

**ELŐTERJESZTÉS****Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének  
2023. február 9-i ülésére**

**Tárgy:** Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023.  
(...) önkormányzati határozata a 2023. évi költségvetésről

**Az előterjesztést készítette:**

Gulyás Attiláné  
pénzügyi referens

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

Muhariné Mayer Piroska  
aljegyző

  
dr. Balogh László  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2023. február 9-i ülésére**

**Tárgy:** Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (...) önkormányzati határozata a 2023. évi költségvetésről

**Ügyiratszám:** LMKOH/1118-1/2023.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat a költségvetését költségvetési határozatban állapítja meg.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 10. melléklete tartalmazza a nemzetiségi önkormányzatok támogatásairól a tudnivalókat. A települési nemzetiségi önkormányzatok támogatása működési és feladatalapú támogatásból tevődik össze.

A **működési támogatás**nál az egész éves támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, aki a költségvetési év január 1-jén a törzskönyvi nyilvántartásba be van jegyezve. A települési nemzetiségi önkormányzat működési támogatásának fajlagos összege 1.040.000 Ft/év ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az 50 főt. A miniszter a helyi nemzetiségi önkormányzatra jutó működési támogatás éves összegét minden év január 20-áig a honlapján közzéteszi. A miniszter a támogatásról támogatói okiratot ad ki, melynek közzélése a honlapján történő közzététellel valósul meg.

A miniszter a működési támogatást két egyenlő részletben folyósítja a jogosult helyi önkormányzat részére, *január 31-éig és június 30-áig* a Kincstár útján. A működési támogatás a költségvetési évben december 31-éig használható fel.

A működési támogatás a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény (továbbiakban Njtv.) 80. § és 159.§ (3) bekezdésében a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő feladatokra, valamint a feladatalapú támogatás szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható.

A **feladatalapú támogatásra** az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább *négy* képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét, a közmeghallgatásról szóló jegyzőkönyvét a megyei kormányhivatal részére költségvetési év január 15-ig benyújtja. A jegyzőkönyvek alapján a miniszter megállapítja a helyi nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatását megalapozó feladatmutató pontszámokat és a támogatás összegét április 15-éig honlapján közzéteszi. A miniszter a támogatásról támogatói okiratot ad ki, melynek közzélése a honlapján történő közzététellel valósul meg.

A miniszter a feladatalapú támogatást két egyenlő részletben folyósítja a jogosult helyi nemzetiségi önkormányzat részére, *április 30-áig és augusztus 15-éig* a Kincstár útján. A feladatalapú támogatás a költségvetési évet követő év december 31-éig használható fel.

A feladatalapú támogatás kizárólag a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, „Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása” és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A feladatalapú támogatásról legkésőbb a költségvetési évet követő év utáni év március 15-éig szakmai és pénzügyi beszámolót kell benyújtani a miniszter részére, melynek elfogadásáról a miniszter a honlapján történő közzététellel értesíti a helyi nemzetiségi önkormányzatot.

Mindkét támogatás esetében a pénzügyi beszámolóhoz csatolni szükséges a támogatás felhasználását igazoló számlák és bizonylatok teljes köréről szóló összesítőt.

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a működési támogatás éves összege a támogatói okirat melléklete alapján **1.040.000 Ft**, mely a fent leírtak alapján kerül kiutalásra.

A feladatalapú támogatás jelenleg nem ismert, információ és dokumentumok hiányában nem tervezhető. A közzétételt követő testületi ülésen beépítésre kerül a nemzetiségi önkormányzat költségvetésébe.

A 2022. évi költségvetési maradvány összege 562.249 Ft.

Az Áht. 26. § (1) bekezdése alapján az Áht. 23-25.§-ait a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének készítésekor alkalmazni kell. Tájékoztatásul jelzem, hogy az Áht. 24. § (4) bekezdés b)-d) pontjai önkormányzatunk vonatkozásában nemlegesek, így azt a költségvetési előterjesztés nem tartalmazza.

#### **Mérleg szöveges indoklása**

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat **bevételi főösszege 1.602.249 Ft**; melyből 1.040.000 Ft működési támogatás, valamint 562.249 Ft pedig a 2022. év maradványa.

A **kiadások főösszege 1.602.249 Ft**. A működési kiadásból **551.406 Ft** a 2022. költségvetési év feladatalapú támogatásának maradványa, melyet 2023. december 31-ig kell felhasználni; valamint **10.432 Ft** a 2022. évi működési támogatás maradványa, mely visszautalásra kerül 2023. március 15-ig.

A működési bevétel a 2022. évvel megegyező szinten került megállapításra a támogató részéről.

Lajosmizse, 2023. január 24.

## **Határozat –tervezet I.**

**.../2023. (...) RNÖH**

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben**

### **HATÁROZAT**

1. Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján saját bevétele nincs, így a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023. évet követő három évre várható összege Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál nem releváns.
2. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg nem ismertek.
3. A határozat 1. - 2. pontjában foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2023. évi költségvetési határozat-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület  
Határidő: 2023. február 9.

## **Határozat –tervezet II.**

**.../2023. (...) RNÖH.**

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetése**

### **HATÁROZAT**

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

## Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen
	feladat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>1 040 000</b>			<b>1 040 000</b>
1.1. Működési bevételek				
1.2. Közhatalmi bevételek				
1.3. Működési támogatások				
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás				
1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak				
1.3.3. Kiegészítő támogatás				
1.3.4. Egyéb támogatás, kiegészítés				
1.3.5. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése				
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000			<b>1 040 000</b>
1.4.1. Működési támogatás államháztartáson belülről	1 040 000			<b>1 040 000</b>
1.4.1.1. Működési támogatás	1 040 000			<b>1 040 000</b>
1.4.1.2. Feladatalapú támogatás				
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel				
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>				
2.1. Felhalmozási bevételek				
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei				
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei				
2.2. Felhalmozási támogatások				
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások				
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek				
2.3.1. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>1 040 000</b>			<b>1 040 000</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>562 249</b>			<b>562 249</b>
4.1. Belső finanszírozás bevételei	562 249			<b>562 249</b>
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	562 249			<b>562 249</b>
4.1.1.1. Működési célra	562 249			<b>562 249</b>
4.1.1.2. Felhalmozási célra				
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.1.2.1. Működési célra				
4.1.2.2. Felhalmozási célra				
<b>4.2. Külső finanszírozás bevételei</b>				
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása				
<b>5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>				
<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.+5.)</b>	<b>1 602 249</b>			<b>1 602 249</b>

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi kiadásai**

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen
	feladat			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>1 602 249</b>			<b>1 602 249</b>
1.1. Személyi juttatások	300 000			<b>300 000</b>
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 000			<b>130 000</b>
1.3. Dologi kiadások	1 161 817			<b>1 161 817</b>
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5. Egyéb működési célú kiadások	10 432			<b>10 432</b>
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülré	10 432			<b>10 432</b>
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
1.6. Tartalékok				
1.6.1. Általános tartalék				
1.6.2. Céltartalék				
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>				
2.1. Beruházások				
2.2. Felújítások				
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülré				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása				
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>1 602 249</b>			<b>1 602 249</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>				
<b>5. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>				
<b>6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.+5.)</b>	<b>1 602 249</b>			<b>1 602 249</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

**Felelős:** Képviselő-testület

**Határidő:** 2023. február 9.

Lajosmizse, 2023. január 24.



Kökény Zsuzsanna Szilvia  
elnök

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege**

Bevételek	A.		B.		C.		D.		E.	F.	G.	H.
	kötelező	1 040 000	önként vállalt	0	állami	előirányzat		Mindösszesen				
						eredeti	áramított					
<b>1. Működési költségvetés</b>	<b>1 040 000</b>						<b>1 040 000</b>		<b>1 602 249</b>			<b>1 602 249</b>
1.1. Működési bevételek									300 000			<b>300 000</b>
1.2. Közhatalmi bevételek									130 000			<b>130 000</b>
1.3. Működési támogatások									1 161 817			<b>1 161 817</b>
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000						<b>1 040 000</b>		10 432			<b>10 432</b>
<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>												
2.1. Felhalmozási bevételek												
2.2. Felhalmozási támogatások												
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek												
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>0</b>					<b>1 040 000</b>					
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>562 249</b>						<b>562 249</b>					
4.1. Belső finanszírozás bevételei	562 249						562 249					
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	562 249						562 249					
4.1.1.1. Működési célra	562 249						562 249					
4.1.1.2. Felhalmozási célra												
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele												
4.2. Külső finanszírozás bevételei												
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele												
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele												
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele												
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása												
<b>5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>												
<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 602 249</b>						<b>1 602 249</b>		<b>1 602 249</b>			<b>1 602 249</b>

Kiadások

1. Működési költségvetés

1.1. Személyi juttatások

1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

1.3. Dologi kiadások

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

1.5. Egyéb működési célú kiadások

1.6. Tartalékok

1.6.1. Általános tartalék

1.6.2. Céltartalék

**2. Felhalmozási költségvetés**

2.1. Beruházások

2.2. Felújítások

2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások

**3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)**

**4. Finanszírozási kiadások**

5. Független átfutó, kiegyenlítő kiadások

**6. KIADÁSOK ÖSSZESEN**

**2023. évi előirányzat felhasználási ütemterv**

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Pénzmaradvány	562 249												<b>562 249</b>
Bevételi többlet													
Működési bevételek													
Közhatalmi bevételek													
Működési támogatások	520 000				520 000								<b>1 040 000</b>
Egyéb működési bevételek													
Felhalmozási és tőke jelleű bevételek													
Egyéb felhalmozási bevételek													
Finanszírozási bevételek													
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 082 249</b>					<b>520 000</b>							<b>1 602 249</b>
Működési kiadások	0	0	100 000	100 000	50 000	50 000	60 000	500 000	180 000	50 000	50 000	462 249	<b>1 602 249</b>
Felhalmozási kiadások													
Tartalék													
<b>Kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>60 000</b>	<b>500 000</b>	<b>180 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>462 249</b>	<b>1 602 249</b>