

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Elnök

*A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga.
(2011. évi CLXXIX. törvény 91. § (1) bek.)*

ELŐTERJESZTÉS
a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: 2023. évi költségvetés elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének készítésére, tartalmi követelményeire ugyanazok az előírások vonatkoznak, mint a települési önkormányzatokéra. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének tervezésével kapcsolatos feladatokat az önkormányzati hivatal látja el.

Az Áht 24.§ (4) bekezdésének a) pontjában előírt tagolású költségvetési mérleget és az előirányzat felhasználási tervet az előterjesztés 1. és 2. mellékleteként csatoltuk. A költségvetési határozat elfogadását megelőzőn elfogadott határozat szerint az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel az elkövetkező három évben nem számol. Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) és c) pontja szerinti kimutatások nem szerepelnek az előterjesztésben, mivel az Önkormányzatnak nincsenek többéves kihatással járó döntései és közvetett támogatásokat sem nyújt.

A költségvetési határozat mellékleteként csatolt 1. számú melléklet tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételeit.

BEVÉTELEK

1. Működési támogatás

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban Kvtv.) 10. mellékletének I. pontja alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától. A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 83 fő vallotta magát horvát nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2023. évben is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2023. december 31-éig használható fel és kizárólag a helyi nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nek. tv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működési és a 2.4.2. pont szerinti nemzetiségi feladatok ellátását biztosító működési és felhalmozási jellegű kiadásokra fordítható. A támogatást két egyenlő részletben folyósítják. Az első részlet január 31-én befolyt a bankszámlánkra, a második részt pedig június 30-ig utalják majd át.

2. Maradvány igénybevétele

Az előző év megtakarításából származó maradvány összege a bankszámlánk 2022. december 31-i egyenlege: 539 485 Ft.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton megjelenő 116 839 Ft az alábbiakból tevődik össze:

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Terv 2023
Ajándék	70 000
Vendéglátás	46 839
Összesen:	116 839

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzaton az Önkormányzat működésével és programjaival összefüggő alábbi táblázatban bemutatott tételek szerepelnek:

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Terv 2023
Kiadvány beszerzés, előfizetés	40 000
Irodaszer beszerzés	80 000
Koszorú, virág vásárlás	30 000
Tárgyi eszköz javítás	20 000
Terembérleti díj	80 000
Konferencia	150 000
Rendezvényeken fellépők számlái	295 000
Rendezvényszervezés	290 000
Könyvbemutató	24 000
Nyomtatás, grafikai tervezés	35 000
Bankköltség	36 000
Kiküldetési kiadások	320 000
Vendéglátás ÁFA-ja	12 646
Összesen:	1 412 646

3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

A Horvát Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium működésének támogatására tervezett 50 000 Ft szerepel az előirányzaton.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2023. évben is jogosult feladatalapú támogatásra, azonban ennek összege még nem ismert, így ennek felhasználására a támogatói döntés - április 15-e – után, költségvetés módosításban fogok javaslatot tenni. A feladatalapú támogatás folyósítása szintén két egyenlő részletben, április 30-áig és augusztus 15-éig történik, a Kvtv. 10. melléklet 2.4.2 pont szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható és 2024. december 31-éig használható fel.

Az Áht. 34. § (5) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetési határozatban a nemzetiségi önkormányzat elnöke számára lehetővé teheti az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően, a feladatok hatékony ellátása érdekében javaslom, hogy a Képviselő-testület elnöke alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2023. évi működése során a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetését az erről szóló, a melléklet szerinti határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest, 2023. február 14.



Gyurity István
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2023. (III. 7.) határozata
a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

1. A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 579 485 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 579 485 forintban,
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 539 485 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételével kíván fedezni.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 579 485 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat 2023. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 116 839 forintban, a dologi kiadásokat 1 412 646 forintban állapítja meg. Az Önkormányzat valamennyi kiadása és bevétele a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik.

3. Az Önkormányzat az 1. pont szerinti kiadási és bevételi főösszeg előirányzatok előirányzatcsoportonkénti, kiemelt előirányzatokénti összegeit a határozat melléklete szerint határozza meg.

4. Az Önkormányzat elnöke az Önkormányzat kiemelt előirányzatai között esetenként legfeljebb 80 000 Ft összegben átcsoportosítást hajthat végre, valamint az előirányzatot 80 000 Ft-tal meg nem haladó többletbevétel felhasználásáról - a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - dönthet. Az Önkormányzat elnöke az átruházott átcsoportosítási és módosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a Képviselő-testületet következő ülésén tájékoztatja.

5. Ez a határozat 2023. március 8-án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2023.március

Gyurity István
elnök

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként

Előirányzatok megnevezése		Rovat száma	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
I. Működési költségvetés összesen				
1. Személyi juttatások		K1	277 480	116 839
3. Dologi kiadások		K3	1 232 564	1 412 646
4. Egyéb működési célú kiadások		K5	60 000	50 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		K506	60 000	50 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen				
1. Beruházások		K6	0	0
Eszközbeszerzések		K6	0	0
B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
I. Működési költségvetés összesen				
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		B1	1 040 000	1 040 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B16	1 040 000	1 040 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen				
			0	0
C. Költségvetési egyenleg (A-B)				
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege				
			530 044	539 485
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege				
			0	0
D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
I. Belföldi finanszírozás kiadásai				
		K9	0	0
		K91	0	0
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
I. Belföldi finanszírozás bevételei				
1. Maradvány igénybevétele		B81	530 044	539 485
		B813	530 044	539 485
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)				
			1 570 044	1 579 485
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)				
			1 570 044	1 579 485

forintban

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mérleghesztérű bemutatása tájékoztató jelleggel

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	116 839
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	1 412 646
			3.	Egyéb működési célú kiadások	50 000
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000
I.	Működési költségvetés összesen (1)	1 040 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3)	1 579 485
		0	1	Beruházások	0
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1)	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	539 485	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	539 485			0
III.	Finanszírozási bevételek (1)	539 485	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 579 485		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 579 485

forintban

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2023. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
B. Költségvetési bevételek	1 040 000	520 000	520 000	0	0
I. Működési költségvetés összesen	1 040 000	520 000	520 000	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	520 000	520 000	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	1 040 000	520 000	520 000		
E. Finanszírozási bevételek	539 485	539 485	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	539 485	539 485	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	539 485	539 485			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 579 485	1 059 485	520 000	0	0
A. Költségvetési kiadások	1 579 485	56 500	533 242	468 500	521 243
I. Működési költségvetés összesen	1 579 485	56 500	533 242	468 500	521 243
1. Személyi juttatások	116 839	0	58 419	0	58 420
2. Dologi kiadások	1 412 646	56 500	474 823	418 500	462 823
3. Egyéb működési célú kiadások	50 000	0	0	50 000	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000			50 000	
II. Felhalmozási költségvetés összesen	0	0	0	0	0
1. Beruházások	0				
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 579 485	56 500	533 242	468 500	521 243
EGYENLEG	0	1 002 985	989 743	521 243	0