

SZEKSZÁRDI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA:14.

MELLÉKLET: 1 db

**TÁRGY: Javaslát a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének
második módosítására**

E L Ő T E R J E S Z T É S

A SZEKSZÁRDI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

SORON KÖVETKEZŐ RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

ifj. Kovács György elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető
Tarnóy Adrienn költségvetési és pénzügyi
ügyintéző**

ELŐADÓ:

Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

**dr. Holczer Mónika
igazgatóságvezető**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) rendelkezik a költségvetési határozat módosításáról.

Az Áht. 34. § (4)-(5) törvény értelmében:

„(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti **előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal** módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) **A nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-(4) bekezdést kell alkalmazni, azzal hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, a társulási tanács, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.**”

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatának módosítását saját hatáskörben az alábbi változások indokolják:

- Kiadási oldalon személyi juttatások 18 ezer forinttal növelésre kerül a dologi kiadások előirányzata terhére.

A változások átvezetésre kerültek az önkormányzat költségvetésében, ezáltal a költségvetés főösszege nem változik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2025. május 21.

ifj. Kovács György
elnök

Határozati javaslat

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének /2025. (....) határozata a 2024. évi költségvetés módosításáról

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásaira a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadásáról szóló 7/2024. (II.26.) határozatát (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. A Határozat II. 1.-2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Képviselő-testület a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének

- | | |
|------------------------|--------------------|
| a) bevételi főösszegét | 6 474 ezer Ft-ban, |
| b) kiadási főösszegét | 6 474 ezer Ft-ban |

állapítja meg.

2. A Képviselő-testület a költségvetési kiadás

- | | |
|--------------------------------|--------------------|
| a) működési célú összegét: | 6 474 ezer Ft-ban, |
| b) felhalmozási célú összegét: | 0 ezer Ft-ban |

állapítja meg.”

2. A határozat mellékletei az alábbiak szerint módosulnak:

- (1) A határozat I. mérlege helyébe jelen határozat I. mérlege lép.
- (2) A határozat I.A. mérlege helyébe jelen határozat I.A. mérlege lép.
- (3) A határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.
- (4) A határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.
- (5) A határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.
- (6) A határozat 4. melléklete helyébe jelen határozat 4. melléklete lép.

3. A határozat egyéb pontjai változatlanok maradnak.

4. A határozat az elfogadása napján lép hatályba.

Határidő: a döntéshozatal napja
Felelős: ifj. Kovács György elnök

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi tervezett mérlege							
				Lmelléklet adatok E Ft-ban			
Bevételek	Eredeti előirányzat 2024	Módosítás II.	Módosított II.	Kiadások	Eredeti előirányzat 2024	Módosítás II.	Módosított II.
Költségvetési bevételek	5 540	0	6 073	Költségvetési kiadások	5 540	0	6 474
Finanszírozási bevételek	0	0	401	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Tárgyi bevételek összesen	5 540	0	6 474	Tárgyi kiadások összesen	5 540	0	6 474

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat							
2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)							
Működési bevételek előirányzata	2024. Eredeti	Módosítás II.	Módosított II.	Működési kiadások előirányzata	2024. Eredeti	Módosítás II.	Módosított II.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	5 540	0	6 073	Személyi juttatások (K1)	465	18	483
Működési bevételek (B4)	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	200	0	200
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	Dologi kiadások (K3)	4 675	-18	5 591
Finanszírozási bevételek	0	0	401	Egyéb működési célú kiadások (K5)	200	0	200
Működési bevételek összesen	5 540	0	6 474	Működési kiadások összesen	5 540	0	6 474
Működési hiány / többlet	0	0	0	Működési hiány / többlet			
2024. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)							
	2024. Eredeti	Módosítás II.	Módosított II.		2024. Eredeti	Módosítás II.	Módosított II.
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	Beruházások (K6)	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	Felújítások (K7)	0	0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
Felhalmozási hiány / többlet	0	0	0	Felhalmozási hiány / többlet			

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat						
BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI						
2024						
adatok ezer Ft-ban						
	2024. évi eredeti előir.	Módosítás II.	Módosított II.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
BEVÉTELEK						
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						
Működési bevételek						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)			0			
Elvonások és befizetések bevételei (B12)			0			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)			0			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 540	0	6 073	4 073	2 000	0
ebből: Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatból átvett pénzeszköz	1 040		1 573	1 573		
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett pénzeszköz	4 500		4 500	2 500	2 000	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	5 540	0	6 073	4 073	2 000	0
Működési bevételek						
Árn- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			0			
Szolgáltatások ellenértéke (B402)			0			
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)			0			
Tulajdonosi bevételek (B 404)			0			
Ellátási díjak (B405)			0			
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)			0			
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)			0			
Kamatbevételek (B408)			0			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)			0			
Egyéb működési bevételek (B411)			0			
Működési bevételek (B4)	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)			0			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)			0			
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
Állami támogatás segélyekre						
Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	5 540	0	6 073	4 073	2 000	0
Felhalmozási bevételek						
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)			0			
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)			0			
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)			0			
Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)			0			
Ébből: Projektekre előírt támogatások			0			
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek						
Immateriális javak értékesítése (B51)			0			
Ingatlanok értékesítése (B52)			0			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)			0			
Részesedések értékesítése (B54)			0			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)			0			
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)			0			
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)			0			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			0			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	5 540	0	6 073	4 073	2 000	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)						
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)						
Maradvány igénybevétele (B813)			401	401		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	0	0	401	401	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 540	0	6 474	4 474	2 000	0
KIADÁSOK						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						
Működési kiadások						
Személyi juttatások						
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)			0			
Külső személyi juttatások (K12)	465	18	483	483		
Személyi juttatások (K1)	465	18	483	483	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	200		200	200		
Dologi kiadások (K3)	4 675	-18	5 591	2 675	2 916	
Egyéb működési célú kiadások						
Elvonások és befizetések (K502)			0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)			0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)			200		200	
Tartalékok (K513)	200		0	0		
Egyéb működési célú kiadások (K5)	200	0	200	0	200	0
Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	5 540	0	6 474	3 358	3 116	0
Felhalmozási kiadások						
Beruházások (K6)			0			
Ébből: Projektek kiadásai			0			
Felújítások (K7)			0			
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről (K85)			0			
Lakástámogatás (K87)			0			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (K88)			0			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	5 540	0	6 474	3 358	3 116	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						
Belföldi finanszírozás kiadásai						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (K911)			0			
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)			0			
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)			0			
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0	0	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	0	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 540	0	6 474	3 358	3 116	0

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat													
Előirányzat felhasználási ütemterv 2024.													
adatok ezer Ft-ban													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		620	450	716	600	520	717	650	450	450	450	450	6 073
Működési bevételek (B4)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)						401							401
Bevételek összesen	0	620	450	716	600	921	717	650	450	450	450	450	6 474
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)		42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	63	483
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	20	200
Dologi kiadások (K3)		250	250	550	500	350	750	250	1 734	260	315	382	5 591
Egyéb működési célú kiadások (K5)												200	200
Beruházások (K6)													0
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)													0
Kiadások összesen	0	310	310	610	560	410	810	310	1 794	320	375	665	6 474

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat																
Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2024. évre																
adatok E Ft-ban																
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2024. évi eredeti előirányzat	Módosítás II.	Módosított II.
Kézpénz és számlaállomány	249	249	559	699	805	845	1 356	1 263	1 603	259	389	464				
Bevételek																
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		620	450	716	600	520	717	650	450	450	450	450	6 073	5 540	0	6 073
Működési bevételek (B4)													0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0	0	0	0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)													0	0	0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)						401							401	0	0	401
Bevételek összesen	0	620	450	716	600	921	717	650	450	450	450	450	6 474	5 540	0	6 474
Kiadások																
Személyi juttatások (K1)		42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	63	483	465	18	483
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	20	200	200	0	200
Dologi kiadások (K3)		250	250	550	500	350	750	250	1 734	260	315	382	5 591	4 675	-18	5 591
Egyéb működési célú kiadások (K5)												200	200	200	0	200
Beruházások (K6)													0	0	0	0
Felújítások (K7)													0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)													0	0	0	0
Kiadások összesen	0	310	310	610	560	410	810	310	1 794	320	375	665	6 474	5 540	0	6 474

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat					
Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján					
	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	465	1 420	1 650	1 750	5 285
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	200	521	530	535	1 786
Dologi kiadások (K3)	5 609	2 959	2 850	2 900	14 318
Egyéb működési célú kiadások (K5)	200	500	500	500	1 700
Működési kiadások összesen	6 474	5 400	5 530	5 685	23 089
Beruházások (K6)					0
Felújítások (K7)					0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					0
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	6 474	5 400	5 530	5 685	23 089
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 474	5 400	5 530	5 685	23 089
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	6 073	5 400	5 530	5 685	22 688
Működési bevételek (B4)					0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					0
Működési bevételek összesen	6 073	5 400	5 530	5 685	22 688
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					0
Felhalmozási bevételek (B5)					0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)					0
Felhalmozási bevételek összesen					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	6 073	5 400	5 530	5 685	22 688
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	401			0	401
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 474	5 400	5 530	5 685	23 089

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban

Ezer forintban !

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.	Rövid lejáratú- tőke							
3.	Rövid lejáratú hitel -kamat							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
5.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés-tőke							
6.	Felhalmozási célú hitel - kamat							
7.	Beruházás célonként							
8.	Mobiltelefon vásárlás							
9.	Felújítás feladatonként							
10.								
11.	Összesen (1+4+7+9)							

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)
adatok E Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
	Összesen:		

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat nevében elvégzett beruházások 2024. évben				
adatok e Ft-ban				
	Beruházás forrása	Eredeti előirányzat 2024. év	Módosítás II.	Módosított II.
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Összesen		0	0	0

8. melléklet

**Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat nevében
elvégzett felújítások 2024. évben***adatok E Ft-ban*

	Felújítás forrása	Eredeti előirányzat 2024. év
Összesen		0

9. sz melléklet

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Erópai Unió forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2024. évben				
adatok E Ft-ban				
Eredeti előirányzat				
MEGNEVEZÉS	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő)	Megjegyzés
ÖSSZESEN:				

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Hazai pályázati forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2024. évben			
adatok E Ft-ban			
	Eredeti előirányzat		
MEGNEVEZÉS	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányz ati hozzájárulás (önerő)
ÖSSZESEN:			