



Ács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2941 Ács, Gyár u. 23.



ELŐTERJESZTÉS

Ács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. február 12.-i ülésére

Tárgy: 2024. évi költségvetés elfogadása

Előadó: Markó Renáta roma nemzetiségi elnök

Előterjesztést készítette: Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztálya

Tisztelt Képviselő-testület!

A központi költségvetés költségvetési támogatást biztosít a települési és a területi nemzetiségi önkormányzatok számára. A helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetési támogatása két részből tevődik össze:

- működési támogatásból (Okirat száma: NKTK/459/2024) és
- feladatalapú támogatásból.

A működési támogatás összege a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. melléklete szerint:

Egész éves támogatásra a 2024. január 1-jén a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult. A fajlagos összeg: 520.000 forint/év.

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.

Ez a 2024. évben 520.000 forint/év támogatást jelent.

A roma nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatási összegét a miniszter 2024. április 15.-ig teszi közzé a honlapján.

Helyi támogatásra kérelmet adtunk be Ács Város Önkormányzatának 3.000.000 Ft összegre.

Bevételi oldal:

➤ Működési költségvetési támogatás	520.000 Ft
➤ Támogatásértékű bevétel (helyi önkormányzattól)	3.000.000 Ft
➤ Előző év költs.maradvány igénybevétele	69.553 Ft
Bevétel összesen:	3.589.553 Ft

Kiadási oldal:

➤ Személyi juttatás:	858.120 Ft
➤ Egyéb külső személyi juttatás	810.000 Ft
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	125.000 Ft
➤ Dologi kiadás	1.796.433 Ft
Kiadás összesen:	3.589.553 Ft

Kiadási oldalon került tervezésre a személyi juttatás és a járuléka. Változás a tavalyi évhez képest, hogy itt tervezésre került reprezentációs kiadás, mivel a Magyar Államkincstár által az önkormányzatnál végzett soros teljeskörű ellenőrzés során kifogásolták, hogy az étkezés, élelmiszer, ajándékok nem a személyi juttatásokra van könyvelve. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2024. évben is 13%. Tervezésre került még dologi kiadás.

Dologi kiadás részletezve

➤ Üzemeltetési anyagok beszerzése	305.000 Ft
➤ Egyéb szolgáltatások teljesítése	1.050.000 Ft
➤ Kiküldetés	70.000 Ft
➤ <u>ÁFA</u>	<u>371.433 Ft</u>
➤ Dologi kiadás összesen:	1.796.433 Ft

Az előterjesztés 1. sz. táblázata tartalmazza a felhasználási ütemtervet, a 2. sz. táblázata a működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat közgazdasági tagolásban, az 3-4. számú táblázat. a bevételeket és a kiadásokat részletezi az 5. számú táblázat pedig a Költségvetési mérleg közigazgatási tagolásban 2022-2023-2024 éves bontásban.

Ács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetése többéves kihatással járó feladatok előirányzatait nem tartalmaz.

Ács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetése közvetett támogatásokat nem tartalmaz.

Ács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának a Középtávú tervezés az adósságot keletkeztető ügyletekből adódó kötelezettségekről az Áht. 29/A.§ alapján nemleges.

A feladat alapú támogatás összegét szeretnénk teljesen a Roma Nemzetiségi Önkormányzat rendezvényeire fordítani.

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a 2024. évi költségvetés megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Ács, 2024. február 8.



Markó Renáta
Markó Renáta
 roma nemzetiségi elnök

I. Roma Nemzetiségi Önkormányzat Előirányzat felhasználási ütemterv 2024. évre

1.sz. táblázat

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
S.sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	Bevételi előirányzat	0	140 127	701	2 651 275	2 461 849	2 272 423	2 082 997	1 133 571	1 204 145	1 014 719	815 293	625 867	
2.	Működési cél támogatások ÁH belülről	260 000	50 000	2 950 000	0	0	0	0	260 000	0	0	0	0	3 520 000
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Felhalmozási c. támogatások ÁH belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Maradvány igénybevétele	69 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69 553
11.	Bevételi előirányzat összesen:	329 553	50 000	2 950 000	0	0	0	0	260 000	0	0	0	0	3 589 553
12.	Egyenleg:	329 553	190 127	2 950 701	2 651 275	2 461 849	2 272 423	2 082 997	1 393 571	1 204 145	1 014 719	815 293	625 867	
13.														
14.	Kiadási előirányzatok	139 010	139 010	139 010	139 010	139 010	139 010	139 010	139 010	139 010	139 010	139 010	139 010	1 668 120
15.	Személyi juttatások													
16.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 416	10 416	10 416	10 416	10 416	10 416	10 416	10 416	10 416	10 416	10 416	10 424	125 000
17.	Dologi kiadások	40 000	40 000	150 000	40 000	40 000	40 000	800 000	40 000	40 000	50 000	40 000	476 433	1 796 433
18.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	ebbdől:Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Kiadási előirányzatok összesen:	189 426	189 426	299 426	189 426	189 426	189 426	949 426	189 426	189 426	199 426	189 426	625 867	3 589 553
26.	Egyenleg	140 127	701	2 651 275	2 461 849	2 272 423	2 082 997	1 133 571	1 204 145	1 014 719	815 293	625 867	0	

**II. Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi Költségvetési mérleg
közigazgatási tagolásban (Ft)**

2.sz. táblázat

	A	B	C	D
	Bevételek	2024.eredeti előirányzat	Kiadások	2024.eredeti előirányzat
1.	Működési bevételek		Működési célú kiadások	
2.	Működési célú támogatások ÁH belülről	3 520 000	Személyi juttatások	1 668 120
3.	Működési bevételek	0	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	125 000
4.			Dologi kiadások	1 796 433
6.			Tartalékok	0
7.	Működési célú bevételek összesen:	3 520 000	Működési célú kiadásokösszesen:	3 589 553
8.	Felhalmozási célú bevételek	0	Felhalmozási célú kiadások	0
9.			Beruházások	0
10.			Felújítások	0
11.	Költségvetési bevételek összesen:	3 520 000	Költségvetési kiadások összesen:	3 589 553
12.	Finanszírozási bevételek(maradvány):	69 553	Finanszírozási kiadások:	0
13.	Mindösszesen bevételek:	3 589 553	Mindösszesen kiadások:	3 589 553

III.Roma Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai (Ft)

3.sz.táblázat

A	B	C
	Kiadások/Intézmény neve	Önkormányzat
	Működési kiadások	
1.	Személyi juttatások	1 668 120
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	125 000
3.	Dologi kiadások	1 796 433
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0
5.	Egyéb működési célú kiadás	0
6.	ebből:általános tartalék	0
7.	céltartalék	0
8.	Felhalmozási kiadások	
9.	Felújítás	0
10.	Beruházás	0
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
12.	Finanszírozási kiadások	0
13.	Mindösszesen kiadások:	3 589 553

IV.Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételei (Ft)

4.sz.táblázat

A	B	C
	Bevételi források/Intézmény neve	Önkormányzat
1.	Működési cél támogatások ÁH belülről:	3 520 000
2.	Közhatalmi bevételek:	0
3.	Működési bevételek	3 520 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
5.	Felhalmozási bevételek	0
6.	Finanszírozási bevételek	0
7.	Maradvány igénybevétele	66 553
8.	Összesen:	3 586 553

**V.Roma Nemzetiségi Önkormányzat Költségvetési mérleg közigazgatási tagolásban
2022-2023-2024 (Ft)**

5.sz.táblázat

A	B	C	D	E	F	G	H
	2022 tény	2023 várható	2024 eredeti	Kiadások	2022 tény	2023 várható	2024 eredeti
Bevételek							
Működési bevételek				Működési célú kiadások			
Működési célú támogatások ÁH belülről	1 372 796	2 843 000	3 520 000	Személyi juttatások	851 125	1 230 842	1 668 120
Működési célú bevételek	28 156	41 489	0	Munkaadókat terh.járulékok és szociális hozzájár. adó	109 000	89 106	125 000
				Dologi kiadások	2 058 169	1 528 199	1 796 433
				Működési célú tartalék	0	0	0
Működési célú bevételek összesen:	1 400 952	2 884 489	3 520 000	Működési célú kiadások összesen:	3 018 294	2 848 147	3 589 553
Felhalmozási célú bevételek	0	9 144 000	0	Felhalmozási célú kiadások	0	9 144 000	0
Felh.c.támogatás ÁH belülről	0	9 144 000		Beruházás	0	9 144 000	0
Költségvetési bevételek:	1 400 952	12 028 489	3 520 000	Költségvetési kiadások:	3 018 294	11 992 147	3 589 553
Finanszírozási célú bevételek:	0	0	0	Finanszírozási célú kiadások:	0	0	0
Maradvány igénybevétele	1 650 553	33 211	69 553				
Bevételek összesen:	3 051 505	12 061 700	3 589 553	Kiadások összesen:	3 018 294	11 992 147	3 589 553

**I. Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi Költségvetési mérleg
közigazgatási tagolásban (Ft)**

1.sz. melléklet

	A	B	C	D
	Bevételek	2024.eredeti előirányzat	Kiadások	2024.eredeti előirányzat
1.	Működési bevételek		Működési célú kiadások	
2.	Működési célú támogatások ÁH belülről	3 520 000	Személyi juttatások	1 668 120
3.	Működési bevételek	0	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	125 000
4.			Dologi kiadások	1 796 433
6.			Tartalékok	0
7.	Működési célú bevételek összesen:	3 520 000	Működési célú kiadásokösszesen:	3 589 553
8.	Felhalmozási célú bevételek	0	Felhalmozási célú kiadások	0
9.			Beruházások	0
10.			Felújítások	0
11.	Költségvetési bevételek összesen:	3 520 000	Költségvetési kiadások összesen:	3 589 553
12.	Finanszírozási bevételek(maradvány):	69 553	Finanszírozási kiadások:	0
13.	Mindösszesen bevételek:	3 589 553	Mindösszesen kiadások:	3 589 553

II. Roma Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai, önként és kötelező feladatok bontásban (Ft)

2.sz. melléklet

A	B	C	I	J
	Kiadások/Intézmény neve	Önkormányzat	Összesenből kötelező feladat	Összesenből önként vállalt feladat
	Működési kiadások			
1.	Személyi juttatások	1 668 120	0	1 668 120
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	125 000	0	125 000
3.	Dologi kiadások	1 796 433	0	1 796 433
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadás	0	0	0
6.	ebből: általános tartalék	0	0	0
7.	céltartalék	0	0	0
8.	Felhalmozási kiadások		0	0
9.	Felújítás	0	0	0
10.	Beruházás	0	0	0
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
12.	Finanszírozási kiadások	0	0	0
13.	Mindösszesen kiadások:	3 589 553	0	3 589 553

III. Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételei, önként és kötelező feladatok bontásban (Ft)

3.sz.melléklet

A	B	C	I	J
	Bevételi források/Intézmény neve	Önkormányzat	Összesenből kötelező feladat	Összesenből önként vállalt feladat
1.	Működési cél támogatások ÁH belülről:	3 520 000	0	3 520 000
2.	Közhatalmi bevételek:	0	0	0
3.	Működési bevételek	3 520 000	0	3 520 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
6.	Finanszírozási bevételek	0	0	0
7.	Maradvány igénybevétele	69 553	0	69 553
8.	Összesen:	3 589 553	0	3 589 553

IV. Roma Nemzetiségi Önkormányzat Felhalmozási költségvetés (Ft)

Bevétel		2024. évi előirányzat	Kiadás		2024. évi előirányzat
A	B	C	D		E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások		0
3.	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások		0
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
10.	Költségvetési bevételek összesen:	0	Költségvetési kiadások összesen:		0
17.	Finanszírozási célú bevételek	0	Finanszírozási célú kiadások		0
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN		0
19.	Költségvetési egyenleg (hiány):	0	Költségvetési egyenleg (többlet):		0

V. Roma Nemzetiségi Önkormányzat Működési költségvetés (Ft)

Bevétel		2024. évi előirányzat	Kiadás		2024. évi előirányzat
A	B	C	D		E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 520 000	Személyi juttatások		1 668 120
2.	Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		125 000
3.	Működési bevételek	0	Dologi kiadások		1 796 433
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Eliátottak pénzbeli juttatásai		0
5.			Egyéb működési célú kiadások		0
6.	Költségvetési bevételek összesen:	3 520 000	Költségvetési kiadások összesen:		3 589 553
7.	Finanszírozási célú bevételek	69 553	Finanszírozási célú kiadások		0
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 589 553	KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 589 553
9.	Költségvetési egyenleg (hiány):	0	Költségvetési egyenleg (többlet):		0