

KAPUVÁRI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

KAPUVÁR, FŐ TÉR 1.

..... napirendi pont

**KAPUVÁRI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK JÓVÁHAGYÁSA**

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2017. 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
- 2016. évi CLVII. törvény Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről

Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetés tervezetét 2017. február 15-ig a nemzetiségi önkormányzat elnökének be kell nyújtania a Képviselő-testület felé.

2017. évi költségvetés bevételi forrásai:

A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2017. 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	782.000 Ft
E soron jelentkezik bevételként az államtól kapott 2017. évi működési támogatás, amit 2017. 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:	782.000 Ft
--	-------------------

VII. Finanszírozási bevételek	2.800 Ft
--------------------------------------	-----------------

BEVÉTELEINEK FŐÖSSZEGE:	784.800 Ft
--------------------------------	-------------------

2017. évi költségvetés kiadásai

A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2017. 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 bruttóított összegét tartalmazza.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51.000 Ft
---	------------------

A tiszteletdíj kifizetői járulékát fedezi.

Dologi kiadások:	225.800 Ft
-------------------------	-------------------

E soron a kapuvári roma családok gyermekei részére vásárlandó tanszerek (200.000 Ft), valamint belföldi kiküldetések (25.800 Ft) költsége lett tervezve.

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

I. Működési kiadások:	484.800 Ft
------------------------------	-------------------

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

III. Tartalékok	300.000 Ft
------------------------	-------------------

E soron a kapuvári roma kulturális nap megszervezésére 300.000 Ft lett tartalékba helyezve.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	784.800 Ft
---	-------------------

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

KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE:	784.800 Ft
-------------------------------	-------------------

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

Az *1. számú tájékoztató táblán* bemutatjuk a 2015. évi tény, 2016. év várható és a 2017. 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

2017. évi általános és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenkénti bontásban

Közvetett támogatások bemutatása

Tájékoztatom a Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy 2017. január 1-től, beszedett 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, 2017. február 02.

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
...../2017. (II.....) határozata
a Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2017. 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 2017. 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 2017. évi költségvetésének

költségvetési bevételek	782.000	forintban
költségvetési kiadását	784.800	forintban
költségvetési hiány:	2.800	forintban
<i>ebből működési</i>	<i>2.800</i>	<i>forint</i>

határozza meg.

(2) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét 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 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésében **beruházásokat, és fejlesztéseket** nem tervezett.
- (2) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincs.
- (3) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2011. évi CXIV törvény (Stabilitási törvény) szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2017. évben nem tervez.
- (4) A Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2017. évi Európai Uniós támogatással megvalósuló programokat, projekteket a 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)

Kapuvári roma nemzetiségi önkormányzat 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

<i>1. sz. táblázat</i>		<i>forintban</i>
Sorszám	Bevételi jogcím	Előirányzat
1.	I. Közhatalmi bevételek	0
2.	II. Működési bevételek	0
2.1	Szolgáltatások bevételei	0
2.2.	Egyéb működési bevételek	0
3.	III. Működési támogatás államháztartáson belülről	782 000
3.1	Állami támogatások	0
3.2	Egyéb működési célú támogatások	782 000
3.2.1	Működési támogatás	782 000
3.2.2	Feladatalapú támogatás	0
3.2.3	Egyéb	0
4.	IV. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
6.	VI. Felhalmozási célú bevételek	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	0
6.2	Részesedések értékesítése	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		782 000
7.	VII. Finanszírozási bevételek	2 800
7.1	Költségvetési maradvány bevétele	2 800
7.1.1	Költségvetési maradvány bevétele működési	2 800
7.1.2	Költségvetési maradvány bevétele felhalmozási	0
7.2	Hitel felvétele	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		784 800
		784 800
		0

**Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat			forintban
Megnevezés			Előirányzat
1.	I. Működési kiadások		484 800
	1.1	Személyi juttatások	208 000
	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	51 000
	1.3	Dologi kiadások	225 800
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
2.	II. Felhalmozási költségvetési kiadások		0
	2.1	Beruházások	0
	2.2	Felújítások	0
	2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	0
3.	III. Tartalékok		300 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			784 800
4.	IV. Finanszírozási kiadások		0
	3.1	Működési célú finanszírozási kiadások	0
	3.2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN			784 800
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
3. sz. táblázat			
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)		-2 800

Kapuvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételek és kiadások mérlege

Ft-ban

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

BEVÉTELEK	2017. évi terv	KIADÁSOK	2017. évi terv
Közhatalmi bevételek	0	1. Személyi juttatások	208 000
Intézményi működési bevételek	0	2. MAJ és szoc hozzájárulási adó	51 000
Működési támogatás államháztartáson belülről	782 000	3. Dologi kiadások	225 800
Átvevő pénzeszköz működési	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
		5. Egyéb működési kiadások	0
		6. Tartalékok	300 000
Költségvetési bevételek működési összesen	782 000	Költségvetési kiadások működési összesen	784 800
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	2 800	Működési hitelek törlesztése	0
Hiány külső finanszírozása (hitel)	0		
Működési célú finanszírozási bevételek	2 800	Működési célú finanszírozási kiadások	0
<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>784 800</i>	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>784 800</i>
felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege			
1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	0	1. Beruházások	0
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	0	2. Felújítások	0
3. Felhalmozási célú bevételek	0	3. Egyéb felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	0	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	0
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	0	Felhalmozási hitel törlesztése	0
Hiány külső finanszírozása (hitel)	0		
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
<i>Felhalmozás bevételek összesen</i>	<i>0</i>	<i>Felhalmozás kiadások összesen</i>	<i>0</i>
MINDÖSSZESEN	784 800	MINDÖSSZESEN	784 800

Kapuvári Roma Nemzetiségi önkormányzat

2017. ÉVI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

e Ft-ban

Jogcím		2015. évi tény	2016. évi várható	2017. évi előirányzat
1.	I. Közhatalmi bevételek	0	0	0
2.	II. Működési bevételek	5	3	0
3.	III. Működési támogatás államháztartáson belülről	564	808	782
4.	IV. Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	0	0	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
6.	VI. Felhalmozási célú bevételek	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		569	811	782
7.	VII. Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)	39	48	3
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		608	859	785

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

e Ft-ban

Jogcím		2015. évi tény	2016. évi várható	2017. évi előirányzat
1.	I. Működési kiadások	461	717	485
	1.1 Személyi juttatások	193	422	208
	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	0	51	51
	1.3 Dologi kiadások	268	244	226
	1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	1.5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
2.	II. Felhalmozási költségvetési kiadások	99	99	0
	2.1 Beruházások	99	99	0
	2.2 Felújítások	0	0	0
	2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
3.	III. Tartalékok	0	0	300
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		560	816	785
4.	IV. Finanszírozási kiadások	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		560	816	785

**Előirányzat-felhasználási terv
2017. évre**

														<i>Forintban</i>
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
<i>Bevételek</i>														
1.	Előző havi maradvány	0	393 800	134 800	134 800	134 800	134 800	525 800	225 800	25 800	25 800	25 800	25 800	0
2.	Közhatalmi bevételek													0
3.	Intézményi működési bevételek													0
4.	Működési támogatások ÁH beltről	391 000					391 000							782 000
5.	Felhalmozási támogatások ÁH beltről													0
6.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről													0
7.	Felhalmozási célú bevételek													0
8.	Pénzmaradvány igénybevételel	2 800												2 800
	Bevételek összesen:	393 800	393 800	134 800	134 800	134 800	525 800	525 800	225 800	25 800	25 800	25 800	25 800	784 800
<i>Kiadások</i>														
9.	Folyó működési kiadások		259 000	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	25 800	484 800
10.	Felhalmozási és tőkejellegű kiadások													0
11.	Tartalékok							300 000						300 000
	Kiadások összesen:	0	259 000	0	0	0	0	300 000	200 000	0	0	0	25 800	784 800
	Egyenleg	393 800	134 800	134 800	134 800	134 800	525 800	225 800	25 800	25 800	25 800	25 800	0	0

A KAPUVÁRI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖVETKEZŐ 3 ÉV TERVEZETT

BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

forintban

	Bevételi jogcímek	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782 000	782 000	782 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
4.	Működési bevételek	0	0	0
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	782 000	782 000	782 000
8.	Finanszírozási bevételek (belső-maradvány)	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	782 000	782 000	782 000
	Kiadási jogcímek	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Működési költségvetés kiadásai	782 000	782 000	782 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0
	Költségvetési kiadások összesen	782 000	782 000	782 000
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	782 000	782 000	782 000