

ELŐTERJESZTÉS

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2020. január 8-i nyilvános ülésére.

- Tárgy:** Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének tárgyalása
- Előadó:** Bartha Józsefné elnök
- Előkészítette:** Pénzügyi Iroda
Schönherrné Pokó Ildikó irodavezető

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 28/A. § (2) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat megalkotja költségvetési határozatát. A határozat elfogadásán túlmenően a képviselő-testületnek a költségvetési határozat elfogadásáig meg kell állapítania a három évre (2019, 2020, 2021.) szóló középtávú tervét is.

A 2019. évben lezajlott októberi választások eredményeképpen Tapolcán újonnan megalakult a Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata. Az év közben megalakult nemzetiségi önkormányzat semmilyen bevétellel nem rendelkezett, a központi költségvetésből 2019. évben nem részesültek időarányosan sem támogatásban. Erre csak a 2020. évben lesz lehetőség. A jogszabályi előírásnak eleget téve az önkormányzat 2019. évi költségvetését nullás előirányzatokkal javasoljuk elfogadni.

Az egyes bevételek és kiadások részletezését az 1. mellékletben, a kiadások és bevételek alakulását a 2. mellékletben mutatjuk be. Az előirányzatok felhasználásának ütemtervét a 3. mellékletben szerepeltetjük.

Mérlegek és kimutatások indokolása:

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásaink mérlegszerű bemutatását közigazdasági osztályozás szerint az 1. mellékletben mutatjuk be. Az önkormányzat többéves kihatású döntéseket nem hozott. Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt, ilyen jellegű kedvezmény nincs.

A nemzetiségi önkormányzat legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az önkormányzat nem rendelkezik saját bevétellel, az államtól várható támogatás képezi a legfőbb forrást, és nem rendelkezik hitelállománnyal sem, ennek megfelelően hozza határozatát.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti bevételekkel és az elkövetkezendő három évben sem tervez ilyen bevételt. Nem rendelkezik és a jövőben sem kíván rendelkezni adósságot keletkeztető ügyletekkel.

II.

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2019. évi költségvetéséről szóló határozatát elfogadja és .../2020. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2020. január 3.


Bartha Józsefné
elnök

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
...../2020. (.....) Nkt. határozata

a 2019. évi költségvetéséről

(t e r v e z e t)

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Roma Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 28/A. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2019. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

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

2. A költségvetés címrendje

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetését

0 eFt költségvetési bevétellel
0 eFt költségvetési kiadással
0 eFt költségvetési egyenleggel
0 eFt finanszírozási bevétellel

állapítja meg.

(2) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként, mérlegszerűen a határozat 1. számú melléklete alapján határozza meg.

(3) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a működési célú bevételi- és kiadási előirányzatokat a 2. számú melléklet szerint fogadja el.

(4) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az előirányzat-felhasználási tervét a 3. számú melléklet szerint fogadja el.

(5) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a középtávú tervét a 4. számú melléklet szerint fogadja el.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője felelős.

(2) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a kiadási- és bevételi előirányzatok módosítására és a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra az elnök részére felhatalmazást ad. Az elnök köteles erről a Képviselő-testületnek beszámolni és kezdeményezni az előirányzatok módosításának átvezetését.

(3) Amennyiben év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a jegyző haladéktalanul a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési határozat módosítását.

(4) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az Áht. 23. § (1) g) pontjában meghatározott adósságot keletkeztető ügyletekkel, valamint saját bevételekkel nem rendelkezik.

(5) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt.

(6) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat EU-s projektekkal nem rendelkezik, ilyen projekthez nem csatlakozott.

(7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Képviselő-testület az elnököt hatalmazza fel.

(8) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az elnököt arra, hogy a halaszthatatlan ügyekben a költségvetés főösszegének erejéig döntsön a források felhasználásáról és erről a soron következő ülésen tájékoztassa a Képviselő-testületet.

5. Záró rendelkezések

A költségvetési határozat a kihirdetést követő első napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. október 24-től kell alkalmazni.

Tapolca, 2020. január

**Bartha Józsefné
elnök**

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ...nemzetiségi képviselő-testületi határozat esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata (a továbbiakban Nemzetiségi Önkormányzat) 2019. évi költségvetéséről szóló határozati javaslatában (a továbbiakban: Határozati javaslat) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A határozat társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Határozati javaslat közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.

A Határozati javaslat jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

ab) A határozat környezeti és egészségi következményei

A Határozati javaslatban foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A határozat adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Határozati javaslat adminisztratív terhet nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A határozat megalkotásának szükségességét törvény írja elő. A Nemzetiségi Önkormányzat saját önálló gazdálkodásának alapja az Önkormányzat költségvetése, a határozat megalkotása nélkül az önkormányzati autonómia nem gyakorolható.

A Határozati javaslat megalkotásának elmaradása esetén a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodása kerülne veszélybe és ez által a kötelező feladatok ellátása is. Amennyiben a nemzetiségi képviselő-testületi határozatot a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a alapján az elemi költségvetésről az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Határozati javaslat elfogadása esetén a határozat alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

TAPOLCA VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE

1.melléklet a_/2020.(.)
 Nkt. határozathoz
 Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2019. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2019. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	0	Személyi juttatások	K1	0
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0
3.	Működési bevételek	B4	0	Dologi kiadások	K3	0
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	0
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		0	Működési költségvetési kiadások összesen:		0
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	0			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	0	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		0
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		0
Felhalmozási Bevételek						
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	0	Beruházások	K6	0
10.	Felhalmozási bevételek	B5		Felújítások	K7	0
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
12.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		0	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		0
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		0
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		0	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		0

TAPOLCA VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2020.()
Nkt. határozathoz
ezer forintban

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2019. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államházt.belülről	B1	0	0	0	0
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	0	0	0	0
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	0			
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113				
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114				
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
	Egyéb működési célú támogatások	B116	0	0		
8.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	0	0	0	0
9.	III. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
10.	Vagyoni típusú adók	B34				
11.	Ebből: - Építményadó					
12.	- Magánszemélyek kommunális adója					
13.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351				
14.	Gépjárműadó	B354				
15.	Idegenforgalmi adó	B355				
16.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
17.	IV. Működési működési bevételek	B4	0	0	0	0
18.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
19.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
20.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
21.	Tulajdonosi bevételek	B404				
22.	Ellátási díjak	B405				
23.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
24.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
25.	Kamatbevételek	B408				
26.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
27.	Egyéb működési célú bevétel	B410				
28.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
29.	Ingatlanok értékesítése	B52				
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
31.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B6				
33.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B7				
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	0	0	0	0
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	0	0	0	0
36.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		0	0		
37.	Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány					
38.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,					
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	0	0	0	0

TAPOLCA VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2020.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2019. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	0	0	0	0
2.	Személyi juttatások	K1	0	0		
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	0	0		
4.	Dologi kiadások	K3	0	0		
5.	Ellátottak pénzügyi juttatásai	K4				
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0		
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	0	0	0	0
8.	Beruházások	K6	0	0		
9.	Felújítások	K7				
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
11.	III. Tartalékok		0	0	0	0
12.	Általános tartalék					
13.	Céltartalék					
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		0	0	0	0
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése					
21.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
22.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
23.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
24.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
25.	Betét elhelyezése					
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	0	0	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)		0	0	0	0
-----	--	--	---	---	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		0	0	0	0
30.	Finanszírozási bevételek		0	0	0	0
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
33.	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

TAPOLCA VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

3. melléklet a /2020.(.)
Nkt. határozathoz

Előirányzat-felhasználási terv
2019. évre

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	Nyitó pénzkészlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek													
2.	Műk. célú állami tám. Áh-n belül	0		0			0							0
3.	Felhalm. célú állami tám. Áh-n belül													0
4.	Közhatalmi bevételek													0
5.	Működési bevételek													0
6.	Felhalmozási célú bevételek													0
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													0
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													0
9.	Előző évi kv-i maradvány	0												0
10.	Finanszírozási célú bevételek													0
11.	Bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													0
15.	Dologi kiadások													0
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													0
17.	Egyéb működési célú kiadások													0
18.	Beruházások													0
19.	Felújítások													0
20.	Tartalékok													0
21.	Finanszírozási célú kiadások													0
22.	Kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Záró pénzkészlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TAPOLCA VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

4. melléklet a /2020.(.)
Nkt. határozathoz

BEVÉTELEK

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
1	2	3	5	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	0	1 040	1 040	1 040
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	0	1 040	1 040	1 040
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3				
12.	Vagyoni típusú adók	B34				
13.	Ebből: - Építményadó	B34				
14.	- Magánszemélyek kommunális adója	B34				
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351				
16.	Gépjárműadó	B354				
17.	Idegenforgalmi adó	B355				
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
19.	IV. Működési működési bevételek	B4				
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5				
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6				
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7				
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	0	1 040	1 040	1 040
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	0	0	0	0
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	0	1 040	1 040	1 040

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
1	2	3	5	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	0	940	940	940
2.	Személyi juttatások	K1		300	300	300
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2		80	80	80
4.	Dologi kiadások	K3		550	550	550
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5		10	10	10
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	0	100	100	100
8.	Beruházások	K6	0	100	100	100
9.	Felújítások	K7				
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5				
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	0	1 040	1 040	1 040
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	0	1 040	1 040	1 040