

MÉRAI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Ügyiratszám: Méra/6-2/2024.	Pénzügyileg látta: _____ (osztályvezető)		
Ügyintéző: Pelyhe Mónika	Megtárgyalja: Képviselő-testület		
Előterjesztő: Galyas Károly elnök			
A döntéshez egyszerű minősített <table border="1"><tr><td>-</td></tr><tr><td>x</td></tr></table> többség szükséges	-	x	
-			
x			
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>		
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>		
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>		
Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/> 1		
Függelék a rendelettervezethez:	<input type="checkbox"/> -		
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/> -		
Az előterjesztés kapcsán érintett:	- önkormányzati képviselő		
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.		

JAVASLAT
MÉRAI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
3 évre szóló saját bevételeiről, valamint
adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítania.

A határozati javaslat melléklete a 2025-2027. évi saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek alakulásának várható tervezett összegét mutatja.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a hivatkozott törvényi rendelkezéseknek megfelelően, Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében fogadja el a költségvetési évet követő három évre szóló költségvetési kitekintésre vonatkozó határozatot.

Méra, 2024. február 19.


Galyas Károly
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT
Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat
3 évre szóló saját bevételeiről, valamint
adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiről

Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában kapott felhatalmazás alapján Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázat szerint jóváhagyja.

Felelős: **elnök**

Határidő: **2024. évi költségvetés elfogadását megelőzően**

Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01				
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02				
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05				
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				
Saját bevételek (01+...+06)	07				
Saját bevételek (07 sor 50%-a)	08				
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				
Az Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőke rész hátralévő összege	12				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi pénziós és óvadéki repülőjegyeket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16				
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-16)	17				

**Mérai Roma Nemzetiségi
Önkormányzata Képviselő-testülete**

Ügyiratszám: Méra/6-2/2024.	Látta:		
Ügyintéző: Pelyhe Mónika	Pénzügyileg látta: (osztályvezető)		
Előterjesztő: Galyas Károly elnök	Megtárgyalja: Képviselő-testület		
A döntéshez egyszerű minősített <table border="1"><tr><td>-</td></tr><tr><td>x</td></tr></table> többség szükséges	-	x	
-			
x			
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>		
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>		
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>		
Melléklet a határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/> 9		
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/>		
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	- önkormányzati képviselő		
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti <input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.			

JAVASLAT

A Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének megtárgyalásához

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetését határozatban állapítja meg.

Ezen költségvetési javaslat hatálya kiterjed a Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat).

A költségvetés elfogadása, megállapítása határozatban történik. Annak szerkezete az államháztartásról szóló törvény és végrehajtási rendelete által meghatározott.

Az Önkormányzat költségvetése tartalmazza a költségvetési évben teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét. A költségvetési bevételeket és a költségvetési kiadásokat pénzforgalmi szemléletben kell kimutatni.

Az Önkormányzat 2024. évi összes bevételeinek tervezett főösszege 1 155 720,- Ft.

Egyelőre a nemzetiségi önkormányzat bevételként csak a 1.040 000,- Ft összeggel számolhat, a feladatalapú támogatás az év során várható.

A működési költségvetési bevételek közé beépült az államháztartáson belülről kapott általános működési célú támogatás.

Az Önkormányzat 2024. évre tervezett költségvetési kiadásainak összege: 1 155 720,- Ft.

Az Önkormányzatnak Európai Unió vagy hazai forrásból származó pályázati lehetősége jelen tervezési időszakban nincs.

A költségvetésben a tervezett bevételek és a tervezett kiadások összevetése után működési és felhalmozási **hiány nem mutatkozik.**

Az Önkormányzatnak Európai Unió vagy hazai forrásból származó pályázati lehetősége jelen tervezési időszakban nincs.

A költségvetésben a tervezett bevételek és a tervezett kiadások összevetése után működési és felhalmozási **hiány nem mutatkozik.**

Az Áht. 102. § (3) bekezdése előírja, hogy a bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, amelyek a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2024. évi költségvetési javaslatát elfogadni szíveskedjen.

Méra, 2023. február 19.


Galyas Károly
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT
Mérai Roma Roma Nemzetiségi Önkormányzat
...../2024. (.....) határozata
a 2024. évi költségvetéséről

A Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi határozatot hozza.

1. § A határozat hatálya

A határozat hatálya a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületére, bizottságaira, és az általa létrehozott és fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetését

1 155 720 Ft Költségvetési bevétellel
1 155 720Ft Költségvetési kiadással

0 Ft Költségvetési egyenleggel

állapítja meg.

- (2) Az Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2/1. és 2/2. mellékletek* szerint fogadja el.

3. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.
- (2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. § Az előirányzatok módosítása

- (1) A nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 200 000. Ft összeghatárig - mely esetenként a 100 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - az elnökre átruházza.

- (3) A 4. § (2) bekezdésében foglalt átcsoportosításról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési határozat 4. § (2) 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-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételre szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben a nemzetiségi önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, valamint az Együttműködési megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

5. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) A nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szervei önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A nemzetiségi önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás belső ellenőre útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Felelős: Galyas Károly elnök

Határidő: folyamatos

Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
1	2	3
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	1 040 000
3	Helyi önkormányzati támogatás	
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása	
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása	
6	Működési célú költségvetési támogatás	
7	Egyéb működési támogatás	
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
9	Működési bevételek	
10	Felhalmozási bevételek	
11	Működési célú átvett pénzeszközök	
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))	1 040 000
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	115 720
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	115 720
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
19	Betétek megszüntetése	
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	115 720
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 155 720

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
1	2	3
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 155 720
2	Személyi juttatások	265 720
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	840 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	50 000
7	- 6-ból Tartalékok	
8	=7-ből Általános tartalékok	
9	=7-ből Céltartalék	
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	
11	Beruházások	
12	Felújítások	
13	Egyéb felhalmozási kiadások	
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 155 720
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)	
16	Működési célú finanszírozási kiadások	
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
18	Központi, irányító szervi támogatás	
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 155 720

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	Személyi juttatások	265 720
2	Működési bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3	Működési célú átvett pénzeszközök		Dologi kiadások	840 000
4			Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5			Egyéb működési célú kiadások	50 000
6				
7				
8				
9			Egyéb működési célú kiadásokból:--Tartalékok	
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 040 000	Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)	1 155 720
14	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele		Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
19	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Központi, irányító szervei támogatás	
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	
23	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)	1 040 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	1 155 720
24	Költségvetési hiány:	115 720	Költségvetési többlet:	-
25	Bruttó hiány:	115 720	Bruttó többlet:	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	
13	<i>Híány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	115 720	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	115 720	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	<i>Híány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	115 720	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)	
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	115 720	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	
27	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	
28	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	115 720