

**az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
képviselő-testületének
8/2021. (V.21.) határozata**

Tárgy: Az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. 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 2020. évi zárszámadási határozat-tervezetét.

Önkormányzatunk a 2020. évi költségvetését a képviselő testület 7/2020.(I.31.) ORNÖ számú határozatával fogadta el. A 2020. évi költségvetést év közben több alkalommal felülvizsgáltuk és többször módosítottuk a bevételek és a kiadások várható alakulásának, továbbá az időközi teljesítések függvényében.

Önkormányzatunk 2020. 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 2020. évi beszámolójának értékelése

1. Bevételi források és azok teljesítése

A módosított költségvetési határozat 4.671.000 Ft-ban határozta meg a bevételi előirányzat összegét. Az év folyamán összesen 4.671.061 Ft bevétel realizálódott, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,03 %-os teljesítést jelent.

Önkormányzatunk 2020. 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.

2020. évben realizált támogatások:

A központi költségvetés működési támogatása a 2020 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 2020. január 1, végső határideje 2020. december 31. napja. A támogatás felhasználásáról a nemzetiségi önkormányzat 2021. március 15-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 2020. évben **281.721 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 (2020.01.01-2021.12.31.), melyről önkormányzatunk a felhasználást követően köteles beszámolni a támogató részére. A 2019. évben önkormányzatunknak folyósított, 404.736 Ft feladatalapú támogatás elszámolási kötelezettségének eleget tettünk a 2019-2020 évi számlák terhére.

Oroszlány Város Önkormányzata a 2020. évben Képviselő testületének 4/2020 (II.13.) Ök. rendelete alapján 3.040.000 Ft összegű támogatást nyújtott. A támogatás összegéből önkormányzatunk működési kiadásainak biztosítására és rendezvényeinek megvalósítására 1.570.000 Ft-ot, míg testületünk tagjai számára tiszteletdíj fizetésére 1.070.000 Ft-ot biztosított. A támogatási megállapodás alapján a felhasználásról 2020.12.31-i állapotnak megfelelően 2021. március 15. napjáig kellett elszámolni. Az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi felhasználására kapott vissza nem térítendő támogatást, az ezen megállapodásban meghatározott céloknak és feltételeknek megfelelően eleget tett, de teljes egészében fel nem használta. A fel nem használt rész (1.092.090 Ft) visszafizetése 2021. április 20.-án megtörtént. A teljes beszámoló megtekinthető az Oroszlányi Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztályán.

Önkormányzatunk **Oroszlány Város Önkormányzatától** az Önkormányzat Képviselő testületének 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (II.13.) Ök. rendelete alapján **a 2020. évben további 400.000 Ft összegű céltámogatásban** részesült.

A támogatás célja:

- Tánc tábor rendezvény programjainak megvalósítására 400.000 Ft

A kultúránk ápolásával kapcsolatos nyílt, családi rendezvények egyik nagyszabású eseménye a Dobai kút elnevezésű erdei turistaközpont területén megvalósult Tánc tábor volt, melyet összekötöttünk Rostás Árpád fafaragó táborával. A rendezvény színvonalát emelte a táborban megforduló vendégek sokszínűsége. A roma tánc elsajátításához, illetve ismeretével rendelkező tanárok mellett a tábort jelenlétükkel megtisztelte Farkas Bertalan (úrhajós) és Csőke Antal (fizikus), Járóka Livia (EP alelnök, cigány származású szociálintropológus), Lazók Zoltán (a város Polgármestere) és Kutschi András (prépost). Felkérésünkre mindenki szívesen vállalta a megjelenést.

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 2020. évi kiadásainak alakulását a határozat tervezet 1. sz. melléklete tartalmazza. A módosított költségvetési határozat 4.671.000 Ft-ban határozta meg az előirányzat összegét. Önkormányzatunk 2020. évi költségvetését 3.135.227 Ft kiadási főösszeggel teljesítette, mely 67,12 %-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	2020. évi módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés (%)
Kiadások összesen	4.671.000	3.135.227	67,12
Működési kiadások	4.362.000	3.135.227	71,88
<i>Személyi jellegű kiadások</i>	<i>1.118.000</i>	<i>991.054</i>	<i>88,65</i>
<i>Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>217.000</i>	<i>189.345</i>	<i>87,26</i>
<i>Dologi kiadások</i>	<i>3.027.000</i>	<i>1.954.828</i>	<i>64,58</i>
Felhalmozási kiadások	309.000	0	0,00

A személyi jellegű kiadások finanszírozására szolgáló előirányzat a nemzetiségi önkormányzat tagjai részére kifizetett tiszteletdíj bruttó értékét, a rendezvények illetve az iroda reprezentációs kiadásai után fizetendő Kifizetői Személyi jövedelemadót és Szociális hozzájárulási adót tartalmazza.

A munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata tartalmazza a tagok tiszteletdíja után megfizetett Szociális hozzájárulási adót, valamint a reprezentációs kiadások és a cégtelefon magáncélú telefon után megfizetett Kifizetői adót és Szociális hozzájárulási adót 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 66,22 %-os volt. Önkormányzatunk – köszönhetően a központi költségvetésből és Oroszlány Város Önkormányzatától kapott támogatásoknak - a 2020. évben a pandémia ellenére megpróbált szervezni rendezvényeket a roma kultúra és identitás megőrzése, továbbá a hagyományok ápolása érdekében. Jelentősebb rendezvényeink a teljesség igénye nélkül: farsangi bál, Dobai Oroszlánkő szabadidőparkban tánc tábor, Velence tavi strandolás, foci gála, a roma holokauszt napja, Adventi napok, Vörös István kupa.

3. Pénzmaradvány alakulása

Önkormányzatunk 2020. évi maradvány-kimutatását a határozat tervezet 2. sz. melléklete tartalmazza. A 2020. évben jelentkező bevételi többletek és a kiadási előirányzatokon jelentkező megtakarítások eredményeként a pénzmaradvány összege: 1.535.834 Ft.

A maradvány összegének jelentős része (281.721 Ft), a célhoz kötött feladatalapú támogatás következő költségvetési évre való áthúzódása miatt keletkezett. A 2020. évi feladatalapú támogatás felhasználása 2021. év december 31.-éig lehetséges. Önkormányzatunk a 2020 évi kiadásait a 2019 évi feladatalapú, a 2020 évi működési és az Önkormányzat támogatásaira számolta el. A 2020 évi feladatalapú támogatás teljes összegének elszámolását a 2021 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 2020. 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 2020. évi pénzeszközeink változását tartalmazza.
- d) A **4. melléklet** tartalmazza önkormányzatunk mérleg szerinti vagyonskimutatását.

A vagyonskimutatás 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 vagyonskimutatás bemutatási kötelezettség az ingóságaink kimutatására korlátozódik.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a 2020. év költségvetéséről szóló beszámoló, a határozat-tervezet elfogadását!

Oroszlány, 2021. május 21.

Babai János
elnök

**Az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületének
8/2021. (V.21.) határozata
a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról**

Az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületének hatáskörében eljáró Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletben kapott felhatalmazás alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében veszélyhelyzet idejére meghatározott feladat- és hatáskörében eljárva az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a következőket határozza meg:

I. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót
 - a) 4.671.061 Ft bevétellel,
 - b) 3.135.227 Ft kiadással és
 - c) 1.535.834 Ft többlettel zárja.
2. A bevételek forrásonkénti részletezését, valamint a kiadások kiemelt előirányzatok közötti megosztását az **1. mellékletnek** megfelelően hagyja jóvá.
3. Az Önkormányzat 2020. évi maradvány-kimutatását a **2. melléklet** szerint fogadja el. A 2020. évi alaptevékenység szabad maradványát 1.535.834 Ft összeggel jóváhagyja. A felosztandó költségvetési maradványt 1.535.834 Ft-ban határozza meg.

Határidő: azonnal
Felelős: Babai János elnök