

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
7100 Szekszárd, Béla király tér 8.

---

**A NAPIREND SORSZÁMA: 1.**

**MELLÉKLET: 1 db**

**TÁRGY: A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi zárszámadásának elfogadása**

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2016. május 25-i rendes ÜLÉSÉRE**

**ELŐTERJESZTŐ: ifj. Kovács György elnök**

**AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Pál József igazgatóság vezető**

**TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:**

*Terjedelem: 1 + 4 oldal*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. február 25-i ülésén fogadta el a 2015. évi költségvetési határozatát, mely az év során öt alkalommal módosításra került.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a szerint:

*„A vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról*

*a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,*

*b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, **az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon**, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.”*

Az Áht. 91. §-a előírja, hogy a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási határozat tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Az elmúlt évben kincstári ellenőrzésre nem került sor, így az éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan nem készült jelentés.

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi bevételeinek főösszegét **6 565** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **6 454** ezer Ft-ban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését az **I., az I.A. és az 1. sz.** melléklet tartalmazza.

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi vagyонkimutatását a **7. sz.** melléklet tartalmazza, a mérleg főösszege **120** ezer Ft.

A Nemzetiségi Önkormányzatnak 2015. december 31-én fennálló hitelállománya nincs.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét, a kötelező feladatok megoszlását, a középtávú tervezést és a pénzkészlet változását a **2., 3., 4. és 5. sz.** melléklet tartalmazza.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési maradvány elszámolását a **6. sz.** melléklet tartalmazza.

A konszolidált beszámoló mellékleteit - Költségvetési kiadások, Költségvetési bevételek, Finanszírozási bevételek, Mérleg, Eredmény-kimutatás - a **8., 9., 10., 11. és 12.sz.**mellékletek tartalmazzák.

## SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

### 1) A nemzetiségi önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. február 25-i ülésén 10/2015. határozatával elfogadta a 2015. év költségvetését, melyben meghatározásra kerültek a 2015. évi feladat ellátással kapcsolatos prioritások.

- a) A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat tervezése a feladatfinanszírozáson alapul, biztosítja a roma nemzetiségi önkormányzat működésének a feltételeit. A nemzetiségi önkormányzat a helyi nemzetiségi közösség mindennapjaiban fontos feladatokat vállal fel.
- b) Alapvető célunk a 2015-es évre vonatkozóan is az, hogy alaposan átgondolt, céltudatos tervezést követően, a forrásokat maximálisan kihasználó, határozott és takarékos gazdálkodást folytassunk.
- c) Változatlanul célunk, hogy a célkitűzéseinkhez kapcsolódó pályázati lehetőségeket kihasználva munkánk hatékonyságának fokozására törekedjünk.

### 2) A bevételi források és a kiadások alakulása:

|   | 2014.évi<br>módosított<br>előirányzat | 2015.évi<br>módosított<br>előirányzat | Növekedés<br>%-a | 2014. évi<br>teljesítés | 2015. évi<br>teljesítés | Növekedés %<br>a |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Bevételek</b>  |                                       |                                       |                  |                         |                         |                  |
| Intézményi működési bevételek                             |                                       | 1                                     |                  |                         | 1                       |                  |
| Működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök        | 7 085                                 | 6 534                                 | 92               | 7 085                   | 6 534                   | 92               |
| Költségvetési maradvány                                   |                                       | 30                                    |                  |                         | 30                      |                  |
| <b>Bevételek összesen:</b>                                | <b>7 085</b>                          | <b>6 565</b>                          | <b>93</b>        | <b>7 085</b>            | <b>6 565</b>            | <b>93</b>        |
| <b>Kiadások</b>   |                                       |                                       |                  |                         |                         |                  |
| Személyi juttatások                                       | 844                                   | 235                                   | 28               | 844                     | 235                     | 28               |
| Munkaadói járulékok                                       | 754                                   | 467                                   | 62               | 724                     | 467                     | 65               |
| Dologi kiadások   | 2 777                                 | 4358                                  | 157              | 2 777                   | 4 247                   | 153              |
| Működésre és felhalmozási kiadásokra átadott pénzeszközök | 2 650                                 | 1 505                                 | 57               | 2 650                   | 1 505                   | 57               |
| Beruházás   | 60                                    |                                       |                  | 60                      |                         |                  |
| <b>Kiadások összesen:</b>                                 | <b>7 085</b>                          | <b>6 565</b>                          | <b>93</b>        | <b>7 055</b>            | <b>6 454</b>            | <b>91</b>        |

A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások területén csökkenés tapasztalható a bázis évhez viszonyítva, ez a bevételeknél 7 %-os a kiadásoknál pedig 9 %-os.

### **Kiadások:**

A kiadások csökkentek az előző évhez képest, amelynek oka, hogy megszűnt a közcélú dolgozó alkalmazása, így személyi juttatások kiadásaiban csak reprezentációs költség szerepel.

A dologi kiadások nőttek, mert a megvalósított rendezvényeket az önkormányzat ebből fedezte, ennek következtében a pénzeszköz átadás 43 %-kal csökkent az előző évihez viszonyítva.

Pénzeszköz átadás keretében a nemzetiségi önkormányzat az alábbiakat részesítette támogatásban:

- Szekszárdi Roma Hagyományőrző Egyesület (1 200 e. Ft)
- Csillagvár Tanoda (30 e. Ft)

### **Bevételek:**

A Nemzetiségi Önkormányzat működtetéséhez a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 4 500 e. Ft-tal járult hozzá.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2014-ben 1 221 e. Ft, 2015. évben 2 034 e. Ft állami támogatásban részesült.

Kamatbevétel 2015. évben 1 e. Ft.

### **Létszám és bérgazdálkodás:**

A roma nemzetiségi önkormányzatnak 2015. évben nem volt alkalmazotti létszáma.

### **Vagyon alakulása:**

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi mérleg főösszege **10 e. Ft** volt, mely eszköz oldalon 10 e. Ft pénzeszközből, forrás oldalon - 4 e. Ft saját tőkéből és 14 e. Ft kapott előlegből áll.

2015.évi mérleg főösszege **120 e. Ft**, mely eszköz oldalon pénzeszközből, forrás oldalon 77 e. Ft saját tőkéből és 43 e. Ft kapott előlegből áll. (7. sz. melléklet)

### **Költségvetési maradvány:**

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetési maradványa **111 e. Ft**. (6. sz. melléklet)

Az önkormányzatnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

**Szekszárd, 2016. május 19.**

**Ifj. Kovács György**  
**elnök**

## Határozati javaslat

### **Tárgy: Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdése alapján elfogadja a 2015. évi költségvetés teljesítéséről szóló zárszámadást az alábbiak szerint:

#### **I. A zárszámadási határozat hatálya**

A költségvetési határozat hatálya a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzatra, a Képviselő-testületre terjed ki.

#### **II. A költségvetés teljesítésének bevételei és kiadásai**

1. A Képviselő-testület a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetése teljesítését

- a) 6 565 ezer Ft bevételi főösszeggel,
- b) 6 454 ezer Ft kiadási főösszeggel

fogadja el.

2. Képviselő-testület a költségvetési egyenleg működési célú összegét 6 454 ezer Ft-ban állapítja meg.

3. A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetési maradványa 111 ezer Ft.

#### **III. A Képviselő-testület elfogadja a zárszámadás mellékleteit:**

- I. Mérleg 2015.évi mérleg
- I.A. Mérleg 2015. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlege
- 1. sz. Melléklet Önkormányzat előirányzata és teljesítése
- 2. sz. Melléklet Előirányzat felhasználási-terv
- 3. sz. Melléklet Kötelező és nem kötelező feladatok megoszlása
- 4. sz. Melléklet Középtávú tervezés
- 5. sz. Melléklet Pénzeszközök változása
- 6. sz. Melléklet 2015. évi költségvetési maradvány
- 7. sz. Melléklet Vagyonkimutatás
- 8. sz. Melléklet Konszolidált költségvetési kiadások
- 9. sz. Melléklet Konszolidált költségvetési bevételek
- 10. sz. Melléklet Konszolidált finanszírozási bevételek
- 11. sz. Melléklet Konszolidált mérleg
- 12. sz. Melléklet Konszolidált eredmény-kimutatás

**Határidő: 2016. május 25.**

**Felelős: Ifj. Kovács György elnök**