

**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2020.(II.11.) határozata
Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének
megállapításáról**

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2) bekezdésében, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2020. évi pénzügyi tervét, költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

1.A határozat hatálya

A határozat hatálya a Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületére terjed ki.

2.A költségvetés bevételei és kiadásai

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

2.1. 2020. évi költségvetését

1.044.670 Ft	költségvetési bevétellel
1.044.670 Ft	költségvetési kiadással

állapítja meg.

2.2. összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat 1. melléklete alapján határozza meg.

2.3. a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az 2. melléklet szerint fogadja el.

2.4. a saját bevételek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. melléklet részletezi.

2.5. a saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegeit a 4. melléklet tartalmazza.

2.6. a nemzetiségi önkormányzat tájékoztató pénzügyi mérlegét (2018. évi tény, 2019. évi várható, 2020. évi előirányzat összegei bontásban) az 1. tájékoztató tábla, 2020. évi előirányzat-felhasználási tervet a 2. tájékoztató tábla, 2020. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait a 3. tájékoztató tábla, a likviditási tervet a 4. tájékoztató tábla tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

3.1. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.

3.2. A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. Az előirányzatok módosítása

4.1. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

4.2. Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Képviselő-testületet tájékoztatja.


4.3. A Képviselő-testület –az első negyedév kivételével- negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon - a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése


5.1. A nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szervei önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

5.2. Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Paszab, 2020. február 11.


Jákocskai Miklós (1966)
jegyzőkönyv-hitelesítő




Jónás Attila
elnök

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

feladat: kötelező

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. 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	1 040 000
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)	1 040 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	4 670
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 670
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.5.	Betétek megszüntetése	
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	4 670
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 044 670

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 044 670
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	1 044 670
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 044 670
5.	Finanszírozási kiadások (5.1.+5.2.)	
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)	1 044 670

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019. évi előirányza	Megnevezés	2019. évi előirányza
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson beltről	1 040 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3.	Működési bevételek		Dologi kiadások	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 044 670
5.			Egyéb működési célú kiadások	
6.			Tartalékok	
7.			Költségvetési szervek finanszírozása	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	1 040 000	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 044 670
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	4 670	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 670	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		Köleson törlesztése	
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	4 670	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 044 670	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 044 670

forintban!

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	-
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	-
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN		-

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2021.	2022.	2023.	
A	B	C	D	E	F
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1				
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	2				
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	3				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	4				
Kezesség, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	5				
Saját bevételek (01+...+05)	6	0	0	0	0
Saját bevételek (06 sor) 50%-a	7	0	0	0	0
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	8				
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	9				
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	10				
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	11				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár .	12				
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	13				
hitelintézetek által, szánnazékos műveletek különbözeteiként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	14				
Fizetési kötelezettség (09+...+14)	15	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-15)	16	0	0	0	0

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁSOK, MÉRLEGEK

1. tájékoztató

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018.évi tény	2019. évi várható	2020. évi előirányzat
1	2	3	4	5
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	1 585 408	1 849 472	1 040 000
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)	1 585 408	1 849 472	1 040 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	12 526	26 615	4 670
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	12 526	26 615	4 670
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	12 526	26 615	4 670
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 597 934	1 876 087	1 044 670

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018.évi tény	2019. évi várható	2020. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 571 319	1 871 417	1 044 670
1.1.	Személyi juttatások		74 635	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		30 000	
1.3.	Dologi kiadások	1 571 319	1 716 782	1 044 670
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		50 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 571 319	1 871 417	1 044 670
5.	Finanszírozási kiadások (5.1.+5.2.)			
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)	1 571 319	1 871 417	1 044 670

**Előirányzat-felhasználási terv
2020. évre**

forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzat működési támogatása													
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül		520 000					520 000						1 040 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Működési bevételek													
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	4 670												4 670
10.	Bevételek összesen:	4 670	520 000					520 000						1 044 670
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások													
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
14.	Dologi kiadások	26 615	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	72 600	94 550	1 044 670
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
16.	Egyéb működési célú kiadások													
17.	Beruházások													
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Tartalékok													
21.	Költségvetési szervek finanszírozása													
22.	Finanszírozási kiadások													
23.	Kiadások összesen:	26 615	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	72 600	94 550	1 044 670
24.	Egyenleg	-21 945	72 600	167 145	261 690	356 235	450 780	545 325	639 870	734 415	828 960	901 560	996 110	

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata
költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak
keretszámai főbb csoportokban

feladat: kötelező

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat- szám	2021.	2022.	2023.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 050 000	1 060 500	1 065 803
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
3	Közhatalmi bevételek	B3			
4	Működési bevételek	B4			
5	Felhalmozási bevételek	B5			
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	1 050 000	1 060 500	1 065 803
9	Finanszírozási bevételek	B8			
10	Összes bevétel	B1-B8	1 050 000	1 060 500	1 065 803

Sor- szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat- szám	2021.	2022.	2023.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Személyi juttatások összesen	K1			
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			
3	Dologi kiadások	K3	1 050 000	1 060 500	1 065 803
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5	Egyéb működési célú kiadások	K5			
6	Beruházások	K6			
7	Felújítások	K7			
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	1 050 000	1 060 500	1 065 803
10	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
14	Finanszírozási kiadások	K9			
15	Összes Kiadás	K1-K9	1 050 000	1 060 500	1 065 803

Likviditási terv
2020. évre

Sor- szám	Megnevezés	Nyitó pénzkészlet	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<i>Bevételek</i>														
2.	Önkormányzat működési támogatása														
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül			520 000											
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül								520 000						1 040 000
5.	Működési bevételek														
6.	Felhalmozási bevételek														
7.	Működési célú átvett pénzeszközök														
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
9.	Finanszírozási bevételek														
10.	Bevételek összesen:	4 670		520 000											4 670
11.	<i>Kiadások</i>								520 000						1 044 670
12.	Személyi juttatások														
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó														
14.	Dologi kiadások		4 670	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	84 550	1 044 670
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai														
16.	Egyéb működési célú kiadások														
17.	Beruházások														
18.	Felújítások														
19.	Egyéb felhalmozási kiadások														
20.	Tartalékok														
21.	Költségvetési szervek finanszírozása														
22.	Finanszírozási kiadások														
23.	Kiadások összesen:		4 670	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	84 550	1 044 670
24.	Egyenleg	4 670		424 455	328 910	233 365	137 820	42 275	466 730	371 185	275 640	180 095	84 550		

forintban!