

ELŐTERJESZTÉS**Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete
2023. március 1-i nyilvános ülésére.**

Tárgy: Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének tárgyalása

Előterjesztő: Bartha Józsefné elnök

Előkészítette: Pénzügyi Iroda
Schönherrné Pokó Ildikó irodavezető

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat megalkotja költségvetési határozatát. Az egy évre szóló költségvetési határozat elfogadásán túlmenően a képviselő-testületnek a költségvetési határozat elfogadásáig meg kell állapítania a három évre (2024, 2025, 2026.) szóló középtávú tervét.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 10. számú melléklete alapján a nemzetiségi önkormányzatok feladatainak ellátásához támogatást kapnak. 2023. évben is működési és feladatalapú támogatásban részesülnek a nemzetiségi önkormányzatok. A működési támogatás összege december 31-ig használható fel. Az önkormányzat a működési támogatás felhasználásáról köteles beszámolót benyújtani a támogató részére 2024. március 15-ig.

A nemzetiségi önkormányzat működési támogatására vonatkozó támogatói okiratot a Belügyminisztérium Emberi Erőforrás Támogatáskezelő szervezete elkészítette. Ennek alapján 2023. évben az önkormányzat 1.040.000 Ft működési támogatásban részesül. A feladatalapú támogatásra pályázni kell, amelynek ismeretében később módosíthatjuk a költségvetést. 2022. évben 46 eFt pénzmaradvány keletkezett, amelyet a feladatalapú támogatás keretében kell majd elszámolni.

Az egyes bevételek és kiadások részletezését az 1. mellékletben, a kiadások és bevételek alakulását a 2. mellékletben mutatjuk be. Az előirányzatok felhasználásának ütemtervét a 3. mellékletben szerepeltetjük.

Mérlegek és kimutatások indokolása:

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásaink mérlegszerű bemutatását közgazdasági osztályozás szerint az 1. mellékletben mutatjuk be. A bevételek a működési támogatásból és költségvetési maradványból képződtek. Az önkormányzat több éves kihatású döntéseket nem hozott, a tárgyévi költségvetés tartalmazza az éves kötelezettségvállalásokat. Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt, ilyen jellegű kedvezmény nincs.

A nemzetiségi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a 2011. évi CXCV számú Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. Az önkormányzat nem rendelkezik saját bevétellel, az államtól kapott támogatás képezi a legfőbb forrást, és nem rendelkezik hitelállománnyal sem, ennek megfelelően hozza határozatát.

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete kijelenti, hogy az önkormányzat nem rendelkezik a 2011. évi CXCV számú Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti bevételekkel és az elkövetkezendő három évben sem tervez ilyen bevételt. Nem rendelkezik, és a jövőben sem kíván rendelkezni adósságot keletkeztető ügyletekkel.

II.

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetéséről szóló határozatát elfogadja és .../2023. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2023. február 8.


Bartha Józsefné
elnök

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
...../2023. (.....) Nkt. határozata

a 2023. évi költségvetéséről

(t e r v e z e t)

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Roma Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületére terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetését

**1.040 eFt költségvetési bevétellel,
1.086 eFt költségvetési kiadással,
-46 eFt költségvetési egyenleggel,
46 eFt finanszírozási bevétellel
(működési célú költségvetési maradvánnyal)**

állapítja meg.

(2) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímeiként mérlegszerűen, a határozat 1. számú melléklete alapján határozza meg.

(3) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a működési célú bevételi- és kiadási előirányzatokat a 2. számú melléklet szerint fogadja el.

(4) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az előirányzat-felhasználási tervét a 3. számú melléklet szerint fogadja el.

(5) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a középtávú tervét a 4. számú melléklet szerint fogadja el.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálóval kapcsolatos feladatok ellátásáért a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője felelős.

(2) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a kiadási- és bevételi előirányzatok módosítására és a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra az elnök részére felhatalmazást ad. Az elnök köteles erről a Képviselő-testületnek beszámolni és kezdeményezni az előirányzatok módosításnak átvezetését.

(3) Amennyiben év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a jegyző haladéktalanul a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési határozat módosítását.

(4) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az Áht. 23. § (1) g) pontjában meghatározott adósságot keletkeztető ügyletekkel, valamint saját bevételekkel nem rendelkezik.

(5) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt.

(6) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat EU-s projektekkel nem rendelkezik, ilyen projekthez nem csatlakozott.

(7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Képviselő-testület az elnököt hatalmazza fel.

(8) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az elnököt arra, hogy a halaszthatatlan ügyekben a költségvetés főösszegének erejéig döntsön a források felhasználásáról, és erről a soron következő ülésen tájékoztassa a Képviselő-testületet.

5. Záró rendelkezések

A költségvetési határozat a kihirdetést követő első napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

Tapolca, 2023. február

Bartha Józsefné
elnök

**ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE**

1.melléklet a_/2023.(.)
Nkt. határozathoz
Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2023. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	1 040	Személyi juttatások	K1	
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	
3.	Működési bevételek	B4		Dologi kiadások	K3	1 086
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 040	Működési költségvetési kiadások összesen:		1 086
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	46			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	46	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 086	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 086
Felhalmozási Bevételek						
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	
10.	Felhalmozási bevételek	B5		Felújítások	K7	
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
12.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 086	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 086

ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2023.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államházt.belülről	B1	1 040	1 040		
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11				
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111				
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113				
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114				
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
	Egyéb működési célú támogatások	B116	1 040	1 040		
8.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
9.	III. Közhatalmi bevételek	B3				
10.	Vagyoni típusú adók	B34				
11.	Ebből: - Építményadó					
12.	- Magánszemélyek kommunális adója					
13.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351				
14.	Gépjárműadó	B354				
15.	Idegenforgalmi adó	B355				
16.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
17.	IV. Működési működési bevételek	B4				
18.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
19.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
20.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
21.	Tulajdonosi bevételek	B404				
22.	Ellátási díjak	B405				
23.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
24.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
25.	Kamatbevételek	B408				
26.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
27.	Egyéb működési célú bevétel	B410				
28.	V. Felhalmozási bevételek	B5				
29.	Ingatlanok értékesítése	B52				
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
31.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B6				
33.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kiv.)	B7				
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	1 040	1 040		
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	46	46		
36.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		46	46		
37.	Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány					
38.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,					
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	1 086	1 086		

ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2023.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 086	1 086		
2.	Személyi juttatások	K1				
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2				
4.	Dologi kiadások	K3	1 086	1 086		
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8				
8.	Beruházások	K6				
9.	Felújítások	K7				
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
11.	III. Tartalékok					
12.	Általános tartalék					
13.	Céltartalék					
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 086	1 086		
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9				
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése					
21.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
22.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
23.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
24.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
25.	Betét elhelyezése					
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	1 086	1 086		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)		-46	-46		
-----	--	--	------------	------------	--	--

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		46	46	0	0
30.	Finanszírozási bevételek		46	46		
31.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		46	46	0	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
33.	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Előirányzat-felhasználási terv

2023. évre

3. melléklet a /2023.(.)
Nkt. határozathoz

Sor- szám	Megnevezés	Ezer forintban !												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
Nyitó pénzkészlet		562	562	562	542	532	482	982	977	177	166	116	66	
Bevételek														
1.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	520					520							1 040
3.	Felhalml.célú állami tám. Áh-n belül													
4.	Közhatalmi bevételek													
5.	Működési bevételek													
6.	Felhalmozási célú bevételek													
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													
9.	Előző évi kv-i maradvány													
10.	Finanszírozási célú bevételek	46												46
11.	Bevételek összesen:	566					520							1 086
Kiadások														
13.	Személyi juttatások													
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
15.	Dologi kiadások	4	20	10	50	50	20	5	800	11	50	50	66	1 086
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások													
19.	Felújítások													
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási célú kiadások													
22.	Kiadások összesen:	4	20	10	50	50	20	5	800	11	50	50	66	1 086
23.	Záró pénzkészlet	562	562	542	532	482	982	977	177	166	116	66		

TAPOLCA VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
Áht. 29/A. § szerinti tervszámjai

4. melléklet a /2023.(.)
Nkt. határozathoz

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
1	2	3	5	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	1 040	1 040	1 040	1 040
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11				
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3				
12.	Vagyoni típusú adók	B34				
13.	Ebből: - Építményadó	B34				
14.	- Magánszemélyek kommunális adója	B34				
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351				
16.	Gépjárműadó	B354				
17.	Idegenforgalmi adó	B355				
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
19.	IV. Működési működési bevételek	B4				
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5				
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6				
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7				
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	1 040	1 040	1 040	1 040
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	46			
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	1 086	1 040	1 040	1 040

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
1	2	3	5	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 086	1 040	1 040	1 040
2.	Személyi juttatások	K1				
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2				
4.	Dologi kiadások	K3	1 086	1 040	1 040	1 040
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	0	0	0	0
8.	Beruházások	K6				
9.	Felújítások	K7				
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5				
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	1 086	1 040	1 040	1 040
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	1 086	1 040	1 040	1 040