Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat

K i v o n a t

a **Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat** 2018. február 12-i Képviselő-testületi ülésen hozott határozatáról.

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat
12/2018. (II. 12.) PRNÖ sz. határozata a 2018. évi költségvetésről

A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján a 2018. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

I. A költségvetési bevételei és kiadásai

1. A Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete 2018. évi költségvetésének bevételi, kiadási főösszegét, költségvetési egyenlegét, költségvetési hiány összegét, a hiány belső és külső finanszírozásának módját, működési és felhalmozási előirányzatonként az alábbiakban határozza meg:

Költségvetési bevétele:	**3 882 000 Ft**
működési bevétel	3 882 000 Ft
felhalmozási bevétel	0 Ft
Költségvetési kiadása:	**4 706 040 Ft**
működési kiadás	4 706 040 Ft
felhalmozási kiadás	0 Ft
Költségvetési hiányának összege	**824 040 Ft**
működési hiány	824 040 Ft
felhalmozási hiány	0 Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozása	**824 040 Ft**
működési célú maradvány igénybevétele	824 040 Ft
felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	**882 361 Ft**
Finanszírozási kiadások összesen:	**0 Ft**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**4 706 040 Ft**
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**4 706 040 Ft**

2. Az Önkormányzat összes bevételét és összes kiadását előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladat bontásban rovatrend szerint a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

3. Az EU-s társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait elkülönítetten a 4. melléklet tartalmazza.

4. Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetéseinek bemutatását a 5. melléklet tartalmazza, tárgyévre, az azt követő három évre és a futamidő végéig, valamint tartalmazza továbbá az Önkormányzat 2018. évi fejlesztési céljait.

5. Az Önkormányzat költségvetési mérlegét, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban rovatrend szerint 6. melléklet szerint fogadja el, tájékoztató táblaként.

6. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban, valamint a közvetett támogatások a 7. mellékletben.

7. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve rovatrend szerint a 8. mellékletben.

8. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban rovatrend szerint a 9. mellékletben.

II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

A gazdálkodásának általános szabályai

1. A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat nevében az elnököt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

2. A költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettségvállalásra, a Képviselő-testület által megállapított, azzal megegyező összegű kiadási előirányzatok szabad előirányzatának mértékéig kerülhet sor.

3. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők, kivéve a jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági döntésen alapuló kifizetéseket, vagy a jogszabályban vagy szerződésen alapuló visszavonhatatlan kötelezettségvállalásból eredő kiadásokat. A bevételi előirányzatokat teljesülésük elmaradása esetén csökkenteni kell.

4. Az Önkormányzat gazdálkodási tevékenysége során köteles a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

5. Az Önkormányzat által nyújtott, az Áht. szerinti költségvetési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatok közzétételéről, kivéve, ha a közzététel előtt a költségvetési támogatást visszavonták vagy arról a kedvezményezett lemond, a döntés meghozatalát követő hatvanadik napig az Együttműködési megállapodásban rögzített módon gondoskodik. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell.

6. Az Önkormányzat pénzeszközeinek felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő, a nettó 5 000 000 Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait a helyi önkormányzat honlapján a szerződés létrejöttét követő hatvan napon belül közzé kell tenni. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell.

7. A költségvetés végrehajtásánál a közbeszerzésekről szóló, 2015. évi CXLIII. törvény rendelkezései szerint kell eljárni.

III.
Az előirányzatok módosítása

1. Az Önkormányzat határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Önkormányzat elnökét, távollétében az elnök helyettesét a költségvetés bevételeinek és kiadásainak módosítására, a kiadási kiemelt előirányzatok közötti és kiemelt előirányzaton belüli átcsoportosításra.

3. Az Önkormányzat nevében az elnök a bevételi előirányzatokat kizárólag, azok túlteljesülése esetén növeli, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenti.

4. A saját hatáskörű előirányzat módosításról az elnöknek a Képviselő-testületet a következő költségvetési határozat módosítása során tájékoztatni kell.

5. Az Önkormányzat év közben a költségvetési határozatának készítésekor számára nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak az első negyedév kivételével, negyedévenként, a döntés szerinti időpontban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

6. Ha év közben az Országgyűlés – az Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

7. A költségvetési határozat módosításai során nem kell előterjeszteni a tájékoztató táblákat.

IV. A hitelfelvétellel, kezességvállalással és a pénzügyi befektetésekkel kapcsolatos szabályok

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet nem köt.

V. Az elnök tájékoztatási kötelezettségei

1. Az Önkormányzat költségvetését veszélyeztető körülmények felmerülése esetén az elnök haladéktalanul köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

2. Az elnök köteles a költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetet a Képviselő-testület elé terjeszteni, úgy hogy a Képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.

3. Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít az elnök köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

4. A költségvetés elfogadásáig megvalósuló bevételek és kiadások teljesítéséről (átmeneti gazdálkodás) az elnöknek a költségvetés elfogadásakor a Képviselő-testületnek be kell számolni.

VI. A készpénzfizetés korlátozása

1. A bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor a készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

2. Törekedni kell a 200 000 Ft feletti kifizetések átutalási fizetési móddal történő kiegyenlítésére.

3. Készpénzes kifizetés történhet maximum a felvehető készpénz összegnek erejéig önkormányzati rendezvényekhez, továbbá az Önkormányzat működéséhez kapcsolódó kifizetésekhez.

VII. Leltározással kapcsolatos feladatok

1. Az Önkormányzat tulajdonának védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért az Önkormányzatnak három évente kell leltározást végezni.

2. Az egyeztetéssel végzett leltározást (kivéve a vagyonértékű jogokat) évente kell elvégezni.

3. A felesleges eszközök feltárását és a selejtezést évente kell elvégezni.

VIII. Helyi önkormányzattól kapott támogatás

1. Az Önkormányzat a helyi önkormányzattól kötött felhasználásra április 15-éig kapott működési célú támogatás fel nem használt és a tárgyévre kötelezettséggel nem terhelt maradványát az elszámolást követően a támogatási szerződésben foglaltak szerint visszautalja.
2. A támogatási szerződés módosítására az elszámolási határidő vonatkozásában és a támogatás céljában kerülhet sor, egyszeri alkalommal, a támogatott elszámolási határidő lejárta előtt benyújtott írásos kérelemre.

3. A kapott támogatás pénzügyi elszámolásáig újabb támogatás nem juttatható az Önkormányzat részére.

IX. Működési és felhalmozási célú támogatás átvétele államháztartáson belülről

Államháztartáson belülről nyújtott támogatások elfogadásáról a Képviselő-testület dönt.

X. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök elfogadásáról a Képviselő-testület dönt.

XI. Működési és felhalmozási célú támogatás átadása államháztartáson belüli szervezet részére

1. Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési határozatában határozza meg azon költségvetési előirányzatait, amelyek terhére felhalmozási vagy működési célú támogatás adható államháztartáson belüli szervezetek részére, kizárólag az Önkormányzat illetékességi területén (XX. kerület) végzett tevékenység támogatására kell törekedni.

2. Önkormányzati támogatás nyújtása kérelemre történik. A támogatás vonatkozásában döntéshozó lehet a Képviselő-testület.

3. A kérelem írásban nyújtható be.

4. A döntéshozó a kérelmet a soron következő Képviselő-testületi ülésén bírálja el, de legfeljebb 80 napon belül.

5. A kérelem elbírálása után kerülhet sor a mindenkori költségvetési határozatban biztosított felhatalmazás alapján az előirányzatok saját hatáskörben történő átcsoportosítására. A saját hatáskörű módosításról az elnök a Képviselő-testületet a költségvetési határozat soron következő módosításakor tájékoztatja.

6. Támogatás juttatása esetén támogatási szerződést kell kötni a támogatottal az 5. pont szerinti átcsoportosítást követő 30 napon belül.

7. A támogatási szerződést az elnök írja alá.

8. Az elszámolás a megkötött támogatási szerződésben meghatározottak szerint történik.

9. A kapott támogatás pénzügyi elszámolásáig újabb támogatás nem juttatható a támogatott részére.

10. A támogatási szerződés módosítására az elszámolási határidő vonatkozásában és a támogatás céljában kerülhet sor, egyszeri alkalommal, a támogatott elszámolási határidő lejárta előtt benyújtott írásos kérelemre.

11. A határidő módosítás engedélyezéséről az elnök dönt.

12. A támogatás céljának módosításáról, amennyiben az működési és felhalmozási célon belüli változás, illetve amennyiben a megváltoztatni kívánt célra történő felhasználást a pályázati kiírás lehetővé teszi, az elnök dönt.

13. A támogatás céljának módosításáról amennyiben az működési és felhalmozási célok közötti változás a Képviselő-testület a 4. pont szerinti határideig döntenek.

XII. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A Önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző felelős.

2. Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző útján gondoskodik. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

XIII. Záró és vegyes rendelkezések

1. A költségvetési határozat 2018. február 12-én lép hatályba.

2. A 2017. évi költségvetésről szóló, 7/2017. (II. 14.) PRNÖ sz. határozat és az azt módosító határozatok 2018. május 31-vel hatályukat vesztik.

INDOKOLÁS

Általános indoklás

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján eljárva fogadja el a Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetési határozatát.

A határozat (és táblázatai) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Az Önkormányzat gazdálkodásának általános szabályait tartalmazza Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. tv., továbbá az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. (továbbiakban: Áht.), és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló, 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló, 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Gst.), az adózás rendjéről szóló, 2003. évi XCII. törvény (továbbiakban: Art.), Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Nvtv.), az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló, 2011. évi CXII. tv.

Részletes indoklás

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak szöveges indoklása

Önkormányzati összesítő (1. melléklet)

Az táblázat tartalmazza az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési és felhalmozási bontásban, kiemelt előirányzatonként (rovatonként).

A bevételeket és kiadásokat a finanszírozási bevétellel együtt egyensúlyban terveztük meg.

Az Önkormányzat bevételei (2. melléklet)
Működési bevételek

B1 rovat Működési célú támogatások Áh-n belülről
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről

A rovaton terveztük meg a költségvetési törvény 9. melléklete szerinti **működési költségvetési támogatást, melynek összege**: **782 000 Ft**, továbbá az helyi önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetében szereplő 2018. évi **3 100 000 Ft** önkormányzati támogatást.

B8 Finanszírozási bevételek
Számba vettünk a finanszírozási bevételek között **824 040 Ft** 2017. évi maradványt. A maradvány felhasználására költségvetési kiadást terveztünk. A maradvány a fel nem használt 2017. évi feladatalapú támogatásból **/526 709 Ft/** és a 2017. évi önkormányzati támogatásából **/297 331 Ft/** összegekből keletkezett.

Az Önkormányzat kiadásai (3. melléklet)

K1 Személyi juttatások

A személyi juttatások között terveztük meg a munkatervben elfogadott rendezvényekkel kapcsolatos reprezentációs kiadás összegét, az előző évi tapasztalati adat figyelembe vételével. Itt terveztük meg szintén az elnök és elnökhelyettes részére fizetendő tiszteletdíj éves összegét, valamint mobil előfizetés magáncélú használata után fizetendő összeget szintén az előző évi tapasztalati adat alapján.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A rovaton vettük számba a személyi juttatások után fizetendő, szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulás és munkáltatói SZJA összegét.

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások között szerepel a pénzforgalmi szolgáltatás összege, valamint a mobil előfizetés 2018. évi összege tapasztalati adat alapján.

K5 Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások között Általános tartalék soron terveztük meg kiadásokkal le nem kötött szabadon felhasználható összeget, amelyből Képviselő-testületi döntés alapján felhasznált összegek a megfelelő kiadási rovatokra átcsoportosítással biztosításra kerülnek.

K6 Beruházások

Beruházási kiadás tervezésére nem került sor.

K7 Felújítások

Felújítási kiadás tervezésére nem került sor.

2018. évre tervezett EU-s társfinanszírozással megvalósuló programok (4. mellékelt)

Az Önkormányzatnak európai uniós pályázata nincs folyamatban.

Adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség bemutatása (5. mellékelt)

Az Áht. 23. § (1) bekezdés g) pontja szerint az önkormányzat költségvetése tartalmazza a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az ökormányzati garanciákból és önkormányzati kezeségekből fennálló kötelezettségeit az adosságot keletkehető ügyletek futamindejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit.

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLÁK

2018. évi költségvetési mérleg (6. melléklet)

Az összevont költségvetési mérleg a működési és felhalmozási célú bevételt és kiadást külön-külön mutatja. Az Önkormányzatnak sem felhalmozási bevétele sem felhalmozási kiadása nincs.

Több éves kihatással járó döntései (7. melléklet)

Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntésről nem született határozata.

2018. évi közvetett támogatások (7. melléklet)

Az Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatást.

2018. évi bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási terve (8. melléklet)

Az ütemterv tartalmazza az önkormányzati bevételek és kiadások ütemezését. A bevételeknél figyelembe vettük a központi- és helyi önkormányzati támogatások várható teljesülését. A kiadásoknál az ismert teljesülési kiadási adatok alapján terveztük meg a várható kifizetéseket.

Bevételek és kiadások Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege (9. melléklet)

Az Áht. 102. § (3) bekezdése szerint a bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, figyelemmel az osztályozási rendszerek szempontjaira és előírásaira. A mérlegek – az e törvényben meghatározott kivétellel – a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait tartalmazzák.

Határidő: 2018. február 15.
Felelős: elnök

Budapest, 2018. február 12.

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat * Elnök

Lakatos Attila
Elnök

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	**Bevételi jogcímek**	**2018. (Ft)**
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	3 882 000
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**3 882 000**
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	824 040
B8	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**824 040**
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**4 706 040**
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**0**
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0
B8	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**0**
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**3 882 000**
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**824 040**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	**4 706 040**

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	**Kiadási jogcímek**	**2018. (Ft)**
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	957 867
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	156 628
K3	DOLOGI KIADÁSOK	319 471
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	3 272 074
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**4 706 040**
K9	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**4 706 040**
K6	BERUHÁZÁSOK	
K7	FELÚJÍTÁSOK	
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**0**
K9	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**0**
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**4 706 040**
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**0**
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	**4 706 040**

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG

Költségvetési többlet	**2018. (Ft)**
Működési többlet	
Felhalmozási többlet	
Költségvetési hiány	
Működési hiány	824 040
Felhalmozási hiány	0
Hiány összesen:	**824 040**

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA	
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	**2018. (Ft)**
Előző évek előirányzat maradványának, maradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	**824 040**
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK	
Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	
Finanszírozási bevételek összesen:	**824 040**

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. ÉVI BEVÉTELEI (Ft)

2. melléklet

Rovat		2018. évi eredeti előirányzat (Ft)			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat	Összesen:
B1	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL**	3 882 000	0	0	3 882 000
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről**	**3 882 000**	**0**	**0**	**3 882 000**
	1. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről központi kezelésű előir.-tól	782 000			782 000
	2. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről helyi önkormányzattól és ktv-i szeveitől	3 100 000			3 100 000
B2	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL (B21+B25)**				0
B3	**KÖZHATALMI BEVÉTELEK (B34+B35+B36)**				0
B4	**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B401+...+B408)**				0
B5	**FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (=B52)**				0
B6	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ**				0
B7	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK**				0
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**3 882 000**	**0**	**0**	***3 882 000***
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**824 040**	**0**	**0**	**824 040**
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**824 040**	**0**	**0**	**824 040**
B813	*Maradvány igénybevétele*	*824 040*	*0*	*0*	***824 040***
B8131	*Előző év költségvetési maradványának igénybevétele*	*824 040*	*0*	*0*	*824 040*
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	824 040			824 040
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele				0
	Önkormányzat bevételei összesen:	**4 706 040**	-	-	**4 706 040**
	Működési költségvetési bevételek összesen:	3 882 000	0	0	3 882 000
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0
	Működési célú finanszírozási bevétel összesen:	824 040	0	0	824 040
	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel összesen:	0	0	0	0
	Működési bevételek mindösszesen:	**4 706 040**	**0**	**0**	**4 706 040**
	Felhalmozási bevételek mindösszesen:	**0**	**0**	**0**	**0**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	**4 706 040**	**0**	**0**	**4 706 040**

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. ÉVI KIADÁSAI (Ft)

3. melléklet

Rovat	ÖNKORMÁNYZAT	2018. évi eredeti előirányzat (Ft)			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat	Összesen:
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**	**957 867**			**957 867**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**	**156 628**			**156 628**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**	**319 471**			**319 471**
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA**	**0**			**0**
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**	**3 272 074**	**0**	**0**	**3 272 074**
K513	Általnos tartalék	3 272 074			3 272 074
K6	**BERUHÁZÁSOK**				**0**
K7	**FELÚJÍTÁSOK**	**0**			**0**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**				**0**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**4 706 040**	**0**	**0**	**4 706 040**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**				**0**
	Önkormányzat kiadásai összesen:	**4 706 040**	**-**	**-**	**4 706 040**

	Működési költségvetési kiadások összesen:	4 706 040	0	0	4 706 040
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		0	0	0
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:				0
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:				0
	Működési kiadások mindösszesen:	**4 706 040**	**0**	**0**	**4 706 040**
	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	**0**	**0**	**0**	**0**
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	**4 706 040**	**0**	**0**	**4 706 040**

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat
EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSOKKAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK
BEVÉTELEI, KIADÁSAI, HOZZÁJÁRULÁSOK (Ft)

4. melléklet

Sorszám	Pályázó	Támogatási szerződést kötő szerv:	Pályázat címe:	Pályázat témája:	Benyújtás dátuma:	Pályázati azonosító:	Igényelt támogatás összege:	Támogatás intenzitása:	Saját forrás összege:	Szerződés szerinti támogatás összege:	Szerződés szerinti saját forrás összege:	Projekt kezdete és vége:	Érintett intézmények:	Beérkezett támogatás :

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

(Ft)

5. melléklet

Sorszám	Megnevezés	Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához								Összesen
		Tárgyév 2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025. és ezt követő években	
1	Helyi adók									0
2	Tulajdonosi bevétel									
3	Díjak, pótlékok, bírságok,települési adók									0
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése									0
5	Részvények értékesítése, és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
6	Privatizációból származó bevétel									
7	Garancia- és kezességvállalássból származó megtérülések									
	Saját bevételek (01+....+07)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Megnevezés	Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig								Összesen
		Tárgyév 2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025. és ezt követő években	
	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+....+17)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása*									0
9	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása									
10	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír**									0
11	Adott váltó									
12	Pénzügyi lízing									
13	Halasztott fizetés									
14	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség									0
	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+....+25)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása***									-
16	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása									
17	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír									
18	Adott váltó									
19	Pénzügyi lízing									
20	Halasztott fizetés									
21	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség									
	Fizetési kötelezettség összesen (10+18):	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Az Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai		
Sorszám	Fejlesztési cél	Fejlesztés várható kiadása

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA!

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
(Ft)

6. melléklet

ROVAT	Működési célú bevételek és kiadások	2018. évi javasolt előirányzat (Ft)
B1	Működési célú támogatás ÁH-n belülről	3 882 000
B3	Közhatalmi bevételek	
B4	Működési bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-n kívülről	
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**3 882 000**
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	824 040
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**4 706 040**
K1	Személyi juttatás	957 867
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	156 628
K3	Dologi kiadások	319 471
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	3 272 074
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**4 706 040**
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**4 706 040**

ROVAT	Felhalmozási célú bevételek és kiadások	2018. évi javasolt előirányzat (Ft)
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**0**
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**0**
K6	BERUHÁZÁSOK	
K7	FELÚJÍTÁSOK	
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**0**
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**0**

Önkormányzati bevételek összesen	**4 706 040**
Önkormányzati kiadások összesen	**4 706 040**

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA!

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat

7. melléklet

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEI ÉS 2018. ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

VÁLLALT KÖTELEZETTSÉG	2019. évi kötelezettség	2020. évi kötelezettség	2021. évi kötelezettség
Szerződésekből fennálló kötelezettség			
Összesen:			

Elnyert pályázatok megvalósításával és követhetőségéből fennálló kötelezettségek	2019. évi kötelezettség	2020. évi kötelezettség	2021. évi kötelezettség

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Sorszám	Jogcím megnevezése	Engedmény összege Ft
1.	Ellátottak térítésidíjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség összege - telekadó - építményadó - gépjárműadó	*0*
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
	Mindösszesen:	**0**

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA!

8. melléklet

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási terve (Ft)

ROVAT	BEVÉTELEK	2018. előirányzat	2018. jan.	2018. febr.	2018. márc.	2018. ápr.	2018. máj.	2018. jún.	2018. júl.	2018. aug.	2018. szept.	2018. okt.	2018. nov.	2018. dec.
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	3 882 000	391 000			3 100 000		391 000						
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	0												
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0												
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0												
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0												
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0												
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0												
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 882 000	391 000	0	0	3 100 000	0	391 000	0	0	0	0	0	0
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	824 040				824 040								
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**4 706 040**	**391 000**	**0**	**0**	**3 924 040**	**0**	**391 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

ROVAT	KIADÁSOK	2018. előirányzat	2018. jan.	2018. febr.	2018. márc.	2018. ápr.	2018. máj.	2018. jún.	2018. júl.	2018. aug.	2018. szept.	2018. okt.	2018. nov.	2018. dec.
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	957 867	79 800	79 800	79 800	79 800	79 800	79 800	79 800	79 800	79 800	79 800	79 800	80 067
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	156 628	13 050	13 050	13 050	13 050	13 050	13 050	13 050	13 050	13 050	13 050	13 050	13 078
K3	DOLOGI KIADÁSOK	319 471	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 871
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	0												0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	3 272 074		300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	100 000	300 000	300 000	300 000	472 074
K6	BERUHÁZÁSOK	0												0
K7	FELÚJÍTÁSOK	0												0
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0												0
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 706 040	119 450	419 450	419 450	419 450	419 450	419 450	419 450	219 450	419 450	419 450	419 450	592 090
K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0												0
	INTÉZMÉNY KIADÁSAI ÖSSZESEN:	**4 706 040**	**119 450**	**419 450**	**419 450**	**419 450**	**419 450**	**419 450**	**419 450**	**219 450**	**419 450**	**419 450**	**419 450**	**592 090**

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA!

Pesterzsébeti Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételei és kiadásai
Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege

9. melléklet

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Bevételi jogcímek	2018. évi terv adatok(Ft)	2017. várható adatok(Ft)	2016. évi tény adatok(eFt)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	3 882 000	5 415 336	4 657 458
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		4 452	161
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**3 882 000**	**5 419 788**	**4 657 619**
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	824 040		514 143
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**4 706 040**	**5 419 788**	**5 171 762**
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL			
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**0**	**0**	**0**
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**0**	**0**	**0**
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	**4 706 040**	**5 419 788**	**5 171 762**

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Kiadási jogcímek	2018. évi terv adatok(Ft)	2017. várható adatok(Ft)	2016. évi tény adatok(eFt)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	957 867	552 957	31 723
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	156 628	131 974	36 000
K3	DOLOGI KIADÁSOK	319 471	4 902 725	4 088 141
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA			
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	3 272 074	23 990	
	mínusz: - Felhalmozási célú tartalék (2014-től)			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**4 706 040**	**5 611 646**	**4 155 864**
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**4 706 040**	**5 611 646**	**4 155 864**
K6	BERUHÁZÁSOK			
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	Felhalmozási célú tartalék (2014-től)			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**0**	**0**	**0**
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:	0		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	**4 706 040**	**5 611 646**	**4 155 864**