

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Városház tér 1.**

Sorszám:.....

JAVASLAT

**a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetéséről szóló
határozat megalkotására**

Székesfehérvár, 2024. február 14.

Előterjesztő: Lakatos Gabriella

elnök

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Városház tér 1.**

Tisztelt Képviselők!

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének összeállítása az alábbi tényezők figyelembevételével történt:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése értelmében a költségvetési bevételek és kiadások előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, valamint a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban kell szerepeltetni a költségvetésben.

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat kötelező feladatokat lát el, önként vállalt és államigazgatási feladata nincsen.

Bevételek tekintetében a 2024-es évi költségvetésnél az alábbiak kerültek figyelembe vételre:

Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-től jóváhagyott 1 040 000 Ft támogatás összege, valamint a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése által jóváhagyott 500 000 Ft támogatás lett figyelembe véve.

A kiadások meghatározására a kötelezettségek, valamint a tervezett feladatok ellátásának kalkulációja alapján került sor. Figyelembe véve az előző évi költségeket, mint rezsi költség (140 000 Ft), bankköltség (30 000 Ft), valamint az idei évre tervezett rendezvények előzetesen kalkulált kiadásai (1 370 000 Ft).

Kérem a képviselőtársakat, hogy a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló előterjesztést vitassa meg és a 2024. évi költségvetésről szóló határozati javaslatot fogadja el.

Elnök

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Városház tér 1.**

1. számú határozati javaslat

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselőtestülete megtárgyalta a **Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló határozat elfogadására** vonatkozó előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testületének a
...../2024. (II.) számú határozata**

a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78.§ (3) bekezdésében, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26 §. (1) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot

I. A 2024. évi költségvetés bevételei és kiadásai

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) a 2024. évi költségvetésének.

1. Költségvetési bevételeit **1 540 000 Ft-ban**
azaz, Egymillió-ötszáznegyvenezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

Működési költségvetés összesen 1 540 000 Ft

Ebből:- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 540 000 Ft

2. Költségvetési kiadását **1 540 000 Ft-ban**
azaz, Egymillió-ötszáznegyvenezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

Működési költségvetés összesen 1 540 000 Ft

Ebből:
- Dologi kiadások 1 540 000 Ft

3. Költségvetési egyenlegét **0 Ft-ban**
azaz, Nulla forintban állapítja meg.

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Városház tér 1.**

II. A költségvetés szerkezete

1. A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételeit törvényi előírásainak megfelelő szerkezetben kiemelt előirányzat csoportonként kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 1. számú melléklet tartalmazza.
2. A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi kiadásait törvényi előírásainak megfelelő szerkezetben kiemelt előirányzat csoportonként kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.
3. A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételi és kiadási egyenlegét a 3. számú melléklet tartalmazza.
4. A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 4. számú melléklet tartalmazza.
5. A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 5. számú melléklet tartalmazza.

**III. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai,
a gazdálkodással kapcsolatos rendelkezések**

III/1. A gazdálkodás általános alapelvei

6. Az Önkormányzat kiadásainak tekintetében az Önkormányzat mindekor hatályos határozatainak, különösen a Nemzetiségi Önkormányzat hatályos szervezeti és működési szabályzatának, valamint az Áht. és a végrehajtására kiadott kormányrendelet előírásainak betartása kötelező.
7. A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére kötelezettségvállalásra az Áht. 36. § (1), (3), és (5a) bekezdéseiben foglaltak szerint kerülhet sor.

III/2. A költségvetés előirányzatai változtatásával összefüggő szabályok

1. Az e határozatban megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadások közötti átcsoportosításokról a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke dönt.

III/3. A költségvetési maradvány jóváhagyására, felhasználására vonatkozó szabályok

1. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési maradványát a Nemzetiségi Önkormányzat az adott évi zárszámadási határozatában hagyja jóvá.
2. A költségvetési maradvány terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Városház tér 1.

III/4. A vagyonnal való gazdálkodás szabályai

A Nemzetiségi Önkormányzat:

1. a vonatkozó jogszabályban meghatározott kis összegű értékhatárt egyenként meghaladó, egy évnél régebben fennálló, adók módjára be nem hajtható követeléseinek a nyilvántartásból történő kivezetéséről a Nemzetiségi Önkormányzat határozat alapján egyedi döntését követően intézkedhet,
2. a vonatkozó jogszabályban meghatározott kis összegű értékhatárt egyenként meghaladó, egy évnél régebben fennálló, adók módjára behajtható követelési – amennyiben a hátralékos címe szerint területileg illetékes adóhatóság a követelés behajtását eredménytelenként mutatja ki - a nyilvántartásból kivezethetőek,
3. az önkéntes teljesítésre történő felhíváson kívül a vonatkozó jogszabályban megállapított értékhatárt el nem érő kis összegű követelést behajtásra előírni nem kötelezett.

Jelen határozat rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Felelős: elnök

Határidő: értelemszerűen

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Városház tér 1.**

2. számú határozati javaslat

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat **elnöke a 2024. évi költségvetéséről szóló határozatára** vonatkozóan az alábbi határozatot hozta:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat rögzíti, hogy az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése alapján az Önkormányzat jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítására fenti rendelkezések alapján nem kerül sor tekintettel arra, hogy az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügylete nincs.

Felelős: elnök

Határidő: értelemszerűen

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Előirányzat mindösszesen
a.	b.	c.	d.	e.	f.=c.+d.+e.
<i>1, Személyi juttatások</i>	K1	0	0	0	0
<i>2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	K2	0	0	0	0
<i>3, Dologi kiadások</i>	K3	1 540 000	0	0	1 540 000
<i>4, Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	K4	0	0	0	0
<i>5, Egyéb működési célú kiadások</i>	K5	0	0	0	0
6, Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)		1 540 000	0	0	1 540 000
7, Beruházások	K6	0	0	0	0
8, Felújítások	K7	0	0	0	0
9, Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
10, Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)		0	0	0	0
11, Általános tartalék		0	0	0	0
12, Céltartalék		0	0	0	0
13, Tartalékok összesen (11+12)	K5	0	0	0	0
14, Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	K1-K8.	1 540 000	0	0	1 540 000
				0	
Létszám előirányzat (fő)		0,00	0,00	0,00	0,00

Bevételek Ft

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	561 667	41 667	41 667	561 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 663	1 540 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevétel összesen	561 667	41 667	41 667	561 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 663	1 540 000

Kiadások Ft

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	50 000	280 000	50 000	140 000	500 000	200 000	50 000	50 000	70 000	50 000	50 000	50 000	1 540 000
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	50 000	280 000	50 000	140 000	500 000	200 000	50 000	50 000	70 000	50 000	50 000	50 000	1 540 000

Nyitó pénzkészlet (pénzforg.nélk. bev., nélkül)	432 784	944 451	706 118	697 785	1 119 452	661 119	502 786	494 453	486 120	457 787	449 454	441 121	
Bevétel-Kiadás különbözet havi bontásban	511 667	-238 333	-8 333	421 667	-458 333	-158 333	-8 333	-8 333	-28 333	-8 333	-8 333	-8 337	
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözete)	944 451	706 118	697 785	1 119 452	661 119	502 786	494 453	486 120	457 787	449 454	441 121	432 784	