

VESZPRÉM VÁRMEGYEI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

.....

HATÁROZAT

Szám: 5/2023. (II.14.) határozata

Tárgy: a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról

A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta a „Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapítása” tárgyú előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi költségvetésének
 - a. működési költségvetési bevételi összegét: 2 848 466 Ft-ban,
 - b. működési költségvetési kiadási összegét: 2 848 466 Ft-ban,
 - c. 0 Ft működési költségvetési egyenleggel állapítja meg, továbbá
 - d. felhalmozási költségvetési bevételi összegét: 0 Ft-ban
 - e. felhalmozási költségvetési kiadási összegét: 0 Ft-ban,
 - f. 0 Ft felhalmozási költségvetési egyenleggel állapítja meg.

2.
 - a. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat az 1. pontban megállapított működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten az 1. melléklet részletezése szerint állapítja meg.
 - b. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 2. melléklet részletezi.
 - c. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésében 2 353 949 Ft tartalék előirányzatot határoz meg.
 - d. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.
 - e. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 4. melléklet szerint tudomásul veszi a 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervét.
 - f. Az 5. melléklet mutatja be a 3., 4. mellékletek szöveges indokolását.
 - g. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.
 - h. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatást és államigazgatási feladatokat nem határoz meg.

3. a. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat felhatalmazza elnökét, amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy cím az önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és felhasználása közgyűlési döntés nélkül is végrehajtható, annak költségvetési szerv részére történő felosztásáról és a felhasználásról a közgyűlés elnöke jogosult dönteni. A változást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.
- b. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat felhatalmazza elnökét, hogy a költségvetés kiemelt előirányzatai között alkalmanként 200 000 Ft összeghatárig, egy költségvetési éven belül 1 000 000 Ft erejéig átcsoportosítást engedélyezzen.
- c. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat felhatalmazza elnökét, hogy a 2. melléklet szerint megfogalmazott feladatok esetén, amennyiben a vállalt kötelezettség meghaladja a feladatra tervezett előirányzat 10%-át, úgy a felsorolt feladatok szabad maradványa terhére saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezzen.
- d. A költségvetési egyensúly megtartása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások és bevételek alakulását.
- e. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat jutalmazásra fordítható és kifizethető összeget költségvetésében nem határoz meg, és nem teljesít 2023. évben.
- f. Amennyiben a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat harminc napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, akkor a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat önkormányzati biztost jelöl ki.
- g. A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi saját bevételének 20 %-át, illetve a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez a Kormány hozzájárulása szükséges.
- h. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat dönt a 3. b pontban a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnökének adott hatáskörök megtartása mellett.
- i. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
- j. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat saját hatáskörben a költségvetési kiadási előirányzatokat költségvetési bevételi előirányzatok növelésével egyidejűleg, továbbá az egységes rovatrend B813 Maradvány igénybevétele rovaton elszámolt maradvány által fedezett módon, annak összegéig megemelheti.
- k. Amennyiben a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatot az elnök tájékoztatja.

1. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 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 Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- m. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.
4. a. Amennyiben a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat december 31-ig nem fogadja el a következő évi költségvetési határozatát, úgy a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat felhatalmazza elnökét az önkormányzat bevételeinek folyamatos beszedésére, valamint az önkormányzat kiadási előirányzatainak időarányos teljesítésére az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében.
- b. Az (a) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról el kell számolni, a beszedett bevételeket és a teljesített kiadásokat az új költségvetési határozatba be kell illeszteni.
- c. Az (a) bekezdésben rögzített felhatalmazás az új költségvetési határozat elfogadásáig érvényes.

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik.)

Határidő: folyamatos
Felelős: Babai János elnök

Babai János s.k.
elnök

A kiadmány hitelül:

KIMUTATÁS

a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021-2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként

1. táblázat

		Bevételek				adatok Ft-ban	
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2023. évi terv	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	
	A	B	C	D	E	F	
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 640 223	4 846 480	2 080 000	2 080 000	0	
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 640 223	4 846 480	2 080 000	2 080 000	0	
3	Egyéb működési bevételek	3 706			0	0	
4	Működési bevételek	3 706	0	0	0	0	
5	Költségvetési bevételek összesen	4 643 929	4 846 480	2 080 000	2 080 000	0	
6	Maradvány igénybevétele	1 035 828	656 691	768 466	768 466	0	
7	Finanszírozási bevételek	1 035 828	656 691	768 466	768 466	0	
8	Bevételek mindösszesen	5 679 757	5 503 171	2 848 466	2 848 466	0	

2. táblázat

		Kiadások				adatok Ft-ban	
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2023. évi terv	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	
	A	B	C	D	E	F	
1	Személyi juttatások	2 270 355	2 491 600	4 056	4 056	0	
2	Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hozzájárulási adó	130 274	280 448	140 255	140 255	0	
3	Dologi kiadások	2 002 720	1 778 769	348 443	348 443	0	
4	Egyéb működési célú kiadások	11 521	183 888	2 355 712	2 355 712	0	
a	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	11 521	183 888	1 763	1 763	0	
b	Tartalék			2 353 949	2 353 949	0	
5	Működési kiadások	4 414 870	4 734 705	2 848 466	2 848 466	0	
6	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	
7	Költségvetési kiadások összesen	4 414 870	4 734 705	2 848 466	2 848 466	0	
8	Kiadások mindösszesen	4 414 870	4 734 705	2 848 466	2 848 466	0	

A Vespém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

adatok Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi Működési támogatás terhére	2022. évi Feladatalpú támogatás terhére	2023. évi Működési támogatás terhére	Egyéb bevétel terhére
	A	B	C	D	E	F
1	K Telefon és internet használat kiadásai	4 056			4 056	
2	Személyi juttatások	4 056	-	-	4 056	-
3	K Telefon és internet használat kiadásai után fizetendő adó	1 344			1 344	
4	K Közmeghallgatás (2022. december 6.)	53 864			53 864	
5	K Nemzetiségi Önkormányzati rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs ajándékok beszerzése	85 047			85 047	
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140 255	-	-	140 255	-
7	K Útiköltség térítés / kiküldetés	100 000			100 000	
8	K Telefon és internet használat kiadásai	16 200			16 200	
9	K Pénzügyi szolgáltatás díja	55 000			55 000	
10	K Pályázati regisztrációs díj	3 000			3 000	
11	K Kerekítési különbözetek	7 083				7 083
12	K Honlap éves tárhely díja	30 000			30 000	
13	K vmrno.hu oldal frissítése, karbantartása feltöltése adatokkal	137 160			137 160	
14	Dologi kiadások	348 443	-	-	341 360	7 083
15	K 2022. évi működési támogatás fel nem használt része <i>Tartalékok</i>	1 763 2 353 949	1 763 -			
16	K 2022. évi feladatalapú támogatás tartaléka	759 620		759 620		
17	K 2023. évi működési támogatás tartaléka	1 594 329			1 594 329	
18	Egyéb működési célú kiadás	2 355 712	1 763	759 620	1 594 329	-
19	Kiadások összesen:	2 848 466	1 763	759 620	2 080 000	7 083

K: Kötelező feladatok összesen: 2 848 466 Ft

A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

		adatok Ft-ban	
Bevételek megnevezése	Összeg	Kiadások megnevezése	Összeg
A	B	C	D
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	1 Személyi juttatások	4 056
2 Működési bevételek	0	2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140 255
3 Költségvetési működési bevételek összesen	2 080 000	3 Dologi kiadások	348 443
4 Finanszírozási célú működési bevételek	768 466	4 Egyéb működési célú kiadások	2 355 712
5 Működési bevételek összesen:	2 848 466	5 Működési kiadások összesen:	2 848 466
6 Felhalmozási bevételek		6 Beruházások	
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		7 Felújítások	
8 Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	0	8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
9 Finanszírozási célú felhalmozási bevételek			
10 Felhalmozási célú bevételek összesen:	0	9 Felhalmozási célú kiadások összesen:	0
11 Bevételek mindösszesen:	2 848 466	10 Kiadások összesen:	2 848 466

KIMUTATÁS
a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	adatok Ft-ban Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1 Induló pénzkészlet		1 640 070	1 610 585	1 579 337	1 549 852	1 520 367	1 490 882	2 501 397	2 471 912	2 442 427	2 412 942	2 383 457	
Működési célú támogatások államháztartáson													
2 belülről	1 040 000						1 040 000						2 080 000
3 Működési bevételek													0
4 Maradvány igénybevétele	768 466												768 466
5 Bevételek összesen	1 808 466	0	0	0	0	0	1 040 000	0	0	0	0	0	2 848 466
6 Személyi juttatások	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338	4 056
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális													
7 hozzájárulási adó	139 023	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	140 255
8 Dologi kiadások	29 035	29 035	29 035	29 035	29 035	29 035	29 035	29 035	29 035	29 035	29 035	29 058	348 443
9 Egyéb működési célú kiadások			1 763									2 353 949	2 355 712
10 Kiadások összesen	168 396	29 485	31 248	29 485	29 485	29 485	29 485	29 485	29 485	29 485	29 485	2 383 457	2 848 466
11 Záró pénzkészlet	1 640 070	1 610 585	1 579 337	1 549 852	1 520 367	1 490 882	2 501 397	2 471 912	2 442 427	2 412 942	2 383 457	0	

Szöveges indokolás a 3., 4. mellékletekhez

I. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. melléklet mutatja be. A működési bevételek és kiadások főösszege 2 848 466 Ft-ban került megtervezésre. A költségvetési bevételben az önkormányzatot illető 2023. évi működési támogatás összege (2 080 000 Ft) jelenik meg. Finanszírozási célú műveletek bevonása 768 466 Ft-ban történt, mely tartalmazza a 2022. évi működési támogatás fel nem használt részét (1 763 Ft), a 2022. évi feladatalapú támogatás fel nem használt részét (759 620 Ft), valamint a korábbi évek kerekítési különbözeteinek elszámolásra nem került részét (7 083 Ft). A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi költségvetésének végrehajtása során kizárólag a költségvetési előirányzatok erejéig vállal kötelezettséget.

II. A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről készült kimutatás szöveges indokolása

A Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve a 4. melléklet szerint került bemutatásra.

A bevételek között megtervezett önkormányzati költségvetési támogatás felhasználása Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési lebonyolítási számlájára utalt támogatás folyósításával összhangban történik. A finanszírozási bevételek az előző évről áthúzódó bevételeket tartalmazzák, melyek között szereplő 2022. évi működési támogatás elszámolási különbözeteinek visszafizetési ütemezése a támogatói okiratokban rögzítettek szerint történik, a 2022. évi feladatalapú támogatás felhasználása a Közgyűlés döntéseivel összhangban valósul meg.

A likviditási terv az 1. melléklet szerint meghatározott, a 2. melléklet szerint részletezett feladatok megvalósításával számol.