

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

Tárgy: A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (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 igénybe vételét.

BEVÉTELEK

1. Működési támogatás

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban Kvtv.) 10. mellékletének I. pontja alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától. A 2022. évi népszámláláskor a XII. kerületben 74 fő vallotta magát horvát nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2025. évben is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2025. 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, a Nek. tv. 128. § /2/ bekezdése szerint, figyelemmel a 2. §. 1. pontjában meghatározott nemzetiségi közfeladatok ellátását biztosító működési és felhalmozási jellegű kiadásokra fordítható. A támogatást két egyenlő részletben folyósítják. Az első részlet január 29-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 2024. december 31-i egyenlege: 415 721 Ft.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton megjelenő 280 000 Ft az alábbiakból tevődik össze:

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Terv 2025
Reprezentáció	130 000
Vendéglátás	150 000
Összesen:	280 000

2. Dologi kiadások

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

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Terv 2025
Kiadvány beszerzés, előfizetés	60 000
Irodaszer beszerzés	10 000
Koszorú, virág vásárlás	80 000
Terembérleti díj	80 000
Utazási költségek	50 000
Rendezvényeken fellépők számlái	200 000
Rendezvényszervezés	310 000
Könyvbemutató	100 000
Nyomtatás, grafikai tervezés	50 000
Bankköltség	25 221
Kiküldetési kiadások	120 000
Vendéglátás ÁFÁ-ja	40 500
Összesen:	1 125 721

3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

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

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2025. 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 2026. 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 2025. 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.

Határozati javaslat:

A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25.§-ai értelmében, figyelemmel a 26. § /1/ bekezdésében foglaltakra, a következő határozatot hozza:

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest, 2025. március 10.


Gyurity István
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

forintban

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	280 000
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	1 125 721
			3.	Egyéb működési célú kiadások	50 000
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrőlre	50 000
I.	Működési költségvetés összesen (1)	1 040 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3)	1 455 721
		0	1	Beruházások	0
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1)	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	415 721	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	415 721			0
III.	Finanszírozási bevételek (1)	415 721	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 455 721		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 455 721

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2025. 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 bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	520 000	520 000		
E. Finanszírozási bevételek	415 721	415 721	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	415 721	415 721	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	415 721	415 721			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 455 721	935 721	520 000	0	0
A. Költségvetési kiadások	1 455 721	73 000	502 000	348 000	532 721
I. Működési költségvetés összesen	1 455 721	73 000	502 000	348 000	532 721
1. Személyi juttatások	280 000	0	140 000	0	140 000
2. Dologi kiadások	1 125 721	73 000	362 000	298 000	392 721
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)	1 455 721	73 000	502 000	348 000	532 721
EGYENLEG	0	862 721	880 721	532 721	0

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (III. 12.) határozata
a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi költségvetéséről

A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25.§-ai értelmében, figyelemmel a 26. § /1/ bekezdésében foglaltakra, a következő határozatot hozza:

1. A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 455 721 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 455 721 forintban,
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 415 721 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelével kíván fedezni.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 455 721 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat 2025. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 280 000 forintban, a dologi kiadásokat 1 125 721 forintban, egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 50 000 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 előirányzat-csoportonkénti, 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 2025. március 11-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2025. március 10.

Gyurity István
elnök

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként

forintban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
A. KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	1 379 121	1 455 721
I. Működési költségvetés összesen		1 379 121	1 455 721
1. Személyi juttatások	K1	247 558	280 000
3. Dologi kiadások	K3	1 081 563	1 125 721
4. Egyéb működési célú kiadások	K5	50 000	50 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	50 000	50 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0
1. Beruházások	K6	0	0
Eszközbeszerzések	K6	0	0
B. KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	1 040 000	1 040 000
I. Működési költségvetés összesen		1 040 000	1 040 000
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)		339 121	415 721
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		339 121	415 721
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0	0
D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	0	0
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	339 121	415 721
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	339 121	415 721
1. Maradvány igénybevétele	B813	339 121	415 721
TARGYEVÍ KIADÁSOK (A+D)		1 379 121	1 455 721
TARGYEVÍ BEVÉTELEK (B+E)		1 379 121	1 455 721