

ELŐTERJESZTÉS

**Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. február 19-ei ülésére**

Tárgy: Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Előterjesztő: Szabó István Lajosné elnök

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak végrehajtására előterjesztem az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló határozat-tervezetét.

Az előterjesztés részeként bemutatásra kerülnek a 2020. évi költségvetés tervezésének alapjául szolgáló főbb szempontok. Az **1. melléklet** a költségvetési határozat-tervezet táblázata, mely részletesen és teljes körűen mutatja be a 2020. évi várható bevételeinket és kiadásainkat.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő testület részére az Áht. 24. § (4) bekezdése alapján tájékoztatásul kerülnek bemutatásra az előterjesztés részeként:

- a) Az előterjesztés **2. melléklete**, mely a nemzetiségi önkormányzat költségvetési mérlegét tartalmazza. Információt ad a működési és felhalmozási bevételek és kiadások alakulásáról, melynek adatai a határozatban bemutatott táblázat adataival összhangban kerültek összeállításra.
- b) A **3. melléklet** az áthúzódó, több éves kihatással járó kötelezettségeink bemutatását tartalmazza. Az itt bemutatott kötelezettségek az önkormányzat működéséhez kapcsolódó folyamatos szerződéseket tartalmazzák, melynek összegei évenként felülvizsgálatra kerülnek.
- c) A **4. mellékletben** található a jogszabályi előírásoknak megfelelően összeállított 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemtervünk.
- d) Az **5. melléklet** a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait tartalmazza főbb csoportok szerinti bontásban.
- e) Önkormányzatunk nem nyújt közvetett támogatásokat.

Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetés tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

Önkormányzatunk működésének pénzügyi kereteit a rendelkezésünkre álló források szabják meg, melyek részben a központi költségvetésből származó támogatásokból (működési és feladatalapú támogatás), részben a helyi önkormányzat által nyújtott támogatásokból, továbbá egyéb külső szervezetektől kapott támogatásokból tevődnek össze.

Jelen költségvetés tervezésekor a központi költségvetéstől kapott működési és a helyi önkormányzattól kapott támogatás összege ismeretes önkormányzatunk számára, ezért a 2020. évre vonatkozó költségvetés e támogatások figyelembe vételével került kialakításra.

Költségvetési bevételeink 2020. évi alakulása

Nemzetiségi önkormányzatunk 2020. évre tervezett költségvetésének bevételi főösszege 2.740 E Ft, mely kettő forrásból tevődik össze:

1. Oroszlány Város Önkormányzatának 2020. február 11-ei Képviselő-testületi ülésére beterjesztett 2020. évi költségvetési rendelet tervezetében 1.700 E Ft összegű működési támogatás szerepel. A támogatás az előző évhez hasonlóan várhatóan négy egyenlő részletben kerül folyósításra, a költségvetési év április 15-éig, május 31-éig, augusztus 31-éig és november 30-áig.
2. Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. sz. melléklete alapján a 2020. január hó 30. napján HENTI/1757/2020 iktatószámon létrejött Támogatói okirat szerint a működési költségvetési támogatás 2020. évi összege 1.040 E Ft. A költségvetési támogatás két egyenlő részletben a költségvetési év január 30-áig és június 30-áig kerül folyósításra.

Kiadásaink 2020. évi alakulása

Önkormányzatunk 2020. évi költségvetési tervezete 2.684 E Ft összegű működési kiadással és 56 E Ft összegű felhalmozási kiadással számol.

1. Működési kiadás

A működési kiadásokra tervezett 2.684 E Ft-ból 200 E Ft személyi jellegű kiadásokra, 120 E Ft fizetendő, járulékokra, 2.364 E Ft pedig dologi kiadásokra került megtervezésre az alábbiak szerint:

Személyi jellegű kiadás: 200 E Ft

ebből:

- reprezentáció 200 E Ft

Megbízási díjat a 2020. évben nem tervezünk, mivel a 2018. évtől kezdődően a tájházgondnoki feladatok ellátását Oroszlány Város Önkormányzata biztosítja.

Reprezentációs kiadások között elsősorban a kulturális rendezvényeinken fellépők megvendégelésével, köszöntésével kapcsolatos kiadások, illetve a zártkörű rendezvényeken történő vendéglátás költségei kerültek tervezésre.

Munkaadót terhelő járulékok: 120 E Ft

A reprezentációs kiadásokhoz és a cégtelefon magáncélú használatához kapcsolódó járulékfizetési kötelezettségeket terveztük ezen a soron.

Dologi kiadások: 2.364 E Ft

ebből:

- belföldi és külföldi kiküldetések kiadásai:	300 E Ft
- tájház fenntartási költség:	300 E Ft
- telefon költség:	120 E Ft
- bérleti díjak:	200 E Ft
- rendezvények dologi kiadásai:	400 E Ft
- személyszállítás kiadásai:	400 E Ft
- irodaszer, nyomtatvány:	50 E Ft
- tisztítószer:	20 E Ft
- szakmai könyv, folyóirat:	40 E Ft
- reprezentációhoz kapcsolódó ÁFA:	54 E Ft
- egyéb dologi kiadás:	280 E Ft
- iroda berendezésének dologi kiadásai:	200 E Ft

Dologi kiadásaink között a jelenleg ismert, a költségvetési tervezetbe beépítésre került támogatási összegeket osztottuk fel, figyelembe véve a szerződéssel lekötött fizetési kötelezettségeinket (tájház őrzés díja, telefon), valamint a 2019. évi tényleges felhasználási adatokat. 2020. évi kulturális rendezvényeink és egyéb feladataink megvalósítását jelentősen befolyásolja a központi költségvetés feladatalapú támogatása és a pályázati úton elnyerhető egyéb támogatások összegének nagyságrendje. E támogatások költségvetésbe történő beépítésére a támogatási összegek pontos ismeretében kerülhet sor, mellyel párhuzamosan a dologi kiadás sorok módosítása is szükséges.

Belföldi és külföldi kiküldetesként a nemzetiségi önkormányzat képviselői hivatali célú látogatásainak, továbbá a különböző rendezvények szervezése érdekében felmerült üzemanyag költséget és a kilométerenkénti 15 Ft általános személygépkocsi-normaköltséget, illetve tömegközlekedési eszköz igénybevételel történő kiküldetések költségeinek térítését terveztük.

A tájház fenntartás költségei között került tervezésre a szerződéssel lekötött tájház őrzés éves díja, továbbá a tájház ingatlan állagmegóvása érdekében tervezett kisebb karbantartási, felújítási kiadásokat, illetve a szükséges üzemeltetési anyagok beszerzésének kiadásait is ezen a soron terveztük.

Telefon költség soron az önkormányzat elnökének hivatalos ügyek intézésére szolgáló telefon költségét terveztük az előző év felhasználása alapján.

Bérleti díj soron a rendezvények megvalósításához kapcsolódó bérleti díjakat terveztük. A 2020. évben iroda bérleti díjat már nem kell fizetnie önkormányzatunknak, mivel ez év január 1-jétől irodánk térítésmentes elhelyezést kapott az Oroszlányi Polgármesteri Hivatal épületének első emeletén.

Rendezvények dologi kiadásai soron önkormányzatunk által tervezett nyílt rendezvények megvalósításával kapcsolatos kiadásokat (pl.: vendéglátás, dekoráció, egyéb eszközök) terveztük.

Személyszállítási kiadások között a Krídlovka fúvószenekar, a Bránicska gyermek táncgyűttes és a Szlovák Klub részére biztosított buszos szállítás költségét terveztük az országhatáron belüli és az anyaországi rendezvényeken történő fellépésekhez.

Irodaszer, nyomtatvány soron a költségeket a 2019. évi felhasználás alapján terveztük.

Tisztítószer soron a tájház ingatlan folyamatos rendben tartása érdekében felmerülő kiadásokat terveztük az előző év felhasználása alapján.

Szakmai könyv, folyóirat soron a kiadásokat szintén a 2019. évi felhasználás adatai alapján terveztük.

Reprezentációhoz kapcsolódó ÁFA soron a költségeket a személyi jellegű kiadások között tervezett reprezentációs kiadás összege alapján terveztük.

Egyéb dologi kiadások soron az előző évek tapasztalatai alapján a postai szolgáltatások, a banki jutalékok, díjak költségét, reklám költségeket, tagdíjakat és egyéb a működéssel összefüggő kiadásokat terveztünk.

Iroda berendezésének dologi kiadásai sorhoz kapcsolódóan a 2020. évtől az Oroszlányi Polgármesteri Hivatal első emeletén kapott elhelyezést önkormányzatunk irodája. Az irodába berendezésének anyagköltsége (például bútorlapok) önkormányzatunk költségvetését terhelik, az összeszerelésben az Oroszlányi Polgármesteri Hivatal karbantartó csoportja nyújt segítséget. 200 E Ft került tervezésre ezen a soron.

2. Felhalmozási kiadás

Felhalmozási kiadásként a **kis értékű tárgyi eszköz soron** 56 E Ft került tervezésre az év közben várható működéshez, illetve a Tájház fenntartásához, valamint az iroda berendezéséhez szükséges kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére.

Nemzetiségi önkormányzatunk alapvető feladata a nemzetiségi hagyományok ápolása, megőrzése, továbbá a nemzetiségi érdekek védelme, képviselete. Önkormányzatunk a 2020. évben is nagy hangsúlyt fektet az ellátandó feladatokra, a feladatellátás hatékonyságának növelésére, továbbá a rendelkezésre álló források minél optimálisabb elosztására, felhasználására. Az előterjesztés a rendelkezésre álló információk alapján és a hatályos jogszabályoknak megfelelően mutatja be a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi működéséhez szükséges bevételek és kiadások előirányzatait.

Költségvetésünk tartalmazza mindazokat a működési, fenntartási és szakmai feladatokat, melyek a jelenleg ismert központi és önkormányzati támogatásból teljesíthetőek. A központi költségvetésből származó feladatalapú támogatás és az egyéb szervezetektől származó támogatások összegének ismeretében a jelenleg meghatározott sarokszámokat pontosítani szükséges.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem az előterjesztés megvitatását és a 2020. évi költségvetés elfogadását!

Oroszlány, 2020. február 14.

Szabó István Lajosné

**Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2020. (...) OSZNÖ határozata
az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket határozza meg:

I. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetését

- | | | |
|----|------------|--------------------------------------|
| a) | 2 740 E Ft | bevételel |
| b) | 2 740 E Ft | kiadással |
| c) | 56 E Ft | működési többlettel |
| d) | 56 E Ft | felhalmozási hiánnyal állapítja meg. |

A képviselő testület az 56 E Ft működési többletet a felhalmozási kiadások teljesítésére fordítja.

Ezen belül **a bevételeket:**

2 740 E Ft működési bevétellel

- | | |
|------------|----------------------------|
| 1 700 E Ft | önkormányzati támogatással |
| 1 040 E Ft | állami támogatással |

a kiadásokat:

2 684 E Ft működési kiadással

- | | |
|------------|--------------------------------|
| 200 E Ft | személyi juttatással |
| 120 E Ft | munkaadókat terhelő járulékkal |
| 2 364 E Ft | dologi kiadással |

56 E Ft felhalmozási kiadással

- | | |
|---------|----------------------|
| 56 E Ft | beruházási kiadással |
|---------|----------------------|

állapítja meg.

2. Az 1. pontban megállapított bevételek és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban:

Bevételek :

- | | | |
|----|-------------------------------|------------|
| a) | kötelező feladatok bevételei: | 2 740 E Ft |
|----|-------------------------------|------------|

Kiadások :

- | | | |
|----|------------------------------|------------|
| a) | kötelező feladatok kiadásai: | 2 740 E Ft |
|----|------------------------------|------------|

3. Az 1. pontban megállapított bevételek forrásonkénti részletezését, valamint a kiadások kiemelt előirányzatok közötti megosztását az 1. melléklet tartalmazza.

II. A 2020. évi költségvetés végrehajtási szabályai

Az elnök jogosítványai

4. A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt:

- | | |
|----|---|
| a) | többletbevétel terhére 500 E Ft összeg értékhatárig eseti kötelezettségvállalásra; |
| b) | a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítással 500 E Ft értékhatárig eseti kötelezettségvállalásra. |

- b) Az a) pontban felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről az elnök a képviselő-testületet utólagosan – a következő testületi ülésen – tájékoztatni köteles.
- Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését az előterjesztés 1. melléklete alapján fogadja el.

Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2020. évi költségvetése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. évi eredeti	2020. évi terv
Bevételek	2 740	2 740
Kötelező feladatok bevételei	2 740	2 740
Működési bevételek	2 740	2 740
- Állami támogatás	1 040	1 040
- Átvett pénzeszköz	0	0
- Önkormányzati támogatás	1 700	1 700
- Bérleti díj bevétel	0	0
- Kamat bevétel	0	0
- Egyéb bevétel	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
- Költségvetési maradvány bevétel	0	0
Kiadások	2 740	2 740
Kötelező feladatok kiadásai	2 740	2 740
Működési kiadások	2 684	2 684
Személyi jellegű kiadások	200	200
- Megbízási díj	0	0
- Reprezentáció személyi juttatás	200	200
Munkaadói járulékok és szoc. hozzájárulások	120	120
- Bérjellegű kifizetések járulékai	120	120
Dologi kiadások	2 364	2 364
- Tájház fenntartás	300	300
- Irodaszer, nyomtatvány	50	50
- Tisztítószer	20	20
- Rendezvények költségei	400	400
- Egyéb dologi kiadás	200	280
- Személyszállítás	400	400
- Szakmai könyv, folyóirat	40	40
- Bérleti díj	500	200
- Telefon költség	100	120
- Reprezentáció ÁFA	54	54
- Belföldi és külföldi kiküldetések kiadásai	300	300
- Iroda berendezésének dologi kiadásai	0	200
Felhalmozási kiadások	56	56
- Kisértékű eszköz beszerzés	56	56
Költségvetési bevétel	2 740	2 740
Költségvetési kiadás	2 740	2 740
Az Áht. 4/A. § (2) szerinti költségvetési hiány	0	0

Határidő: azonnal
Felelős: Szabó István Lajosné elnök