

0/84-2/2023.



PÉCELI ROMA ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKE

a Képviselő-testület 2023. február 15-ei rendkívüli ülésére

Tárgy: Javaslat a Péceli Roma Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló határozat elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nektv.) 78. (3) bekezdése szerint a nemzetiségi önkormányzat a nemzetiségi közügyek intézése során feladat- és hatáskörében eljárva határozatot hoz, önállóan igazgat, tulajdona tekintetében tulajdonosként jár el, önállóan megalkotja költségvetését és ezen alapuló költségvetési gazdálkodást folytat.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ez a jogszabályi határidő az idei évben 2023. február 15. napja, tekintettel arra, hogy az Országgyűlés a 2022. évi XXV. törvénnyel még a 2022. évben elfogadta a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvényt.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján megterveztük a Péceli Roma Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, valamint figyelembe vettük a Képviselő-testület azon határozatait, döntéseit, melyek kihatással vannak a Péceli Roma Önkormányzat 2023. évi költségvetésére.

Az Áht. 26. § (1) alapján a nemzetiségi önkormányzatra az Áht. 23–25. §-ainak rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiségi önkormányzat elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat – a helyi nemzetiségi önkormányzatok kivételével – az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalvezetője vagy a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

I. Péceli Roma Önkormányzat 2023. évi költségvetésének részletes szöveges indokolása

A költségvetés tervezet az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően került összeállításra, így feltüntetésre, megbontásra kerültek a rovatrendek, a funkciók, valamint a kötelező, önként vállalt és állami feladatokhoz kapcsolt bevételi és kiadási előirányzatok.

I.1. Bevételek

A 2023. évi költségvetés tervezetében a Péceli Roma Önkormányzat bevételi főösszege 1.630.100 Ft-ban került meghatározásra, amely a következő tételeket tartalmazza:

I.1.1. Működési célú támogatások

A 2023. költségvetési évben a működési célú támogatások államháztartáson belülről (ez az összeg az önkormányzatnak juttatott állami támogatást mutatja) soron 1.040.000 Ft bevétellel számolunk, melyet az állam két részletben folyósít.

Pécel Város Önkormányzata által biztosított működési támogatás összege: 300.000 Ft, melyet a meghatározott célok meghatározása után rendelkezésre bocsátja.

A feladat alapú támogatás összege a költségvetés készítésekor még nem ismert, az esetleges támogatás ez egy későbbi módosítással kerül majd beépítésre a költségvetésbe.

I.1.2. Felhalmozási célú támogatások

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről soron a 2023. évi költségvetésben 0 Ft szerepel.

I.1.3. Működési bevételek

A működési bevételek előirányzaton kell megtervezni az előző években saját bevételként jelentkező bevételeket. Az önkormányzat költségvetésében 100 Ft.

I.1.4. Finanszírozási bevételek

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 250.000 Ft.

I.1.5. Felhalmozási bevételek

A 2023. évi költségvetésben ezen a soron 0 Ft került tervezésre.

I.2. Kiadások

A 2023. évi költségvetés tervezetében a Péceli Roma Önkormányzat kiadási főösszege 1.630.100 Ft összegben került meghatározásra, amely a következő tételeket tartalmazza:

I.2.1. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások esetében 300.000 Ft-os eredeti előirányzattal számolunk.

I.2.2. Működési kiadások

A 2023. évben a működési kiadások főösszege 1.330.100 Ft. Ennek összetétele az alábbiak szerint alakul:

I.2.2.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

2023. évben a személyi juttatásokra és azok járulékaire 0 Ft került eredeti előirányzaton tervezésre.

I.2.2.2. Egyéb működési célú támogatások

Államháztartáson kívüli pénzeszköztátadásokkal az idei évben nem számolunk.

I.2.2.3. Dologi kiadások

Dologi kiadásokra az idei évben 1.330.100 Ft-ot tervezünk.

I.2.3. Finanszírozási kiadások

Itt kell tervezni a több éves kihatással járó kötelezettségeket. A 2023. évi költségvetésben ennek összege 0 Ft.

Fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

Határozati javaslat:

A Péceli Roma Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nektv.) 78. § (3) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése és 26. §-a alapján a Péceli Roma Önkormányzat 2023. évi költségvetését a jelen határozat 1-8. mellékletei szerinti tartalommal a következők szerint fogadja el:

I.1. Bevételek

A 2023. évi költségvetés tervezetében a Péceli Roma Önkormányzat bevételi főösszege 1.630.100 Ft:

I.1.1. Működési célú támogatások

A 2023. költségvetési évben a működési célú támogatások államháztartáson belülről (ez az összeg az önkormányzatnak juttatott állami és önkormányzati támogatást mutatja) soron 1.380.000 Ft bevétellel számolunk, melyet az állam két, az önkormányzat egy részletben folyósít.

A feladat alapú támogatás összege a költségvetés készítésekor még nem ismert, ez egy későbbi módosítással kerül majd beépítésre a költségvetésbe.

I.1.2. Felhalmozási célú támogatások

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről soron a 2023. évi költségvetésben 0 Ft szerepel.

I.1.3. Működési bevételek

A működési bevételek előirányzaton kell megtervezni az előző években saját bevételként jelentkező bevételeket. Az önkormányzat költségvetésében 100 Ft.

I.1.4. Finanszírozási bevételek

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 250.000 Ft.

I.1.5. Felhalmozási bevételek

A 2023. évi költségvetésben ezen a soron 0 Ft került tervezésre.

I.2. Kiadások

A 2023. évi költségvetés tervezetében a Péceli Roma Önkormányzat kiadási főösszege 1.630.100 Ft összegben került meghatározásra, amely a következő tételeket tartalmazza:

I.2.1. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások esetében 300.000 Ft-os eredeti előirányzattal számolunk.

I.2.2. Működési kiadások

A 2023. évben a működési kiadások főösszege 1.330.100 Ft. Ennek összetétele az alábbiak szerint alakul:

I.2.2.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

2023. évben a személyi juttatásokra és azok járulékaire 0 Ft

I.2.2.2. Egyéb működési célú támogatások

Államháztartáson kívüli pénzeszközáradásokkal az idei évben nem számolunk.

I.2.2.3. Dologi kiadások

Dologi kiadások: 1.330.100 Ft

I.2.3. Finanszírozási kiadások

A több éves kihatással járó kötelezettségek: 0 Ft.

Felelős: Csemer Miklós elnök

Határidő: azonnal

Pécel, 2023. február 8.


Csemer Miklós
elnök

Az előterjesztés mellékletei: 1-8. sz. melléklet

Az előterjesztést készítette: Szabó Attila adó- és pénzügyi irodavezető

Péceli Roma Önkormányzat
2023. ÉVI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás	
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása	
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása	
1.5.	Egyéb támogatás	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 380 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
4.	Működési bevételek	100
5.	Felhalmozási bevételek	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	1 380 100
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	250 000
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	250 000
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.5.	Betétek megszüntetése	
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	250 000
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 630 100

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	1 330 100
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	1 330 100
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	Tartalékok	
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék	
1.8.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	300 000
2.1.	Beruházások	300 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 630 100
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)	
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
4.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 630 100

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
Péceli Roma Önkormányzat

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2023. évi előirányzat
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	
1	2	3	4	5	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások		5
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 380 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
3.	Működési bevételek	100	Dologi kiadások		1 330 100
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.			Egyéb működési célú kiadások		
6.			Tartalékok		
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	1 380 100	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)		1 330 100
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	250 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	250 000	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		Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei		Központi, irányító szervi támogatás		
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	250 000	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 630 100	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)		1 330 100

Forintban

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
Péceli Roma Önkormányzat

2.2. melléklet a/2023. (.....) PRÖ határozathoz

Forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	300 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból 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.)	300 000
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+ 18)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+ ... + 24)		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.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	300 000
27.	Költségvetési hiány:	300 000	Költségvetési többlet:	-
28.	Bruttó hiány:	300 000	Bruttó többlet:	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban					
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Laptop	300 000	2023.		300 000	
ÖSSZESEN:	300 000			300 000	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban					
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
ÖSSZESEN:					

Péceli Roma Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (7=4+5+6)
		4. melléklet a/2023. (.....) PRÖ határozathoz	2023.	2025.	2026.	
1	2	3	4	5	6	7
1.						-
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-		-	-	-

**Péceli Roma Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
2.	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	
3.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
5.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Péceli Roma Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Megnevezés	Péceli Roma Önkormányzat	01
Feladat megnevezése		

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás	
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása	
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása	
1.5.	Egyéb támogatás	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 380 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
4.	Működési bevételek	100
5.	Felhalmozási bevételek	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	1 380 100
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	250 000
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	250 000
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.5.	Betétek megszüntetése	
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)	250 000
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 630 100

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	1 330 100
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	1 330 100
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	Tartalékok	
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék	
1.8.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	300 000
2.1.	Beruházások	300 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 630 100
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.)	
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 630 100

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	