

## ELŐTERJESZTÉS

a Román Nemzetiségi Önkormányzat 2024. február 19-i ülésére  
**a 2024. évi költségvetési tervezetelfogadása tárgyában**

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. 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 69 fő vallotta magát román nemzetiségűnek.

A HENTI/424/2024. iktatószámú, 2024. január 24-én kelt Támogatói Okirat alapján a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt., mint kezelő szervként eljáró támogató a Mezőkovácsháza Város Román 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 Román Nemzetiségi Önkormányzata a 2024. évi költségvetési koncepció tárgyalásakor a33/2023. (X.30.) sz. határozatában megjelölte azokat a célokat, amelyeket 2024. évben meg kíván valósítani. Ezek a következők:

- biztosítani a román nemzetiség érdekeinek védelmét,
- anyaországi egyházi és kulturális közösségekkel való kapcsolattartás,
- hagyományőrző rendezvények megszervezése esetleg a települési önkormányzattal, az országos, a megyei vagy más települési román nemzetiségi önkormányzattal együttműködve az alábbi terv szerint:

2024. május „Ismerd meg anyaországod” kirándulás

2024. augusztus XIII. Román Kulturális és Gasztronómiai Nap

2024. szeptember V. Zakuszká Fesztivál

- az együttműködés lehetőségeinek keresése alapítványokkal, a települési önkormányzattal, annak bizottságaival, önkormányzati intézményekkel a román lakosságot érintő ügyekben.

A nemzetiségi önkormányzat 2011. évben döntött a telefondíj meghatározásáról. A 18/2011. (V.25) számú határozat szerint minden évben évi 45.720 Ft összeget biztosít a kiadások terhére.

**Kiadásokra betervezni a következőket javaslom:**

Dologi kiadásokra: 540.000,- Ft.  
 Személyi kiadásokra: 400.000,- Ft  
 Munkaadókat terhelő kiadásokra: 100.000 Ft

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

**Határozati javaslat:**

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

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

***II. A költségvetési kiadások***

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

- Működési kiadások előirányzata összesen: 1.040.000,- forint,

Ebből:

- dologi jellegű kiadások: 540.000,- forint,
- személyi jellegű kiadások 400.000,-forint
- munkaadókat terhelő járulékok 100.000,- forint

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

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

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

### ***III. Költségvetési kiadások és bevételek***

1. A Mezőkovácsháza Város Román 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 Román Nemzetiségi Önkormányzata számára létszám-előirányzatot nem tervez.

### ***V. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok***

1. A Mezőkovácsháza Város Román Nemzetiségi Önkormányzata költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
2. A Mezőkovácsháza Város Román Nemzetiségi Önkormányzata bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
3. A Mezőkovácsháza Város Román 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: Vitális Gábor elnök

Mezőkovácsháza, 2024. február 13.



Vitális Gábor  
elnök

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

## 1. számú melléklet

## Mezőkovácsháza Város Román Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi előirányzati bevételei forrásonként

(adatok forintban)

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
<b>I. Működési bevételek</b>			
Intézményi működési bevételek			
Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
Illetékek			
Helyi adók			
Átengedett központi adók			
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
<b>II. Támogatások</b>			
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			
<b>III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</b>			
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése			
Pénzügyi befektetések bevételei			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei			
<b>IV. Támogatásértékű bevételek</b>	1040000	1040000	
Támogatásértékű működési bevételek	1040000	1040000	
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.			
<b>V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele</b>			
Támogatási kölcsönök összesen			
Értékpapírok kibocsátása			
<b>VI. Hitelek</b>			
Működési célú hitel felvétele			
Felhalmozási célú hitel felvétele			
<b>VII. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele			
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			
<b>VIII. Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek</b>			
<b>Összesen:</b>	<b>1040000</b>	<b>1040000</b>	

*2. számú melléklet*

**Mezőkovácsháza Város Román Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi előirányzott  
- alcímenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma**  
(adatok forintban)

Kiemelt kiadási előirányzatok	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhal- mozási
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1040000</b>	<b>1040000</b>	
Ebből: - személyi jellegű kiadások	400000	400000	
- munkaadókat terhelő járulékok	100000	100000	
- dologi jellegű kiadások	540000	540000	
- az ellátottak pénzbeli juttatásai			
- működési célú pénzeszközátadás			
- költségvetési létszámkeret			
- helyi önk. által kijelölt felhalmozások			
- tartalékok			



## 4. számú melléklet

**Mezőkovácsháza Város Román Nemzetiségi Önkormányzata működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások**

**2024-2025-2026. évi alakulását külön bemutató mérleg**

(adatok forintban)

Ssz	Megnevezés	2024.	2025.	2026.
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
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	1.040.000	1.060.000	1.080.000
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.	<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<b>1.040.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.080.000</b>
12.	Személyi juttatások	400000	400000	400000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	100000	100000	100000
14.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatki fizetés)	540000	560000	580000
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.	<i>Működési célú kiadások összesen:</i>	<b>1.040.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.080.000</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
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 ÁFÁ-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 (ÁFÁ-val)			
39.	Felújítási kiadások (ÁFÁ-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>			
<b>50.</b>	<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>1.040.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.080.000</b>
<b>51.</b>	<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>1.040.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.080.000</b>

**5. számú melléklet**  
**A Mezőkovácsháza Város Román 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	70000	70000					60000	50000	40000			110000
Munkaadókat terhelő járulékok	43000	23000					17000	17000				
Dologi kiadások	37000		100000				100000	50000	53000			200000
Felújítás												
Beruházás												
Támogatások												
Rendszeres és eseti ellátások												
Hitel visszafizetés												
Céltartalék												
Összesen:	150000	93000	100000	0	0	0	177000	117000	93000	0	0	310000

Nyitó	0	370000	277000	177000	177000	177000	697000	520000	403000	310000	310000	310000
Bevétel	520000	0	0	0	0	520000	0	0	0	0	0	0
Kiadás	150000	93000	100000	0	0	0	177000	117000	93000	0	0	310000
Egyenleg	370000	277000	177000	177000	177000	697000	520000	403000	310000	310000	310000	0