

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. február 15-i ülésére**


Tárgy: Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024.
(...) önkormányzati határozata a 2024. 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
2024. február 15-i ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (...) önkormányzati határozata a 2024. évi költségvetésről

Ügyiratszám: LMKOH/886-1/2024.

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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. 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 támogatás**ra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább *négy* képviselő-testületi ülésére 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 szempontjából kizárólag a 084020 „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, 083080 „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, 082091 „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, 082092 „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 2024. 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 2023. évi költségvetési maradvány összege 70.839 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 1.110.839 Ft**; melyből 1.040.000 Ft működési támogatás, valamint 70.839 Ft pedig a 2023. év maradványa.

A **kiadások főösszege 1.110.839 Ft**. A működési kiadásból **6.579** a 2023. költségvetési év feladatalapú támogatásának maradványa, melyet 2024. december 31-ig kell felhasználni; valamint **63.010 Ft** a 2023. évi működési támogatás maradványa, mely visszautalásra kerül 2024. március 15-ig.

A működési bevétel a 2023. évvel megegyező szinten került megállapításra a támogató részéről.

Lajosmizse, 2024. február 1.

Határozat –tervezet I.

.../2024. (...) 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 2024. 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 2024. évi költségvetési határozat-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2024. február 15.

Határozat –tervezet II.

.../2024. (...) RNÖH.

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2024. évi költségvetése

HATÁROZAT

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei

Ft-ban

| Bevételek | A. | B. | C. | D. |
|--|---------------------|----------------|--------|------------------|
| | eredeti előirányzat | | | |
| | kötelező | önként vállalt | állami | Összesen |
| | feladat | | | |
| 1. Működési bevételek | 1 040 000 | | | 1 040 000 |
| 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 | | | 1 040 000 |
| 1.4.1. Működési támogatás államháztartáson belülről | 1 040 000 | | | 1 040 000 |
| 1.4.1.1. Működési támogatás | 1 040 000 | | | 1 040 000 |
| 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 | | | | |
| 2. Felhalmozási bevételek | | | | |
| 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 | | | | |
| 3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.) | 1 040 000 | | | 1 040 000 |
| 4. Finanszírozási bevételek | 70 839 | | | 70 839 |
| 4.1. Belső finanszírozás bevételei | 70 839 | | | 70 839 |
| 4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | 70 839 | | | 70 839 |
| 4.1.1.1. Működési célra | 70 839 | | | 70 839 |
| 4.1.1.2. Felhalmozási célra | | | | |
| 4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | |
| 4.1.2.1. Működési célra | | | | |
| 4.1.2.2. Felhalmozási célra | | | | |
| 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 | | | | |
| 5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | | |
| 6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.+5.) | 1 110 839 | | | 1 110 839 |

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi kiadásai

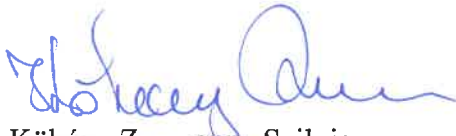
Ft-ban

| Kiadások | A. | B. | C. | D. |
|--|---------------------|----------------|--------|------------------|
| | eredeti előirányzat | | | |
| | kötelező | önként vállalt | állami | Összesen |
| | feladat | | | |
| 1. Működési kiadások | 1 110 839 | | | 1 110 839 |
| 1.1. Személyi juttatások | 300 000 | | | 300 000 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 100 000 | | | 100 000 |
| 1.3. Dologi kiadások | 647 829 | | | 647 829 |
| 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | |
| 1.5. Egyéb működési célú kiadások | 63 010 | | | 63 010 |
| 1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről | 63 010 | | | 63 010 |
| 1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | | | |
| 1.6. Tartalékok | | | | |
| 1.6.1. Általános tartalék | | | | |
| 1.6.2. Céltartalék | | | | |
| 2. Felhalmozási kiadások | | | | |
| 2.1. Beruházások | | | | |
| 2.2. Felújítások | | | | |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | |
| 2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről | | | | |
| 2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | | | |
| 2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás | | | | |
| 2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása | | | | |
| 3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.) | 1 110 839 | | | 1 110 839 |
| 4. Finanszírozási kiadások | | | | |
| 5. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | | |
| 6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.+5.) | 1 110 839 | | | 1 110 839 |

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

Felelős: Képviselő-testület
Határidő: 2024. február 15.

Lajosmizse, 2024. február 2.


 Kökény Zsuzsanna Szilvia
 elnök

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege

| Bevételek | A. | | B. | | C. | | D. | | Kiadások | E. | | F. | G. | H. |
|--|---------------------|-----------|---------------------|---|--------|-----------|------------------|-----------|---|------------------|----------------|-----------|--------------|------------------|
| | eredeti előirányzat | | eredeti előirányzat | | állami | | Mindösszesen | | | kötelező | önként vállalt | állami | Mindösszesen | |
| | kötelező | 1 040 000 | önként vállalt | 0 | állami | 1 040 000 | Mindösszesen | 1 040 000 | | 1 110 839 | 300 000 | 1 110 839 | 1 110 839 | |
| 1. Működési költségvetés | | | | | | | | | 1. Működési költségvetés | | | | | |
| 1.1. Működési bevételek | | | | | | | | | 1.1. Személyi juttatások | 300 000 | | | | 300 000 |
| 1.2. Közhatalmi bevételek | | | | | | | | | 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 100 000 | | | | 100 000 |
| 1.3. Működési támogatások | | | | | | | | | 1.3. Dologi kiadások | 647 829 | | | | 647 829 |
| 1.4. Egyéb működési bevételek | 1 040 000 | | | | | | 1 040 000 | | 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | |
| | | | | | | | | | 1.5. Egyéb működési célú kiadások | 63 010 | | | | 63 010 |
| 2. Felhalmozási költségvetés | | | | | | | | | 1.6. Tartalékok | | | | | |
| 2.1. Felhalmozási bevételek | | | | | | | | | 1.6.1. Általános tartalék | | | | | |
| 2.2. Felhalmozási támogatások | | | | | | | | | 1.6.2. Céltartalék | | | | | |
| 2.3. Egyéb felhalmozási bevételek | | | | | | | | | 2. Felhalmozási költségvetés | | | | | |
| 3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.) | 1 040 000 | | 0 | | | | 1 040 000 | | 2.1. Beruházások | | | | | |
| 4. Finanszírozási bevételek | 70 839 | | | | | | 70 839 | | 2.2. Felújítások | | | | | |
| 4.1. Belső finanszírozás bevételei | 70 839 | | | | | | 70 839 | | 2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | | |
| 4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | 70 839 | | | | | | 70 839 | | 3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.) | 1 110 839 | | | | 1 110 839 |
| 4.1.1.1. Működési célra | 70 839 | | | | | | 70 839 | | 4. Finanszírozási kiadások | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | | | | | | | 5. Függő átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | | | |
| 6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 110 839 | | | | | | 1 110 839 | | 6. KIADÁSOK ÖSSZESEN | 1 110 839 | | | | 1 110 839 |

Ezer Ft-ban

2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv

| | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen |
|---|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| Pénzmaradvány | 70 839 | | | | | | | | | | | | 70 839 |
| Bevételi többlet | | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| Közhatalmi bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| Működési támogatások | 520 000 | | | | | 520 000 | | | | | | | 1 040 000 |
| Egyéb működési bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási és töke jellegű bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| Bevételek összesen | 590 839 | | | | | 520 000 | | | | | | | 1 110 839 |
| Működési kiadások | 5 000 | 5 000 | 50 000 | 100 000 | 50 000 | 50 000 | 60 000 | 550 000 | 30 000 | 50 000 | 50 000 | 110 839 | 1 110 839 |
| Felhalmozási kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| Tartalék | | | | | | | | | | | | | |
| Kiadások összesen | 5 000 | 5 000 | 50 000 | 100 000 | 50 000 | 50 000 | 60 000 | 550 000 | 30 000 | 50 000 | 50 000 | 110 839 | 1 110 839 |