

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

Tárgy: 2024. évi költségvetés 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 igénybevételét.

BEVÉTELEK

1. Működési támogatás

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (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 80 fő vallotta magát görög nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2024-ben is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2024. 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 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 2023. december 31-i egyenlege: 378 366 Ft.

KIADÁSOK

1. Dologi kiadások

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

Feladat megnevezése	<i>forintban</i>
	Eredeti terv 2024
Koszorú beszerzés	40 000
Kiállítás - Fehérvár csurgó	360 000
Görög zeneiskolai rendezvények - zenész szolgáltatási számlája	780 000
Görög mesemondó tábor - rendezvényszervezés	210 000
Bankköltség	28 366
Összesen:	1 418 366

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2024. 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 2025. 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 2024. évi működése során a Budapest XII. kerületi Görög Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Határozati javaslat:

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

Budapest XII. kerületi Görög Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest, 2024. március 1.


Kökény Konstantin
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerületi Görög Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

forintban

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	1 418 366
I.	Működési költségvetés összesen (1)	1 040 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2)	1 418 366
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	378 366	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	378 366			0
III.	Finanszírozási bevételek (1)	378 366	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 418 366		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 418 366

Budapest XII. kerületi Görög Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2024. 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	378 366	378 366	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	378 366	378 366	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	378 366	378 366			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 418 366	898 366	520 000	0	0
A. Költségvetési kiadások	1 418 366	87 175	709 175	523 362	98 654
I. Működési költségvetés összesen	1 418 366	87 175	709 175	523 362	98 654
1. Személyi juttatások	0			0	
2. Dologi kiadások	1 418 366	87 175	709 175	523 362	98 654
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 418 366	87 175	709 175	523 362	98 654
EGYENLEG	0				

Budapest XII. kerületi Görög Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2024. (.) határozata
a Budapest XII. kerületi Görög Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetéséről

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

1. A Budapest XII. kerületi Görög Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 418 366 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 418 366 forintban,
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 378 366 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelével kíván fedezni.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 418 366 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat 2024. évi működési költségvetésén belül a dologi kiadásokat 1 418 366 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 2024. március -án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2024.

Kökény Konstantin
Elnök

**Budapest XII. kerületi Görög Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként**

forintban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	1 120 334	1 418 366
I. Működési költségvetés összesen		1 120 334	1 418 366
1. Személyi juttatások	K1	0	0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		
3. Dologi kiadások	K3	1 120 334	1 418 366
4. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0
B. KÖLTSÉGVETÉSI 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)		80 334	378 366
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		80 334	378 366
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	80 334	378 366
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	80 334	378 366
1. Maradvány igénybevétele	B813	80 334	378 366
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 120 334	1 418 366
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 120 334	1 418 366