

SZEKSZÁRDI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A NAPIREND SORSZÁMA: 3.

MELLÉKLET: 9 db

**TÁRGY: A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének
elfogadása**

ELŐTERJESZTÉS

A SZEKSZÁRDI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2018. FEBRUÁR 21-I RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

ifj. Kovács György elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Szántóné Karl Rita költségvetési és pénzügyi
ügyintéző**

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1 + 6 oldal

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése értelmében a nemzetiségi önkormányzat és az általuk irányított költségvetési szerv költségvetésének elkészítésénél az Áht. 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiségi önkormányzat elnöke látja el.

Ávr. 29. § (1) A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának szerkezetére, elkészítésére a 24. §-t, a 27. §-t és a 28. §-t kell alkalmazni azzal, hogy a 24. § (2) bekezdése szerinti költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadásai előirányzatai között kell szerepeltetni, jegyzőn az Áht. 6/C. § (2) bekezdés b) pontja szerinti helyi önkormányzat jegyzőjét kell érteni.

A nemzetiségi önkormányzat 2018. évi költségvetése a fenti rendelkezésekre tekintettel került elkészítésre.

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018.évi költségvetési tervezetének szöveges indoklása:

Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat összesített (I. mérleg, 1. sz. melléklet)

2018. évi bevételi főösszege	5.282 ezer Ft
2018. évi kiadási főösszege	5.282 ezer Ft

Bevételek:

Működésre átvett pénzeszközök:

- Állami támogatás
 - Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez állami támogatás tervezett összege **782 ezer Ft**
- Átvett pénzeszköz SZMJV Önkormányzattól

- Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának támogatása a nemzetiségi önkormányzat működéséhez, 2017. évvel megegyező mértékben.
Támogatás tervezett összege **4.500 ezer Ft**

Bevételek összesen: **5.282 ezer Ft**

Kiadások:

Személyi jellegű kiadások:

A képviselői tiszteletdíjak, reprezentáció éves összege: **1.500 ezer Ft**

Munkáltatói terhek

A tiszteletdíj, magáncélú telefonhasználat után fizetendő járulék **510 ezer Ft**

Dologi kiadások:

Működési költségek tervezett összege: **2.772 ezer Ft**
(A dologi kiadások tartalmazzák a működési kiadásokat.)

Egyéb működési kiadások

Általános tartalék összesen: **500 ezer Ft**

Kiadások összesen: **5.282 ezer Ft**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozathozatalra.

Szekszárd, 2018. február 15.

Ifj. Kovács György
elnök

Határozati javaslat

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének .../2018. (II.21.) határozata a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének elfogadásáról

A Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásaira, a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

I. A költségvetési határozat hatálya

1. A költségvetési határozat hatálya a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzatra, a Képviselő-testületre és az általa irányított költségvetési szervre, valamint a munkaszervezetre terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Képviselő-testület a Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének

a)	bevételi főösszegét	5 282 ezer Ft-ban,
b)	kiadási főösszegét	5 282 ezer Ft-ban

állapítja meg.

2. A Képviselő-testület a költségvetési kiadás

a)	működési célú összegét:	5 282 ezer Ft-ban,
b)	felhalmozási célú összegét:	0 ezer Ft-ban

állapítja meg.

3. A II/ 1. pontban megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat az I. mérleg alapján határozza meg a Képviselő-testület.

4. A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzat bevétel – kiadását az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. A Képviselő-testület a 2018. évi

a)	általános tartalék előirányzatát	500 ezer Ft-ban,
b)	felhalmozási céltartalék előirányzatát	0 ezer Ft-ban

állapítja meg.

6. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen az I. A. mérleg tartalmazza.

7. A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi likviditási tervét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. A Képviselő-testület a kötelező- és nem kötelező feladatok megoszlását, finanszírozását az Áht. 23. § (2) bekezdés bb) pontja alapján a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. A Képviselő-testület a középtávú tervezést az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeit 0 forint összegben a határozat 6. melléklete szerint hagyja jóvá.

12. A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A Nemzetiségi Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a munkaszervezet-vezető a felelős.

2. A Nemzetiségi Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

3. A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat módosítása.

4. Az előirányzatok módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak figyelembevételével történhet.

5. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 43/A. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület jogosult.

6. Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról a költségvetési határozat módosításáról a Képviselő-testület a munkaszervezet-vezető által történő előkészítése után, az elnök előterjesztése alapján, szükség szerint dönt.

7. A munkaszervezet az évközi előirányzat-módosításokról, az előirányzat felhasználásáról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

8. Az előirányzatok felhasználása során a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzatát kell betartani.

9. A bevételi előirányzatok elmaradása esetén, illetve más kiadási előirányzatok növelésének forrásaként a kiadási előirányzatok a Képviselő-testület döntése alapján csökkenthetők, zárolhatók, törölhetők.

10. A költségvetés végrehajtása során a rendszeres költségelemek vonatkozásában tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok időarányost nem meghaladóan vállalhatók és fizethetők ki (a saját bevételek teljesülése ütemének figyelembevételével).

11. A működési célú állami támogatás évközi emeléséből származó többletforrásból működési tartalékot kell képezni. A felhalmozási célú állami támogatásból, egyéb céljellegű felhalmozási forrásból származó nem tervezett bevételből a céljának megfelelő felhalmozási kiadási előirányzatot kell képezni.

12. A feladat elmaradásából származó (személyi és dologi) megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

13. A Nemzetiségi Önkormányzat számlavezető bankja az OTP NYRT.

14. Amennyiben év közben hitelfelvétel, kezességvállalás válik szükségessé, azokról és a költségvetés szükséges módosításáról a Képviselő-testület külön dönt.

15. A Nemzetiségi Önkormányzat a gazdálkodás során az év közben létrejött átmenetileg szabad pénzeszközöket hitelintézeti lekötés és nyílt befektetési alap útján hasznosíthatja.

16. Az előírások szerint a tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. Az általános tartalék az évközi működési és fejlesztési többletigények finanszírozására, vis maior helyzetek megoldására, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

17. A költségvetési határozat módosítását a következő évi költségvetés első fordulós tárgyalásával egy időben (december 31-i hatállyal) kell végrehajtani.

IV. Költségvetési létszám

A nemzetiségi önkormányzat a költségvetési szerv költségvetési létszámkeretét 0 főben állapítja meg.

V. Záró rendelkezések

Ez a költségvetési határozat az elfogadása napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Határidő: 2018. február 15.

Felelős: ifj. Kovács György elnök

dr. Molnár Kata jegyző, munkaszervezet-vezető