járulékok	37
Bankszámla vezetés költsége	50
Egyéb tervezett kiadások:	
Irodaszer, takarítószer, koszorúzás kiadásai	100
Informatikai szolgáltatás – Microsec Zrt. /aláírás hitelesítés/	60
Egyéb szolgáltatások /belépőjegyek, személyszállítás/	200
Kiküldetések költségtérítése	100
Rendezvényekhez kapcsolódó kiadások - anyagköltségek	500
Rendezvényekhez kapcsolódó kiadások - szolgáltatások	2.368
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	461
Tárgyi eszköz beszerzés	300
Kiadások összesen:	4.176

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. § alapján a 2024. évi költségvetés mellékletei:

- a.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2024. évi eredeti előirányzata mérleg rendszerben lásd az 1. számú mellékletben;
- b.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve lásd a 2. számú mellékletben;
- c.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve lásd a 3. számú mellékletben;
- d.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2024-2027. évekre lásd a 4. számú mellékletben;
- e.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési egyenleg összegének bemutatása.

A költségvetés tervszámait a nemzetiségi önkormányzat a kötelező feladatokra fordítja, önként vállalt és államigazgatási feladatokat nem lát el.

A nemzetiségi önkormányzatnak általa irányított költségvetési szerve nincs.

Költségvetési hiány a költségvetésben nincs, annak belső, illetve külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatot nem kell biztosítani.

A költségvetési év fejlesztési céljainak megvalósulásához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket nem keletkeztetnek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztésben leírtak alapján javaslom az alábbi határozati javaslat elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

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

költségvetési bevétele:	4.176 e Ft
költségvetési kiadása:	4.176 e Ft

A 2023. évi maradvány összege a feladatalapú költségvetési támogatásból, valamint Makó Város Önkormányzata működési támogatásából származik, melynek összege 1.136 e Ft.

A 2024. évi működési költségvetési támogatás összege a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről 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” települési és területi nemzetiségi önkormányzatok és az országos nemzetiségi önkormányzatok támogatásai során tervezett, továbbá az NKTK/459/2024 Támogatói okirat alapján 1.040 e Ft összegben került betervezésre.

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete elé beterjesztésre kerülő Makó Város Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetében a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására 2024. évben 2.000 e Ft vissza nem térítendő működési támogatás kerül tervezésre, összességében a 2024. évi költségvetés főösszeg 4.176 e Ft értékben.

2. A 2024. évi költségvetés az alábbi kiadásokat tartalmazza tételesen:

Tervezett kiadások	Összeg e Ft-ban
Szerződéses, előző évi kötelezettségből adódó kiadások:	
Munkaadót terhelő járulékok	37
Bankszámla vezetés költsége	50
Egyéb tervezett kiadások:	

Irodaszer, takarítószer, koszorúzás kiadásai	100
Informatikai szolgáltatás – Microsec Zrt. /aláírás hitelesítés/	60
Egyéb szolgáltatások /belépőjegyek, személyszállítás/	200
Kiküldetések költségtérítése	100
Rendezvényekhez kapcsolódó kiadások - anyagköltségek	500
Rendezvényekhez kapcsolódó kiadások - szolgáltatások	2.368
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	461
Tárgyi eszköz beszerzés	300
Kiadások összesen:	4.176

3. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § alapján a 2024. évi költségvetés mellékletei:
- a.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2024. évi eredeti előirányzata mérleg rendszerben lásd az 1. számú mellékletben;
 - b.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve lásd a 2. számú mellékletben;
 - c.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat - Többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve lásd a 3. számú mellékletben;
 - d.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2024-2027. évekre lásd a 4. számú mellékletben;
 - e.) a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési egyenleg összegének bemutatása.
4. A költségvetés tervszámait a nemzetiségi önkormányzat a kötelező feladatokra fordítja, önként vállalt és államigazgatási feladatokat nem lát el.
5. A nemzetiségi önkormányzatnak általa irányított költségvetési szerve nincs.
6. Költségvetési hiány a költségvetésben nincs, annak belső, illetve külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatot nem kell biztosítani.
7. A költségvetési év fejlesztési céljainak megvalósulásához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket nem keletkeztetnek.
8. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
9. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete utasítja az elnököt, hogy az elfogadott költségvetési határozatot a helyi önkormányzat jegyzőjének egy munkanapon belül továbbítsa.
10. A költségvetési határozat a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

Határidő: azonnal, folyamatos
Felelős: elnök

Határozatról értesítést kap:

Petrovics Attila elnök
Simon Zsolt Norbert elnökhelyettes
Farkas Tamás képviselő
Varró Ágnes Erzsébet képviselő
Dömötör József képviselő
Farkas Éva Erzsébet polgármester
dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta jegyző
Vizhányó Annamária pénzügyi koordinátor
Irattár

Makó, 2024. február 14.

**Petrovics Attila s.k.
elnök**

Makió Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak

adatok ezer forintban

A	B	C	D	E	F	G
		2023. évi eredeti előirányzat	2024.. évi eredeti előirányzat		2023. évi eredeti előirányzat	2024.. évi eredeti előirányzat
	Kiadások			Bevételek		
1	Személyi jellegű kiadások (K1)	0	0	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 540	3 040
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó (K2)	0	37	Működési bevételek (B4)	0	0
3	Dologi kiadások (K3)	2 609	3 839	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	Finanszírozási bevételek különbözete	0	0
5	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0			
6	Áh. belüli megelőlegezések visszaf. (K914)	0	0			
7	Finanszírozási kiadás különbözete	0	0			
8	Működési célú kiadás :	2 609	3 876	Működési bevétel összesen:	2 540	3 040
9				Előző évek maradványa igénybevétele működésre	69	836
10	Működési kiadás mindösszesen:	2 609	3 876	Működési bevétel mindösszesen:	2 609	3 876
11	Beruházások (K6)	500	300	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		
12	Felújítások (K7)			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25,B23)		
13	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			Vagyoni típusú adók (B34)		
14				Termékek és szolgáltatások adói (B35)		
15				Egyéb közhatalmi bevételek (B36)		
16				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		
17				Felhalmozási bevétel (B5)		
18	Felhalmozási célú kiadás összesen:	500	300	Felhalmozási bevétel összesen:	0	0
19				Előző évek maradványa igénybevétele felhalmozásra	500	300
20	Felhalmozási célú kiadás mindösszesen:	500	300	Felhalmozási bevétel mindösszesen:	500	300
21	Kiadások mindösszesen	3 109	4 176	Bevételek mindösszesen	3 109	4 176

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezése	Hónapok												Összesen	
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December		
1	Működési célú támogatások (B1)	520	0	2 000	0	0	520	0	0	0	0	0	0	0	3 040
2	Felhalmozási célú támogatások (B2)														0
3	Működési bevételek (B4)														0
4	Költségvetési bevételek összesen (1+2+3)	520	0	2 000	0	0	520	0	0	0	0	0	0	3 040	
5	Előző évi maradvány igénybevétele (B813)						1 136								1 136
6	Rendelkezésre álló fedezet (5+6)	520	0	2 000	0	0	1 656	0	0	0	0	0	0	4 176	
7	Működési kiadások	100	237	600	200	200	500	500	300	200	200	500	339	3 876	
8	Finanszírozási kiadások													0	
9	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	300	
10	Kiadások összesen (6+7+8)	100	237	600	200	200	500	500	300	200	200	800	339	4 176	
11	Egyenleg (6-10)	420	183	1 583	1 383	1 183	2 339	1 839	1 539	1 339	1 139	339	0	0	

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat - Többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

adatok ezer forintban

Sorszám	Kötelezettség megnevezése	Többéves kihatással járó döntés értéke
1.	2025. évre áthúzódó kötelezettség:	0
2.	2025. évre áthúzódó kötelezettség összesen:	0

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

adatok ezer forintban				
Bevételek	2024. évi eredeti 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	0
B4 Működési bevételek	0	0	0	0
B8 Finanszírozási bevételek	1 136	1 170	1 205	1 241
B1-B8 Bevételek összesen:	4 176	4 301	4 430	4 563
Kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
K1 Személyi juttatások	0	0	0	0
K2 Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37	38	39	40
K3 Dologi kiadások	3 839	3 954	4 073	4 195
K5 Működési támogatások	0	0	0	0
K6 Beruházási kiadások	300	309	318	328
K1-K6 Kiadások összesen:	4 176	4 301	4 430	4 563

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből 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 keletkeztetett 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 keletkeztetett, illetve keletkező, tárgyévét 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	-	-	-	-	-