

VESZPRÉM MEGYEI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

.....

HATÁROZAT

Szám : 6/2021. (II.12.) MRNÖ határozat

Tárgy: Döntés a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének megállapításáról

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének feladat és hatáskörében eljárva a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) - (2) bekezdése alapján alkalmazandó - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében d) pontja szerint át nem ruházható feladat- és hatáskörét gyakorolva, az alábbi határozatot hozza:

1. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2021. évi költségvetésének
 - a. működési költségvetési bevételi összegét: 3 275 430 Ft-ban,
 - b. működési költségvetési kiadási összegét: 3 275 430 Ft-ban,
 - c. 0 Ft működési költségvetési egyenleggel állapítja meg, továbbá
 - d. felhalmozási költségvetési bevételi összegét: 0 Ft-ban
 - e. felhalmozási költségvetési kiadási összegét: 0 Ft-ban,
 - f. 0 Ft felhalmozási költségvetési egyenleggel állapítja meg.
2.
 - a. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat az 1. pontban megállapított működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten az 1. melléklet részletezése szerint állapítja meg.
 - b. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 2. melléklet részletezi.
 - c. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésében 2 102 385 Ft tartalék előirányzatot határoz meg.

- d. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.
 - e. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 4. melléklet szerint tudomásul veszi a 2021. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervét.
 - f. Az 5. melléklet mutatja be a 3., 4. mellékletek szöveges indokolását.
 - g. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.
 - h. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatást és államigazgatási feladatokat nem határoz meg.
- 3.
- a. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat felhatalmazza elnökét, amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy cím az önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és felhasználása közgyűlési döntés nélkül is végrehajtható, annak költségvetési szerv részére történő felosztásáról és a felhasználásról a közgyűlés elnöke jogosult dönteni. A változást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.
 - b. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat felhatalmazza elnökét, hogy a költségvetés kiemelt előirányzatai között alkalmanként 200 000 Ft összeghatárig, egy költségvetési éven belül 1 000 000 Ft erejéig átcsoportosítást engedélyezzen.
 - c. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat felhatalmazza elnökét, hogy a 2. melléklet szerint megfogalmazott feladatok esetén, amennyiben a vállalt kötelezettség meghaladja a feladatra tervezett előirányzat 10%-át, úgy a felsorolt feladatok szabad maradványa terhére saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezzen.
 - d. A költségvetési egyensúly megtartása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások és bevételek alakulását.
 - e. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat jutalmazásra fordítható és kifizethető összeget költségvetésében nem határoz meg, és nem teljesít 2021. évben.
 - f. Amennyiben a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat harminc napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, akkor a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat önkormányzati biztost jelöl ki.
 - g. A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2021. évi saját bevételének 20 %-át, illetve a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez a Kormány hozzájárulása szükséges.
 - h. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat dönt a 3. b pontban a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnökének adott hatáskörök megtartása mellett.
 - i. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

- j. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat saját hatáskörben a költségvetési kiadási előirányzatokat költségvetési bevételi előirányzatok növelésével egyidejűleg, továbbá az egységes rovatrend B813 Maradvány igénybevétele rovaton elszámolt maradvány által fedezett módon, annak összegéig megemelheti.
 - k. Amennyiben a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatot az elnök tájékoztatja.
 - l. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 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 Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
 - m. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.
4. a. Amennyiben a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat december 31-ig nem fogadja el a következő évi költségvetési határozatát, úgy a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat felhatalmazza elnökét az önkormányzat bevételeinek folyamatos beszedésére, valamint az önkormányzat kiadási előirányzatainak időarányos teljesítésére az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében.
- b. Az (a) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról el kell számolni, a beszedett bevételeket és a teljesített kiadásokat az új költségvetési határozatba be kell illeszteni.
- c. Az (a) bekezdésben rögzített felhatalmazás az új költségvetési határozat elfogadásáig érvényes.

Határidő: folyamatos

Felelős: Babai János elnök

Babai János s.k.
elnök

A kiadmány hitelül:

KIMUTATÁS

a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019-2021. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként

1. táblázat

		Bevételek				
		adatok Ft-ban				
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi terv	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	A	B	C	D	E	F
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 294 631	5 165 473	2 239 602	2 239 602	0
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 294 631	5 165 473	2 239 602	2 239 602	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 315			0	0
	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0	0
3	Egyéb működési bevételek	7 550	4 213		0	0
4	Működési bevételek	11 865	4 213	0	0	0
5	Költségvetési bevételek összesen	4 306 496	5 169 686	2 239 602	2 239 602	0
6	Maradvány igénybevétele	18 526	281 012	1 035 828	1 035 828	0
7	Finanszírozási bevételek	18 526	281 012	1 035 828	1 035 828	0
8	Bevételek mindösszesen	4 325 022	5 450 698	3 275 430	3 275 430	0

2. táblázat

		Kiadások				
		adatok Ft-ban				
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi terv	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	A	B	C	D	E	F
1	Személyi juttatások	1 114 693	2 270 355	234 467	234 467	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	109 766	130 274	19 319	19 319	0
3	Dologi kiadások	2 805 525	2 002 720	387 694	387 694	0
4	Egyéb működési célú kiadások	14 026	11 521	2 633 950	2 633 950	0
a	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	14 026	11 521	531 565	531 565	0
b	Tartalék			2 102 385	2 102 385	0
5	Működési kiadások	4 044 010	4 414 870	3 275 430	3 275 430	0
6	Beruházás	0	0		0	
7	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
8	Költségvetési kiadások összesen	4 044 010	4 414 870	3 275 430	3 275 430	0
9	Kiadások mindösszesen	4 044 010	4 414 870	3 275 430	3 275 430	0

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2020. évi Működési támogatás terhére	2020. évi Feladatalpú támogatás terhére	2021. évi Működési támogatás terhére	Közfoglalkoztatás támogatás
	A	B	C	D	E	F
1	K Telefon és internet használat kiadásai	4 056			4 056	
2	K Közfoglalkoztatott személyi juttatásai (2020.03.01-2021.02.28.)	230 411				230 411
3	Személyi juttatások	234 467	-	-	4 056	230 411
4	K Telefon és internet használat kiadásai után fizetendő adó	1 464			1 464	
5	K Közfoglalkoztatott munkaadókat terhelő járulékaik és szociális hozzájárulási adó (2020.03.01-2021.02.28.)	17 855				17 855
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 319	-	-	1 464	17 855
7	K Útiköltség térítés / kiküldetés	150 000			150 000	
8	K Telefon és internet használat kiadásai	16 200			16 200	
9	K Pénzügyi szolgáltatás díja	55 000			55 000	
10	K Pályázati regisztrációs díj	3 000			3 000	
11	K Kerekítési különbözetek	5 823				5 823
12	K Honlap éves tárhely díja	20 511			20 511	
13	K vmrmo.hu oldal frissítése, karbantartása feltöltése adatokkal	137 160			137 160	
14	Dologi kiadások	387 694	-	-	381 871	5 823
15	K 2020. évi működési támogatás fel nem használt része Tartalékok	531 565 2 102 385	531 565 -			
16	K 2020. évi feladatalpú támogatás tartaléka	409 776		409 776	1 692 609	-
17	K 2021. évi működési támogatás tartaléka	1 692 609			1 692 609	
18	Egyéb működési célú kiadás	2 633 950	531 565	409 776	1 692 609	-
19	Kiadások összesen:	3 275 430	531 565	409 776	2 080 000	254 089

K: Kötelező feladatok összesen: 3 275 430 Ft

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

		adatok Ft-ban	
Bevételek megnevezése	Összeg	Kiadások megnevezése	Összeg
A	B	C	D
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 239 602	1 Személyi juttatások	234 467
2 Működési bevételek	0	2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 319
3 Költségvetési működési bevételek összesen	2 239 602	3 Dologi kiadások	387 694
4 Finanszírozási célú működési bevételek	1 035 828	4 Egyéb működési célú kiadások	2 633 950
5 Működési bevételek összesen:	3 275 430	5 Működési kiadások összesen:	3 275 430
6 Felhalmozási bevételek		6 Beruházások	
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		7 Felújítások	
8 Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	0	8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
9 Finanszírozási célú felhalmozási bevételek		9 Felhalmozási célú kiadások összesen:	0
10 Felhalmozási célú bevételek összesen:	0		
11 Bevételek mindösszesen:	3 275 430	10 Kiadások összesen:	3 275 430

KIMUTATÁS
a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről

adatok Ft-ban												
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Összesen												N
1 Induló pénzkészlet		1 985 435	1 953 150	1 403 762	1 335 939	1 318 116	1 283 910	2 306 087	2 284 136	2 216 313	2 198 490	2 177 667
Működési célú támogatások államháztartáson												
2 belülről	1 040 000	72 570	87 032				1 040 000					
3 Működési bevételek												
4 Maradvány igénybevételek	1 035 828											
5 Bevételek összesen	2 075 828	72 570	87 032	0	0	0	1 040 000	0	0	0	0	0
6 Személyi juttatások	67 689	81 868	81 868	338	338	338	338	338	338	338	338	338
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális												
7 hozzájárulási adó	5 341	6 440	6 440	122	122	122	122	122	122	122	122	122
8 Dologi kiadások	17 363	16 547	16 547	67 363	17 363	33 746	17 363	21 491	67 363	17 363	20 363	74 822
9 Egyéb működési célú kiadások			531 565									2 102 385
10 Beruházás												
11 Kiadások összesen	90 393	104 855	636 420	67 823	17 823	34 206	17 823	21 951	67 823	17 823	20 823	2 177 667
12 Záró pénzkészlet	1 985 435	1 953 150	1 403 762	1 335 939	1 318 116	1 283 910	2 306 087	2 284 136	2 216 313	2 198 490	2 177 667	0

Szöveges indokolás a 3., 4. mellékletekhez

I. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. melléklet mutatja be. A működési bevételek és kiadások főösszege 3 275 430 Ft-ban került megtervezésre. A költségvetési bevételben az önkormányzatot illető 2021. évi működési támogatás összege (2 080 000 Ft), és a közfoglalkoztatás támogatásának bevétele (159 602 Ft). Finanszírozási célú műveletek bevonása 1 035 828 Ft-ban történt. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2021. évi költségvetésének végrehajtása során kizárólag a költségvetési előirányzatok erejéig vállal kötelezettséget.

II. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről készült kimutatás szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve a 4. melléklet szerint került bemutatásra.

A bevételek között megtervezett önkormányzati költségvetési támogatás felhasználása Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési lebonyolítási számlájára utalt támogatás folyósításával összhangban történik. A finanszírozási bevételként megjelenő 1 035 828 Ft-ból 531 565 Ft a 2020. évi működési támogatás, 409 776 Ft a 2020. évi feladatalapú támogatás maradványa, 88 664 Ft a közfoglalkoztatási program megvalósítására nyújtott előleg, és további 5 823 Ft felhalmozott kerekítési különbözet biztosít forrást a közfoglalkoztatás során keletkező többletkeöltségek fedezetére.

A likviditási terv az 1. melléklet szerint meghatározott, a 2. melléklet szerint részletezett feladatok megvalósításával számol.