

ELŐTERJESZTÉS

Az RNÖ 2023. évi költségvetésének elfogadásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114.§ (1) bekezdés d) pontja, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdése alapján a 2023. évi költségvetéséről határozatot kell hoznia.

Az RNÖ a 2023. évre központi állami működési támogatásként 1.040.000,-Ft-ot kap. Ehhez jön majd a későbbiekben a pont alapú támogatás.

Az RNÖ 2023. évi költségvetésének bevételi főösszege 1.040.000,-Ft, kiadási főösszege 1.194.000,-Ft. A pénzmaradvány 154.000,-Ft.

A számszaki adatokat az előterjesztéshez mellékelt táblázatok tartalmazzák.

A költségvetés az RNÖ képviselőkkel történt egyeztetést követően, a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájára általam összeállított és leadott tervezet szerint került összeállításra.

Mindezek alapján kérem az alábbi határozati javaslat megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat:

...../2023. (II.13.) határozat

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114.§ (1) bekezdés d) pontja, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdése alapján a **2023. évi költségvetéséről** az alábbi határozatot alkotja:

1.) A határozat **hatálya** kiterjed Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületére és az Önkormányzatra.

2.) Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése:

A Képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **1.194 ezer forintban** állapítja meg.

3.) Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2023. évi költségvetésének

- a) a finanszírozási műveletek bevételeivel csökkentett bevételi főösszegét 1.040 ezer Ft-ban,
- b) a finanszírozási kiadásokkal csökkentett kiadási főösszegét 1.194 ezer Ft-ban

állapítja meg.

Ezen belül:

Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatása	0 ezer Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1.040 ezer Ft
amelyből:	
ba) működési célú támogatások	1.040 ezer Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0 ezer Ft
c) közhatalmi bevételek	0 ezer Ft
d) működési bevételek	0 ezer Ft
e) felhalmozási bevételek	0 ezer Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 ezer Ft
g) finanszírozási bevételek	154 ezer Ft
amelyből:	
ga) belföldi finanszírozás bevételei	154 ezer Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0 ezer Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0 ezer Ft.

Az Önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei:	1.194 ezer Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0 ezer Ft,
c) államigazgatási feladatok bevételei:	0 ezer Ft.

Az Önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek:	1.194 ezer Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0 ezer Ft.

4.) Az Önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetés	1.194 ezer Ft
aa) személyi juttatások:	500 ezer Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	0 ezer Ft
ac) dologi kiadások:	694 ezer Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 ezer Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0 ezer Ft
b) felhalmozási költségvetés	0 ezer Ft
ba) beruházások	0 ezer Ft
bb) felújítások	0 ezer Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 ezer Ft
c) finanszírozási kiadások	0 ezer Ft
amelyből:	
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0 ezer Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0 ezer Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0 ezer Ft.

Az Önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai:	1.194 ezer Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	0 ezer Ft,
c) államigazgatási feladatok kiadásai:	0 ezer Ft.

5.) A költségvetési egyenleg

a) működési cél szerint	154 ezer Ft hiány,
b) felhalmozási cél szerint	0 ezer Ft hiány.

Az Önkormányzat 2023. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0 ezer Ft
aa) működési célú	0 ezer Ft
ab) felhalmozási célú	0 ezer Ft
b) hitel, kölcsön törlesztése	0 ezer Ft
ba) működési célú	0 ezer Ft
bb) felhalmozási célú	0 ezer Ft
c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése	0 ezer Ft
ca) működési célú	0 ezer Ft
cb) felhalmozási célú	0 ezer Ft

Az Önkormányzat 2023. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással	154 ezer Ft
b) külső finanszírozással	0 ezer Ft.

A belső finanszírozáson belül:

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele	154 ezer Ft,
aa) működési célú	154 ezer Ft
ab) felhalmozási célú	0 ezer Ft
b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése	0 ezer Ft,
ba) működési célú	0 ezer Ft
bb) felhalmozási célú	0 ezer Ft
c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása	0 ezer Ft,
ca) működési célú	0 ezer Ft
cb) felhalmozási célú	0 ezer Ft.

A külső finanszírozáson belül:

a) értékpapír kibocsátása	0 ezer Ft
aa) működési célú	0 ezer Ft
ab) felhalmozási célú	0 ezer Ft
b) hitel, kölcsön felvétele	0 ezer Ft
ba) működési célú	0 ezer Ft
bb) felhalmozási célú	0 ezer Ft.

6.) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 0 fő,
- b) a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

Az Önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

A szabad pénzeszközök betétben vagy értékpapírban való elhelyezésére az elnök jogosult. A betét és az értékpapír elhelyezéséről az elhelyezést követő testületi ülésen tájékoztatni köteles a Testületet.

Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át.

7.) Az Önkormányzat bevételei:

A 3.) pontban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. és a 2. melléklet tartalmazza.

8.) Az Önkormányzat kiadásai:

A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetésének kiadási – és ezen belül kiemelt – előirányzatait az 1. melléklet szerint állapítja meg.

9.) Több éves kihatással járó feladatok:

A Képviselő-testület több éves kihatással járó feladatok előirányzatait nem határoz meg.

10.) A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai:

A tervezés során külön kell választani az Önkormányzat működési bevételeit és kiadásait a felhalmozási bevételektől és kiadásoktól, valamint a kötelező és önként vállalt feladatoktól.

Az éves költségvetés végrehajtását:

- a) az alapító okiratban előírt, illetve engedélyezett, valamint a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- b) a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,

- c) a gazdálkodási és számviteli, továbbá belső ellenőrzési előírások betartásával kell biztosítani.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetése az alábbi célok megvalósítását tűzte ki:

- a) az Önkormányzat üzemeltetését, működési feltételének biztosítását, figyelemmel az észszerűen takarékos gazdálkodás követelményeire,
- b) a feladatellátás színvonalának emelése érdekében élni kell a különféle pályázatok adta pénzügyi lehetőségekkel.

Az éves költségvetés végrehajtása során a közbeszerzésekről szóló törvény hatálya alá tartozó beszerzéseik megvalósítása során a közbeszerzésekről szóló törvényt és a vonatkozó helyi szabályzatot alkalmazni kell.

Az Önkormányzat minden pénzmozgásról köteles elszámolni. Minden költségvetési bevétele és költségvetési kiadása a költségvetés részét képezi.

A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában.

A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve közigazgatási jogerős határozaton alapuló kötelezettségeket és járandóságokat, valamint, ha törvényben, kormányrendeletben megállapított támogatásra, ellátásra vonatkozó jogosultság eredményezhet előirányzatot meghaladó kiadást.

A költségvetés végrehajtásakor kiemelt figyelmet kell fordítani az előirányzott bevételek beszedésére. A kötelezettségvállalások megtörténte előtt meg kell győződni arról, hogy az időarányos működési és felhalmozási bevételek realizálódtak-e. Amennyiben a kiadások halaszthatók, csak későbbi időpontban – a bevételek teljesülése után – vállalható kötelezettség. A közüzemi számlák határidőben teljesítendőek. A szigorú takarékos gazdálkodásról az Önkormányzat elnökének gondoskodnia kell.

Tárgyéven túli fizetési kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában, a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható, kivéve a jogszabályon, jogerős bírósági, illetve közigazgatási döntésen alapuló kötelezettségeket.

A helyi előirányzat változások tartalmuk szerint az alábbiak lehetnek:

- a) pótelőirányzatok, előző évi pénzmaradványok és elrendelt zárolások esetén a költségvetés főösszegeinek módosítása,
- b) ténylegesen elért többletbevétel esetén a költségvetés főösszegeinek módosítása,
- c) a jóváhagyott kiadási, bevételi, támogatási főösszeg változatlansága mellett – fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok közötti – átcsoportosítások.

A bevételi előirányzatok csak azok túlteljesítése esetén növelhetők. A bevételek elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

A nemzetiségi önkormányzat követeléséről lemondani csak törvényben vagy nemzetiségi önkormányzati határozatban meghatározott esetekben és módon lehet.

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 3. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

11.) A közpénzek felhasználásával, átláthatóságával, nyilvánosságával kapcsolatos rendelkezések:

Az államháztartás alrendszereiből nyújtott, 200 ezer forintot meghaladó nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére és a döntés idejére vonatkozó adatokat Jászárokszállás Város Önkormányzatának honlapján közzé kell tenni, legkésőbb a döntés meghozatalát követő 60 napon belül. Honlapon történő közzététel esetén az adatok hozzáférhetőségét legalább 5 évig biztosítani kell.

Az Önkormányzat a nettó 5.000 ezer forintot elérő vagy azt meghaladó értékű beszerzések és közbeszerzések körében megkötött szerződésekre vonatkozó adatokat a Polgármesteri Hivatal Műszaki Irodájának a szerződés létrejöttét követő 8 napon belül írásban köteles bejelenteni. A Műszaki Iroda a jelentett adatokat az előző bekezdésben meghatározott módon közzéteszi.

Az értékesítésre kijelölt ingatlanok és 500 ezer forintot meghaladó értékű ingóságok listáját az 1. bekezdésben meghatározott módon közzé kell tenni. A közzétételről az elnök és a Polgármesteri Hivatal Műszaki Irodája gondoskodik.

Felelős: RNÖ elnök.

Határidő: 2023. január 01. napjától kezdődően folyamatos.

Erről értesülnek:

- 1) Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda Helyben
- 2) Irattár.

Jászárokszállás, 2023. február 6.



Oláh Pál
elnök

Jászárokszállási Város Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi tervezett költségvetésének alakulásáról

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	terv / előző évi előirányzat (%)
	BEVÉTELEK			
	<i>Működési bevételek</i>			
1.	Intézményi működési bevételek			
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
	<i>Támogatások</i>			
3.	Támogatásértékű működési bevétel			
4.	Helyi önkormányzati támogatás	1040	1040	100,00
5.	Fejlesztési célú támogatások			
6.	<i>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</i>			
7.	Pénzforgalom nélküli bevételek	64	154	240,63
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1104	1194	108,15
	Kiadások			
	<i>Működési kiadások</i>			
8.	Személyi jellegű kiadások	500	500	100,00
7.	Munkaadót terhelő járulékok			
8.	Dologi jellegű kiadások	604	694	114,90
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
10.	Tartalék	0	0	0,00
	Működési kiadások	1104	1194	108,15
11.	Beruházási kiadások			
12.	Felújítási kiadások			
13.	Egyéb felhalmozási kiadások			
	Felhalmozási kiadások összesen	0	0	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1104	1194	108,15

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetés mérlege

2. sz. melléklet
Adatok E.Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2023. évi működési célú előir.	2023. évi felh.célú előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi működési célú előir.	2023. évi felh.célú előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
Működési bevételek				Személyi jell. Kiadások	500		500
Önk. Költségvetési támogatás				Munkaadókat terh.jár.			
Tám.értékű műk. bev.	1040		1040	Dologi kiadások	694		694
Pénzmaradvány	154		154	Tartalék			
Összesen:	1194	0	1194	Összesen:	1194	0	1194

A/2023. (.....) költségvetési határozatához
Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Saját bevételek													
Átvett pénzeszközök													
Támogatás		520						520	0				1040
Hitel													
Előző havi záró pénzállomány (előző hó 14. sor)	154	79	574	549	499	399	344	119	345	195	170	155	xxxxxxx
Bevételek összesen (1-5)	154	599	574	549	499	399	344	639	345	195	170	155	xxxxxxx
Kiadások													
Működési kiadások	75	25	25	50	100	55	225	294	150	25	15	155	1194
Adósságszolgálat													
Felújítási kiadások													
Fejlesztési kiadások													
Tartalék felhasználása													
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás													
Kiadások összesen (7-12)	75	25	25	50	100	55	225	294	150	25	15	155	1194
Egyenleg (havi záró pénzállomány 6 és 12 különbsége)	79	574	549	499	399	344	119	345	195	170	155	0	xxxxxxx

ezer Ft-ban