

**KAPUVÁRI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

**KAPUVÁR, FŐ TÉR 1.**

..... napirendi pont

**KAPUVÁRI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK JÓVÁHAGYÁSA**

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének összeállításánál az alábbi meghatározó tényezőként szerepelnek:

- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról,
- 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról,
- 2011. évi CLXXIX. törvény a nemzetiségek jogairól,
- 2019. évi LXXI. törvény Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről.

Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetés tervezetét 2020. február 15-ig a nemzetiségi önkormányzat elnökének be kell nyújtania a Képviselő-testület felé.

***2020. évi költségvetés bevételi forrásai:***

A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi bevételeinek előirányzatai megtalálhatók az *1. számú melléklet 1. számú táblázatában*.

<b>I. Közhatalmi bevételek:</b>	<b>0 Ft</b>
<b>II. Működési bevétel:</b>	<b>0 Ft</b>
<b>III. Működési támogatás államháztartáson belülről:</b>	<b>1.040.000 Ft</b>
E soron jelentkezik bevételként az államtól kapott 2020. évi működési támogatás, amit 2020. december 31-ig lehet felhasználni elszámolási kötelezettséggel.	
<b>IV. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről:</b>	<b>0 Ft</b>
<b>V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről:</b>	<b>0 Ft</b>
<b>VI. Felhalmozási célú bevételek:</b>	<b>0 Ft</b>

<b><u>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</u></b>	<b>1.040.000 Ft</b>
---	---------------------

<b>VII. Finanszírozási bevételek:</b>	<b>79.106Ft Ft</b>
---------------------------------------	--------------------

<b>BEVÉTELEINEK FŐÖSSZEGE:</b>	<b>1.119.106 Ft</b>
--------------------------------	---------------------

### *2020. évi költségvetés kiadásai*

A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi összesített kiadásainak előirányzatai az *1. számú melléklet 2. számú táblázatán* találhatóak.

**Személyi juttatás:** **78.740 Ft**  
A Roma nemzetiségi önkormányzat mikulás csomagokra szánt nettó összegét tartalmazza.

**Dologi kiadások:** **1.040.366 Ft**  
E soron a kapuvári roma családok gyermekei részére vásárlandó tanszerek (350.000 Ft), a vízdíjtartozás, közüzemi díjakra (169.106,- Ft), roma napokra (500.000 Ft), valamint a mikuláscsomagok áfájára (21.260 Ft) költsége lett tervezve.

**Egyéb működési célú kiadások:** **0 Ft**

<b>I. Működési kiadások:</b>	<b>1.119.106 Ft</b>
------------------------------	---------------------

<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások:</b>	<b>0 Ft</b>
---	-------------

<b>III. Tartalékok:</b>	<b>0 Ft</b>
-------------------------	-------------

<b><u>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</u></b>	<b>1.119.106 FT</b>
--	---------------------

<b>IV. Finanszírozási kiadások:</b>	<b>0 Ft</b>
-------------------------------------	-------------

<b>KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE:</b>	<b>1.119.106 Ft</b>
-------------------------------	---------------------

A költségvetés összeállításakor az alábbi tájékoztató táblákat készítettük el, melyeket az előterjesztéshez csatolunk:

Az *1. számú tájékoztató táblán* bemutatjuk a 2018. évi tény, 2019. év várható és a 2020. év tervezett bevételeinek és kiadásainak mérlegét.

A **2. számú tájékoztató táblán** bemutatott **Előirányzat felhasználási tervet**, melyet az államháztartási törvény szerint havonta felül kell vizsgálni.

A **3. számú tájékoztató táblán** bemutatjuk a **következő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait**. A táblázat a jelenlegi információk alapján készült. A tényleges költségvetések tervezésekor ezek felülvizsgálata meg kell, hogy történjen.

**Az ÁHT további kötelező tájékoztató táblái Nemzetiségi Önkormányzat szempontjából nem relevánsak:**

Több éves kihatású döntések

2020. évi általános és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenkénti bontásban

Közvetett támogatások bemutatása

Tájékoztatom a Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy a 2020. január 1-jétől beszédett bevételek és a teljesített kiadások a költségvetési határozatba beépítésre kerültek (*átmeneti gazdálkodás*).

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatnak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

Az önkormányzat nem rendelkezik ilyen bevételekkel és nem tervez a jogszabálynak megfelelő kiadásokkal. Erről külön döntést kell hozni a költségvetés elfogadását megelőzően.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Kérem Önöket, hogy az előterjesztés megtárgyalását követően a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjenek.**

Kapuvár, 2020. február 14.

**Horváth György**  
**Nemzetiségi Önkormányzat**  
**elnöke**

## I. HATÁROZATI JAVASLAT:

Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat kijelenti, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételekkel nem rendelkezik és a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei az elkövetkező 3 évben nem keletkeznek.

Felelős: *Horváth György elnök*

Határidő: *azonnal*

## II. HATÁROZATI JAVASLAT:

### **Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat**

**...../2020. (II.....) határozata**

### **a Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

#### **I.**

A határozat a Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzatra terjed ki.

#### **II.**

### **A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének

<b>költségvetési bevételek</b>	<b>1.040.000</b>	<b>forintban</b>
<b>költségvetési kiadását</b>	<b>1.119.106</b>	<b>forintban</b>
<b>költségvetési hiány:</b>	<b>79.106</b>	<b>forintban</b>
<i>ebből működési</i>		<i>79.106 forint</i>

határozza meg.

(2) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a határozat **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását társulási szinten a **2. számú melléklet** részletezi.

#### **III.**

## **A költségvetés részletezése**

A Képviselő-testület a Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésében **beruházásokat és fejlesztéseket** nem tervez.
- (2) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- (3) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2011. évi CXCV törvény (Stabilitási törvény) szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2020. évben nem tervez.
- (4) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programokat, projekteket nem tervez.

### **IV.**

#### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- (1) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az Elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.

### **V.**

#### **Az előirányzatok módosítása**

- (1) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat – az első negyedév kivételével – 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 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.

### **VI.**

#### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

- (1) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője felelős.

Felelős: ***Horváth György elnök***

Határidő: ***azonnal***

(MELLÉKLETEK1-2-IG)