

ELŐTERJESZTÉS

Az RNÖ 2024. 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 2024. évi költségvetéséről határozatot kell hoznia.

Az RNÖ a 2024. évre központi állami működési támogatásként 1.040.000,-Ft-ot kap. Ehhez jön majd a későbbiekben a pont alapú támogatás.

Az RNÖ 2024. évi költségvetésének bevételi főösszege 1.040.000,-Ft, kiadási főösszege 1.633.000,-Ft. A pénzmaradvány 593.000,-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:

...../2024. (II.09.) határozat

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. 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 **2024. 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 2024. évi költségvetése:

A Képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1.633.000,- forintban állapítja meg.

3.) Az Önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2024. évi költségvetésének

- a) a finanszírozási műveletek bevételeivel csökkentett bevételi főösszegét 1.040.000,- Ft-ban,**
- b) a finanszírozási kiadásokkal csökkentett kiadási főösszegét 1.633.000,-Ft-ban**

állapítja meg.

Ezen belül:

Az Önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatása	0 Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1.040.000 Ft
amelyből:	
ba) működési célú támogatások	1.040.000 Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0 Ft
c) közhatalmi bevételek	0 Ft
d) működési bevételek	0 Ft
e) felhalmozási bevételek	0 Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
g) finanszírozási bevételek	593.000 Ft
amelyből:	
ga) belföldi finanszírozás bevételei	593.000 Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0 Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0 Ft.

Az Önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei:	1.633.000 Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0 Ft,
c) államigazgatási feladatok bevételei:	0 Ft.

Az Önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek:	1.040.000 Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0 Ft.

4.) Az Önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetés	1.078.000 Ft
aa) személyi juttatások:	350.000 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	0 Ft
ac) dologi kiadások:	728.000 Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0 Ft
b) felhalmozási költségvetés	555.000 Ft
ba) beruházások	555.000 Ft
bb) felújítások	0 Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft
c) finanszírozási kiadások	0 Ft
amelyből:	
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0 Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0 Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0 Ft.

Az Önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai:	1.633.000 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	0 Ft,
c) államigazgatási feladatok kiadásai:	0 Ft.

5.) A költségvetési egyenleg

a) működési cél szerint	38.000 Ft hiány,
b) felhalmozási cél szerint	555.000 Ft hiány.

Az Önkormányzat 2024. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

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

Az Önkormányzat 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással	593.000 Ft
b) külső finanszírozással	0 Ft.

A belső finanszírozáson belül:

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele	593.000 Ft,
aa) működési célú	38.000 Ft
ab) felhalmozási célú	555.000 Ft
b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése	0 Ft,
ba) működési célú	0 Ft
bb) felhalmozási célú	0 Ft
c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása	0 Ft,
ca) működési célú	0 Ft
cb) felhalmozási célú	0 Ft.

A külső finanszírozáson belül:

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

6.) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. 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 a 2. 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 2024. évi költségvetésének kiadási – és ezen belül kiemelt – előirányzatait a 2. melléklet szerint állapítja meg.

9.) Az Önkormányzat beruházásai:

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi beruházásait a 4. melléklet tartalmazza.

10.) Több éves kihatással járó feladatok:

A Képviselő-testület több éves kihatással járó feladatok előirányzatait az 5. melléklet szerint határozza meg.

11.) A 2024. 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 2024. 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.

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

Az államháztartás alrendszeréből 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: 2024. január 01. napjától kezdődően folyamatos.

Erről értesülnek:

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

Jászárokszállás, 2024. február 2.



Jászárokszállási Város Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi tervezett költségvetésének alakulásáról

adatok Ft-ban

Sor-sz.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	terv / előző évi előirányzat (%)
	BEVÉTELEK			
	Működési bevételek			
1.	Intézményi működési bevételek			
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
	Támogatások			
3.	Támogatásértéktű működési bevétel			
4.	Helyi önkormányzati támogatás	1 040 000	1 040 000	100
5.	Fejlesztési célú támogatások			
6.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
7.	Finanszírozási bevételek	64 000	593 000	927
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 104 000	1 633 000	148
	Kiadások			
	Működési kiadások			
8.	Személyi jellegű kiadások	500 000	350 000	70
7.	Munkaadót terhelő járulékok			
8.	Dologi jellegű kiadások	604 000	728 000	121
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
10.	Tartalék	-	-	-
	Működési kiadások	1 104 000	1 078 000	98
11.	Beruházási kiadások		555 000	
12.	Felújítási kiadások			
13.				
	Felhalmozási kiadások összesen	-	555 000	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 104 000	1 633 000	148

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2024. évi költségvetés mérlege

2. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2024. évi működési célú előir.	2024. évi felh.célú előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2024. évi működési célú előir.	2024. évi felh.célú előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
Működési bevételek				Személyi jell. Kiadások	350 000		350 000
Önk. Költségvetési támogatás				Munkaadókat terh. jár.			
Tám.értékű műk. bev.	1 040 000		1 040 000	Dologi kiadások	728 000		728 000
Pénzmaradvány	43 070	549 930	593 000	Tartalék			
Összesen:	1 083 070	549 930	1 633 000	Felhalmozási kiadás		555 000	555 000
				Összesen:	1 078 000	555 000	1 633 000

Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

A/2024. (.....) költségvetési határozatához

Sor-sz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Saját bevételek													
2.	Átvett pénzeszközök													
3.	Támogatás		520 000						520 000	-				1 040 000
4.	Hitel													
5.	Előző havi záró pénzállomány (előző hó 14. sor)	593 000	8 000	458 000	408 000	358 000	308 000	253 000	203 000	473 000	223 000	123 000	100 000	xxxxxxx
6.	Bevételek összesen (1-5)	593 000	528 000	458 000	408 000	358 000	308 000	253 000	723 000	473 000	223 000	123 000	100 000	4 548 000
	Kiadások													
7.	Működési kiadások	30 000	70 000	50 000	50 000	50 000	55 000	50 000	250 000	250 000	100 000	23 000	100 000	1 078 000
8.	Adósságszolgálat													
9.	Felújítási kiadások													555 000
10.	Fejlesztési kiadások	555 000												
11.	Tartalék felhasználása													
12.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás													
13.	Kiadások összesen (7-12)	585 000	70 000	50 000	50 000	50 000	55 000	50 000	250 000	250 000	100 000	23 000	100 000	1 633 000
14.	Egyenleg (havi záró pénzállomány)													xxxxxxx
	6 és 12 különbsége	8 000	458 000	408 000	358 000	308 000	253 000	203 000	473 000	223 000	123 000	100 000	-	

adatok Ft-ban

A/2024. (.....) költségvetési határozathoz
Jászárokszállás Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi beruházásai

Megnevezés		Eredeti előirányzat		Összesen
Feladat		Kötelező	Önként	
2023. évi pályázat keretében vásárolt informatikai eszköz RNÖ-FEJL-23-0149		555 000	0	555 000
Összesen:		555 000	0	555 000

adatok forintban

