

PÉCEL VÁROS ROMA ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKE

01539-2/2024

a Képviselő-testület 2024. december 12-ei rendes ülésére

Tárgy: Javaslat a Pécel Város Roma Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló határozat elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. E törvény alapján megterveztük a Pécel Város Roma Önkormányzata (a továbbiakban PVRÖ) feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a központi költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokat.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) szerint a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be az elnök a Képviselő-testületnek. Ez a jogszabályi határidő az idei évben 2024. február 15. napja volt, azonban a PVRÖ 2024. október 15. napján tartotta meg alakuló ülését.

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. PVRÖ 2024. 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 2024. évi költségvetés tervezetében a PVRÖ bevételi főösszege 173.333 Ft-ban került meghatározásra, amely a következő tételeket tartalmazza:

I.1.1. Működési célú támogatások

A 2024. költségvetési évben a működési célú támogatások államháztartáson belülről (ez az összeg az önkormányzatnak juttatott állami támogatást mutatja) soron 173.333 Ft bevétellel számolunk.

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 2024. 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 ez 0 Ft.

I.1.4. Finanszírozási bevételek

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 0 Ft.

I.1.5. Felhalmozási bevételek

A 2024. évi költségvetésben ezen a soron 0 Ft került tervezésre.

I.2. Kiadások

A 2024. évi költségvetés tervezetében a PVRÖ kiadási főösszege 173.333 Ft összegben került meghatározásra, amely a következő tételeket tartalmazza:

I.2.1. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások esetében 0 Ft-os eredeti előirányzattal számolunk.

I.2.2. Működési kiadások

A 2024. évben a működési kiadások főösszege 173.333 Ft. Ennek összetétele az alábbiak szerint alakul:

I.2.2.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

2024. évben a személyi juttatásokra és azok járulékaira 0 Ft került eredeti előirányzaton tervezésre.

I.2.2.2. Egyéb működési célú támogatások

Államháztartáson kívüli pénzeszközátadásokkal az idei évben nem számolunk.

I.2.2.3. Dologi kiadások

Dologi kiadásokra az idei évben 173.333 Ft-ot tervezünk.

I.2.3. Finanszírozási kiadások

Itt kell tervezni a több éves kihatással járó kötelezettségeket. A 2024. 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:

Pécel Város Roma Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Pécel Város Roma Önkormányzata 2024. évi költségvetését a jelen határozat 1-8. terjedő mellékletei szerinti tartalommal a következők szerint fogadja el:

I.1. Bevételek

A 2024. évi költségvetés tervezetében a Pécel Város Roma Önkormányzata bevételi főösszege 173.333 Ft:

I.1.1. Működési célú támogatások

A 2024. költségvetési évben a működési célú támogatások államháztartáson belülről soron 173.333 Ft bevétellel számolunk.

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 2024. 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 0 Ft.

I.1.4. Finanszírozási bevételek

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 0 Ft.

I.1.5. Felhalmozási bevételek

A 2024. évi költségvetésben ezen a soron 0 Ft került tervezésre.

I.2. Kiadások

A 2024. évi költségvetés tervezetében a Pécel Város Roma Önkormányzata kiadási főösszege 173.333 Ft összegben került meghatározásra, amely a következő tételeket tartalmazza:

I.2.1. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások esetében 0 Ft-os eredeti előirányzattal számolunk.

I.2.2. Működési kiadások

A 2024. évben a működési kiadások főösszege 173.333 Ft. Ennek összetétele az alábbiak szerint alakul:

I.2.2.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

2024. évben a személyi juttatásokra és azok járulékaira 0 Ft

I.2.2.2. Egyéb működési célú támogatások

Államháztartáson kívüli pénzeszközátadásokkal az idei évben nem számolunk.

I.2.2.3. Dologi kiadások

Dologi kiadások: 173.333 Ft

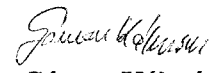
I.2.3. Finanszírozási kiadások

A több éves kihatással járó kötelezettségek: 0 Ft.

Felelős: Góman Kálmán elnök

Határidő: azonnal

Pécel, 2024. december 10.


Góman Kálmán
elnök

Az előterjesztés mellékletei: 1-8. sz. melléklet

Az előterjesztést készítette: Szabó Attila adó- és pénzügyi irodavezető 

Pécel Város Roma Önkormányzata
2024. ÉVI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. 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	173 333
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
4.	Működési bevételek	
5.	Felhalmozási bevételek	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	173 333
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.5.	Betétek megszüntetése	
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	173 333

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	173 333
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	173 333
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.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	173 333
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)	
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
4.3.	Központi, irányító szervei támogatás	
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	173 333

k

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
Pécel Város Roma Önkormányzata

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2024. évi előirányzat
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat	
1	2	3	4	5	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	173 333	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
3.	Működési bevételek		Dologi kiadások		173 333
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátott pénzbeli juttatásai		
5.			Egyéb működési célú kiadások		
6.			Tartalékok		
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	173 333			
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)		173 333
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Likviditási célú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Kölcsön törlesztése		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása		
21.	Értékpapírok bevételei		Betét elhelyezése		
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		Központi, irányító szervei támogatás		
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	173 333	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		
			KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)		173 333

Forinban

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
Pécel Város Roma Önkormányzata

2.2. melléklet a/2024. (.....) számú PVRÖ határozathoz

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2024. évi előirányzat
	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>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		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.	<i>Hiány 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.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		
27.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:		
28.	Bruttó hiány:		Bruttó többlet:		

K

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
ÖSSZESEN:					

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
ÖSSZESEN:					

1

Pécel Város Roma Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei

Forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS				Összesen (7=4+5+6)
		2025.	2026.	2027.	
1	2	4	5	6	7
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG		-	-	-

**Pécel Város Roma Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2024. 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.

L

Pécel Város Roma Önkormányzata 2024. 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	-

K

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

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2024. 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	173 333
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
4.	Működési bevételek	
5.	Felhalmozási bevételek	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	173 333
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.5.	Betétek megszüntetése	
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)	
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	173 333

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	173 333
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	173 333
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.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	173 333
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.)	173 333

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	