

**Oroszlányi Roma Nemzetiségi  
Önkormányzat Elnökétől**

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2020. július 20-ai ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

**Előterjesztő:** Babai János elnök

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak végrehajtására előterjesztem az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi zárszámadási határozat-tervezetét.

Önkormányzatunk a 2019. évi költségvetését a képviselő testület 10/2019.(II.21.) ORNÖ számú határozatával fogadta el. A 2019. évi költségvetést év közben több alkalommal felülvizsgáltuk és többször módosítottuk a bevételek és a kiadások várható alakulásának, továbbá az időközi teljesítések függvényében.

Önkormányzatunk 2019. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, a feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra, a feladatellátás finanszírozása az év folyamán biztosított volt.

### **Az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi beszámolójának értékelése**

#### **1. Bevételi források és azok teljesítése**

A módosított költségvetési határozat 4.436.000Ft-ban határozta meg a bevételi előirányzat összegét. Az év folyamán összesen 4.437.309 Ft bevétel realizálódott, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,03 %-os teljesítést jelent.

Önkormányzatunk 2019. évi bevételeinek alakulását a határozat tervezet 1. sz. melléklete tartalmazza. A bevételi előirányzat meghatározó részét a központi költségvetésből és Oroszlány Város Önkormányzatától kapott támogatások képezik. A költségvetési maradvány igénybevétele az előirányzat összegével megegyező összegben szerepel teljesítési adatként.

#### **2019. évben realizált támogatások:**

A **központi költségvetés működési támogatása a 2019 évben 1.040.000 Ft volt.** A támogatást a nemzetiségi önkormányzat a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó, további működési költségek fedezetére használhatja fel. A támogatás felhasználásának kezdő időpontja 2019. január 1., végső határideje 2019. december 31. napja. A támogatás felhasználásáról a nemzetiségi önkormányzat 2019. január 31-ig köteles beszámolót készíteni. Önkormányzatunk e beszámolási kötelezettségének eleget tett. Beszámolónk tartalmazta a 1 040 000 Ft összegű működési támogatás felhasználására vonatkozó pénzügyi kimutatást és a rövid szakmai értékelést. A teljes beszámoló megtekinthető az Oroszlányi Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztályán.

Önkormányzatunk a 2019. évben **404.736 Ft összegű feladatalapú támogatásban részesült a központi költségvetésből.** Önkormányzatunk célul tűzte ki a támogatási kritériumok nagyobb arányú teljesítését, melynek sikerességét a magas összegű dotáció is bizonyítja. A feladatalapú költségvetési támogatás a költségvetési évet követő év december 31.-éig használható fel, melyről önkormányzatunk a felhasználást követően köteles beszámolni a támogató részére. A 2018. évben önkormányzatunknak folyósított, 827 744 Ft feladatalapú támogatás elszámolási kötelezettségének eleget tettünk a 209 évi számlák terhére.

**Oroszlány Város Önkormányzata a 2019. évben Képviselő testületének 4/2019 (II.14.) Ök. rendelete alapján 1.570.000 Ft összegű támogatást nyújtott** önkormányzatunknak működési kiadásainak biztosítására és rendezvényeinek megvalósítására. A támogatási megállapodás alapján a felhasználásról 2019.12.31-i állapotnak megfelelően 2020. március 15. napjáig kellett elszámolni. Önkormányzatunk a támogatást a megállapodásban meghatározott céloknak és feltételeknek megfelelően teljes egészében felhasználta és beszámolási kötelezettségének is eleget tett. A teljes beszámoló megtekinthető az Oroszlányi Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztályán.

Önkormányzatunk **Oroszlány Város Önkormányzatától** az Önkormányzat Képviselő testületének 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019 (II.14.) Ök. rendelete alapján **a 2019. évben további 300.000 Ft összegű céltámogatásban** részesült.

A támogatás célja:

- Roma Világnap rendezvény programjainak megvalósítására 300.000 Ft

Kibéreltük a színpadot, kifizettük a fellépő zenekarokat, valamint a fellépőknek virágot és frissítőt biztosítottunk. A támogatás összegéből a Doree zenekar fellépési díját rendeztük.

Önkormányzatunk a támogatást a szerződésben meghatározott célra és az abban foglalt feltételeknek megfelelően használta fel és a felhasználásra vonatkozó elszámolási kötelezettségének eleget tett.

## 2. Kiadások elemzése

Önkormányzatunk 2019. évi kiadásainak alakulását a határozat tervezet 1. sz. melléklete tartalmazza. A módosított költségvetési határozat 4.436.000 Ft-ban határozta meg az előirányzat összegét. Önkormányzatunk 2019. évi költségvetését 4.128.047 Ft kiadási főösszeggel teljesítette, mely 93,06 %-os teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A kiadási előirányzat teljesítését több tényező együttes hatása okozza:

- a feladat alapú támogatás felhasználásának áthúzódása a következő költségvetési év december 31-éig

A teljesített kiadások megoszlása:

Megnevezés	2019. évi módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés (%)
<b>Működési kiadások</b>	<b>4.436.000</b>	<b>4.128.047</b>	<b>93,06</b>
Személyi jellegű kiadások	50.000	38.008	76,02
Munkaadói járulékok és szoc. hozzájárulási adó	40.000	34.018	85,05
Dologi kiadások	4.215.000	3.925.521	93,13
Felhalmozási kiadások	131.000	130.500	99,62

A személyi jellegű kiadások finanszírozására szolgáló előirányzat a nemzetiségi önkormányzat a cégtelefon magáncélú használata valamint a rendezvények illetve az iroda reprezentációs kiadásai után fizetendő kifizetői Személyi jövedelemadót és Szociális hozzájárulást számolja el.

A munkaadói járulékok és adók előirányzata tartalmazza a reprezentációs kiadások és a cégtelefon magáncélú telefon után megfizetett kifizetői adót és egészségügyi hozzájárulás együttes összegét.

Kiadási előirányzatunk meghatározó részét a dologi kiadások alkotják. A dologi kiadások finanszírozására szolgáló előirányzat tartalmazza önkormányzatunk működését, feladatellátását biztosító kiadásait, a banki szolgáltatási díjak pénzügyi fedezetét, továbbá a rendezvények megvalósításához kapcsolódó kiadásokat.

Rendezvényeink megvalósításának finanszírozására szolgáló előirányzat teljesülése 99,50 %-os volt. Önkormányzatunk – köszönhetően a központi költségvetésből és Oroszlány Város Önkormányzatától kapott támogatásoknak - a 2019. évben számos rendezvényt szervezett a roma kultúra és identitás megőrzése, továbbá a hagyományok ápolása érdekében. Jelentősebb rendezvényeink a teljesség igénye nélkül: farsangi bál, roma nap, gyereknap (ugrálóvár és körhinta bérlet), Tropicárium megtekintése, Dobai Oroszlánkő szabadidőparkban táncbör, balatoni (Zamárdi) strandolás, családi nap, foci gála, a roma holokauszt napja, Roma bál, tánc- és szépségverseny, Adventi napok, Vörös István kupa.

### 3. Pénzmaradvány alakulása

Önkormányzatunk 2019. évi maradvány-kimutatását a határozat tervezet 2. sz. melléklete tartalmazza. A 2019. évben jelentkező bevételi többletek és a kiadási előirányzatokon jelentkező megtakarítások eredményeként a pénzmaradvány összege: 309.262 Ft.

A maradvány összegének jelentős része (191.965 Ft), a célhoz kötött feladatalapú támogatás következő költségvetési évre való áthúzódása miatt keletkezett. A 2019. évi feladatalapú támogatás felhasználása 2020. év december 31.-éig lehetséges. Önkormányzatunk a 2019 évi kiadásait a 2018 évi feladatalapú, a 2019 évi működési és az Önkormányzat támogatásaira számolta el. A 2019 évi feladatalapú támogatás elszámolását a 2020 évi kiadások terhére tudja teljesíteni.

A zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő testület részére tájékoztatásul az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján, a nemzetiségi önkormányzat esetében releváns mellékletek kerülnek bemutatásra:

- a) Az **1. melléklet** a működési és fejlesztési bevételek és kiadások teljesítésének alakulását bemutató mérleg, mely részletesen és teljes körűen mutatja be a 2019. évi működés bevételeit és kiadásait.
- b) A **2. melléklet** az áthúzódó, több éves kihatással járó kötelezettségeink bemutatását tartalmazza. Az itt bemutatott kötelezettség az önkormányzat működéséhez kapcsolódó folyamatos szerződéseket tartalmazza, melyek összegei évenként felülvizsgálatra kerülnek.
- c) A **3. melléklet** a jogszabályi előírásoknak megfelelően összeállított 2019. évi pénzeszközeink változását tartalmazza.
- d) A **4. melléklet** tartalmazza önkormányzatunk mérleg szerinti vagyonkimutatását.

A vagyonleltár előterjesztése a képviselő testület részére a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény (Njtv.) 113. § (c,d) bekezdése alapján tájékoztatásul kerül bemutatásra:

- e) Az **5. melléklet** a gépek, berendezések, felszerelések állományát (bruttó érték, értékcsökkenés) mutatja be. Önkormányzatunk nem rendelkezik ingatlanvagyonnal, ezért a vagyonleltár bemutatási kötelezettség az ingóságaink kimutatására korlátozódik.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem a 2019. év költségvetéséről szóló beszámoló, a határozat-tervezet elfogadását!

**Oroszlány, 2020. július 20.**

**Babai János**

**Az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete  
.../2020.(...) ORNÖ határozata  
az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetés végrehajtásáról**

Az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket határozza meg:

**I. A költségvetés bevételei és kiadásai**

- 1.** A képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót
  - a) 4.437.309 Ft bevétellel,
  - b) 4.128.047 Ft kiadással és
  - c) 309.262 Ft többlettel zárja.
- 2.** A bevételek forrásonkénti részletezését, valamint a kiadások kiemelt előirányzatok közötti megosztását az **1. mellékletnek** megfelelően hagyja jóvá.
  - 2.** Az Önkormányzat 2019. évi maradvány-kimutatását a **2. melléklet** szerint fogadja el. A 2019. évi alaptevékenység szabad maradványát 309.262 Ft összeggel jóváhagyja. A felosztandó pénzmaradványt 309.262 Ft-ban határozza meg.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** Babai János elnök