

ELŐTERJESZTÉS**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. január 30-i ülésére**

Tárgy: Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének .../2020.
(...) önkormányzati határozata a 2020. évi költségvetésről

Az előterjesztést készítette:

Gulyás Attiláné
pénzügyi referens

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László sk.
jegyző

Előterjesztés
Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. január 30-i ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének .../2020. (...) önkormányzati határozata a 2020. évi költségvetésről

Ügyiratszám: LMKOH/1497/1/2020.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat a költségvetését költségvetési határozatban állapítja meg, az önkormányzat elemi költségvetését az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 33. § (1) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat elnöke hagyja jóvá.

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. melléklete tartalmazza a nemzetiségi önkormányzatok támogatásairól a tudnivalókat. A települési nemzetiségi önkormányzatok támogatása működési és feladatalapú támogatásból tevődik össze.

A **működési támogatás**nál az egész éves támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, aki a költségvetési év január 1-jén a törzskönyvi nyilvántartásba be van jegyezve. A települési nemzetiségi önkormányzat a fajlagos összeg (520.000 Ft/év) 200%-ra jogosult, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az 50 főt. A miniszter a helyi nemzetiségi önkormányzatra jutó működési támogatás éves összegét minden év január 20-áig a honlapján közzéteszi. A miniszter a támogatásról támogatói okiratot ad ki, melynek közzélése a honlapján történő közzététellel valósul meg.

A miniszter a működési támogatást két egyenlő részletben folyósítja a jogosult helyi önkormányzat részére, *január 31-éig és június 30-áig* a Kincstár útján. A működési támogatás a költségvetési évben december 31-éig használható fel.

A működési támogatás a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény (továbbiakban Njtv.) 80. § és 159.§ (3) bekezdésében a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő feladatokra, valamint a feladatalapú támogatás szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható.

A **feladatalapú támogatás**ra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésére vonatkozó jegyzőkönyvét, a közmeghallgatásról szóló jegyzőkönyvét - amennyiben külön ülésre került rá sor - a megyei kormányhivatal részére költségvetési év január 15-ig benyújtja. A jegyzőkönyvek alapján a miniszter megállapítja a helyi nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatását megalapozó feladatmutató pontszámokat és a támogatás összegét április 15-éig honlapján közzéteszi. A miniszter a támogatásról támogatói okiratot ad ki, melynek közzélése a honlapján történő közzététellel valósul meg.

A miniszter a feladatalapú támogatást két egyenlő részletben folyósítja a jogosult helyi nemzetiségi önkormányzat részére, *április 30-áig és augusztus 15-éig* a Kincstár útján. A feladatalapú támogatás a költségvetési évet követő év december 31-éig használható fel.

A feladatalapú támogatás kizárólag a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, „Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása” és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A feladatalapú támogatásról, annak felhasználását követő 45 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő év utáni év március 15-éig szakmai és pénzügyi beszámolót kell benyújtani a miniszter részére, melynek elfogadásáról a miniszter a honlapján történő közzététellel értesíti a helyi nemzetiségi önkormányzatot.

Mindkét támogatás esetében a pénzügyi beszámolóhoz csatolni szükséges a támogatás felhasználását igazoló számlák és bizonylatok teljes köréről szóló összesítőt.

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésében a működési támogatás éves összege a támogatói okirat melléklete alapján **1.040.000 Ft**, mely a fent leírtak alapján kerül kiutalásra.

A feladatalapú támogatás jelenleg nem ismert, információ és dokumentumok hiányában nem tervezhető. A közzétételt követő testületi ülésen beépítésre kerül a nemzetiségi önkormányzat költségvetésébe.

A 2019. évi költségvetési maradvány összege 31.526 Ft.

Az Áht. 26. § (1) bekezdése alapján az Áht. 23-25.§-ait a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének készítésekor alkalmazni kell. Tájékoztatásul jelzem, hogy az Áht. 24. § (4) bekezdés b)-d) pontjai önkormányzatunk vonatkozásában nemlegesek, így azt a költségvetési előterjesztés nem tartalmazza.

Mérleg szöveges indoklása

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat **bevételi főösszege 1.071.526 Ft**; melyből 1.040.000 Ft működési támogatás, valamint 31.526 Ft pedig a 2019. év maradványa.

A **kiadások főösszege 1.071.526 Ft**. A működési kiadásból 23.748 Ft az előző költségvetési év feladatalapú támogatásának maradványa, melyet 2020. december 31-ig kell felhasználni; valamint 7.701 Ft a 2019. évi működési támogatás maradványa, mely visszautalásra kerül 2020. március 15-ig. A működési bevétel a 2019. évvel megegyező szinten került megállapításra a támogató részéről.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozat-tervezeteket terjeszttem a T. Képviselő-testület elé:

Határozat –tervezet I.

HATÁROZAT

.../2020 (...) RNÖH

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben

1. Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján saját bevétele nincs, így a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2020. évet követő három évre várható összege Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál nem releváns.
2. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg nem ismertek.
3. A határozat 1. - 2. pontjában foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2020. évi költségvetési határozat-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2020. január 30.

Határozat –tervezet II.

.../2020. (...) RNÖH.

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2020. évi költségvetése

HATÁROZAT

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2020. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen
	feladat			
1. Működési bevételek	1 040 000			1 040 000
1.1. Működési bevételek				
1.2. Közhatalmi bevételek				
1.3. Működési támogatások				
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás				
1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak				
1.3.3. Kiegészítő támogatás				
1.3.4. Egyéb támogatás, kiegészítés				
1.3.5. Egyes jövedelemplótló támogatások kiegészítése				
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000			1 040 000
1.4.1. Működési támogatás államháztartáson belülről	1 040 000			1 040 000
1.4.1.1. Működési támogatás	1 040 000			1 040 000
1.4.1.2. Feladatalapú támogatás				
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel				
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				
2. Felhalmozási bevételek				
2.1. Felhalmozási bevételek				
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei				
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei				
2.2. Felhalmozási támogatások				
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások				
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek				
2.3.1. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 040 000			1 040 000
4. Finanszírozási bevételek	31 526			31 526
4.1. Belső finanszírozás bevételei	31 526			31 526
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	31 526			31 526
4.1.1.1. Működési célra	31 526			31 526
4.1.1.2. Felhalmozási célra				
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.1.2.1. Működési célra				
4.1.2.2. Felhalmozási célra				
4.2. Külső finanszírozás bevételei				
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása				
5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.+5.)	1 071 526			1 071 526

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt feladat	állami	Összesen
	feladat			
1. Működési kiadások	1 071 526			1 071 526
1.1. Személyi juttatások	300 000			300 000
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	122 000			122 000
1.3. Dologi kiadások	641 825			641 825
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5. Egyéb működési célú kiadások	7 701			7 701
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	7 701			7 701
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
1.6. Tartalékok				
1.6.1. Általános tartalék				
1.6.2. Céltartalék				
2. Felhalmozási kiadások				
2.1. Beruházások				
2.2. Felújítások				
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása				
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	1 071 526			1 071 526
4. Finanszírozási kiadások				
5. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.+5.)	1 071 526			1 071 526

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

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2020. január 30.

Lajosmizse, 2020. január 29.

Lakatos Sándor sk.
elnök

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.	Kiadások	E.	F.	G.	H.
	eredeti előirányzat					eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	Mindösszesen		kötelező	önként vállalt	állami	Mindösszesen
1. Működési költségvetés	1 040 000			1 040 000	1. Működési költségvetés	1 071 526			1 071 526
1.1. Működési bevételek					1.1. Személyi juttatások	300 000			300 000
1.2. Közhatalmi bevételek					1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	122 000			122 000
1.3. Működési támogatások					1.3. Dologi kiadások	641 825			641 825
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000			1 040 000	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					1.5. Egyéb működési célú kiadások	7 701			7 701
2. Felhalmozási költségvetés					1.6. Tartalékok				
2.1. Felhalmozási bevételek					1.6.1. Általános tartalék				
2.2. Felhalmozási támogatások					1.6.2. Céltartalék				
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek					2. Felhalmozási költségvetés				
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 040 000	0		1 040 000	2.1. Beruházások				
4. Finanszírozási bevételek	31 526			31 526	2.2. Felújítások				
4.1. Belső finanszírozás bevételei	31 526			31 526	2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	31 526			31 526	3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	1 071 526			1 071 526
4.1.1.1. Működési célra	31 526			31 526	4. Finanszírozási kiadások				
4.1.1.2. Felhalmozási célra									
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele									
4.2. Külső finanszírozás bevételei									
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása									
5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek					5. Független átfutó, kiegyenlítő kiadások				
6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 071 526			1 071 526	6. KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 071 526			1 071 526

2020. évi előirányzat felhasználási ütemterv

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Pénzmaradvány	31 526												31 526
Bevételi többlet													
Működési bevételek													
Közhatalmi bevételek													
Működési támogatások	520 000					520 000							1 040 000
Egyéb működési bevételek													
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek													
Egyéb felhalmozási bevételek													
Finanszírozási bevételek													
Bevételek összesen	551 526					520 000							1 071 526
Működési kiadások	0	0	52 000	90 000	100 000	50 000	10 000	200 000	180 000	50 000	168 000	171 526	1 071 526
Felhalmozási kiadások													
Tartalék													
Kiadások összesen	0	0	52 000	90 000	100 000	50 000	10 000	200 000	180 000	50 000	168 000	171 526	1 071 526