

KAPUVÁRI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

KAPUVÁR, FŐ TÉR 1.

..... napirendi pont

**KAPUVÁRI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK JÓVÁHAGYÁSA**

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. 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
- 2018. évi L. törvény Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről

Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetés tervezetét 2018. február 15-ig a nemzetiségi önkormányzat elnökének be kell nyújtania a Képviselő-testület felé.

2019. évi költségvetés bevételi forrásai:

A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi bevételeinek előirányzatai megtalálhatók az *1. számú melléklet 1. számú táblázatában.*

I. Közhatalmi bevételek:	0 Ft
II. Működési bevétel:	0 Ft
III. Működési támogatás államháztartáson belülről	1.040.000 Ft
E soron jelentkezik bevételként az államtól kapott 2019. évi működési támogatás, amit 2019. december 31-ig lehet felhasználni elszámolási kötelezettséggel.	
IV. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0 Ft
V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről:	0 Ft
VI. Felhalmozási célú bevételek:	0 Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1.040.000 Ft
------------------------------------------	---------------------

VII. Finanszírozási bevételek	75.331 Ft
--------------------------------------	------------------

BEVÉTELEINEK FŐÖSSZEGE:	1.115.331 Ft
--------------------------------	---------------------

2019. évi költségvetés kiadásai

A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi összesített kiadásainak előirányzatai az 1. számú melléklet 2. számú táblázatán található.

Személyi juttatás	208.000 Ft
--------------------------	-------------------

A Roma nemzetiségi önkormányzat 3 tagjának nettó 50.000 Ft tiszteletdíj bruttósított összegét tartalmazza.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41.000 Ft
---------------------------------------------------------------------	------------------

A tiszteletdíj kifizetői járulékát fedezi.

Dologi kiadások:	506.331 Ft
-------------------------	-------------------

E soron a kapuvári roma családok gyermekei részére vásárlandó tanszerek (350.000 Ft), a 2019. évben bírósági végrehajtó határozata alapján fizetendő vízdíjtartozás (116.584,- Ft), valamint belföldi kiküldetések (39.747 Ft) költsége lett tervezve.

Egyéb működési célú kiadások:	0 Ft
--------------------------------------	-------------

I. Működési kiadások:	755.331 Ft
------------------------------	-------------------

II. Felhalmozási költségvetési kiadások:	0 Ft
-------------------------------------------------	-------------

III. Tartalékok	360.000 Ft
------------------------	-------------------

Tartalékként került meghatározásra 260.000,- Ft a választások utáni időszakra jutó támogatás, melyet az új testület használ fel. Szintén tartalékba került 100.000,- Ft a roma gyermekek nyári napközis táborának költségeire.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1.115.331 Ft
-----------------------------------------	---------------------

III. Finanszírozási kiadások:	0 Ft
--------------------------------------	-------------

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

Az *1. számú tájékoztató táblán* bemutatjuk a 2017. évi tény, 2018. év várható és a 2019. 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

2019. évi általános és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenkénti bontásban

Közvetett támogatások bemutatása

Tájékoztatom a Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy a 2019. 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 a társulásnak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) 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, 2019. február 14.

Kolompár Norbert
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. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei az elkövetkező 3 évben nem keletkeznek.

Felelős: **Kolompár Norbert elnök**

Határidő: **azonnal**

II. HATÁROZATI JAVASLAT:

Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
...../2019. (II.....) határozata
a Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2019. 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 2019. 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 2019. évi költségvetésének

költségvetési bevételek	1.040.000	forintban
költségvetési kiadását	1.115.331	forintban
költségvetési hiány:	75.331	forintban
<i>ebből működési</i>	<i>75.331</i>	<i>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 2019. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. 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 CXIV törvény (Stabilitási törvény) szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2019. évben nem tervez.
- (4) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi Európai Uniós 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: *Kolompár Norbert elnök*

Határidő: *azonnal*

(MELLÉKLETEK1-2-IG)