

# Előterjesztés a Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. február 4-i ülésére

marcius

A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga.

Tárgy: 2020. 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 megelőzően arról döntött a Képviselő-testület, hogy a Stabilitási törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel az elkövetkező három évben nem számol. Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja szerinti, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése nem szükséges az előterjesztésben, csakúgy, mint a c) pont szerinti kimutatás sem, mivel az Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatásokat.

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. Felhalmozási kiadásokat az Önkormányzat nem tervez, ezért ezzel kapcsolatos részletező táblázat sem szerepel a határozatban.

## **BEVÉTELEK**

### **1. Működési támogatás**

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban Kvtv.) 9. mellékletének I.1. pontja alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától és a 2020-ra meghatározott támogatás fajlagos összegétől. A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 101 fő vallotta magát szlovák nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2020-ban is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2020. december 31-éig használható fel és kizárólag a helyi nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő - az Njtv. 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működésre, valamint a Kvtv. 9. melléklet I.2. pont szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható. A támogatást két egyenlő részletben folyósítják. Az első részlet január 30-án 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 2019. december 31-i egyenlege: 1 337 022 Ft.

## KIADÁSOK

### 1. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzaton az Önkormányzat működéséhez szükséges tételek szerepelnek:

*forintban*

Feladat megnevezése	Összeg
Internet költség	48 000
Telefon költség	120 000
Postaköltség	10 000
Számítógép javítás	50 000
Bankköltség	30 000
Egyéb dologi kiadások	50 000
<b>Összesen:</b>	<b>308 000</b>

### 2. Tartalékok

Az Önkormányzat működőképessége megkérdőjeleződött, így javaslom, hogy a helyzet tisztázódásáig a működéséhez feltétlenül szükséges dologi kiadásokon túl, a fennmaradó teljes felhasználható előirányzatot – 2 069 022 Ft-ot - helyezzük általános tartalékba.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2020-ban is jogosult feladatalapú támogatásra, melynek összegét április 15-ig teszik közzé a nemzetiségpolitikáért megosztott hatáskörben felelős miniszterek. A feladatalapú támogatás folyósítása szintén két egyenlő részletben, április 30-áig és augusztus 15-éig történik, a Kvtv. 9. melléklet I.2. pont szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható és 2021. 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 feladatok hatékony ellátása érdekében javaslom, hogy a Képviselő-testület hatalmazza fel a nemzetiségi önkormányzat elnökét, hogy a beruházások és felújítások kiemelt előirányzatokra való átcsoportosítás kivételével alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2020. évi működése során a Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy 2020. évi költségvetést a mellékelt határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

**Határozati javaslat:**

A Képviselő-testületet a Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

*(Döntéshozatal módja egyszerű többség)*

Budapest, 2020. február 12.



**Hrivnák Mihály**  
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete  
Határozati javaslat



**Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak**  
**mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel**

*forintban*

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000 1 040 000	1. 2.	Dologi kiadások Egyéb működési célú kiadások Tartalékok	308 000 2 069 022 2 069 022
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (I)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1+2)</b>	<b>2 377 022</b>
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>
1.	Belföldi finanszírozás bevételei Maradvány igénybevétele	1 337 022 1 337 022	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0 0
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (I)</b>	<b>1 337 022</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (I)</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>2 377 022</b>		<b>Kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>2 377 022</b>



## Budapest XII. kerület Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

*forintban*

Előirányzatok megnevezése	2020. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
<b>B. Költségvetési bevételek</b>	1 040 000	520 000	520 000	0	0
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	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	0	0
<b>E. Finanszírozási bevételek</b>	1 337 022	0	1 337 022	0	0
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	1 337 022	0	1 337 022	0	0
1. Maradvány igénybevétele	1 337 022	0	1 337 022	0	0
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>	2 377 022	520 000	1 857 022	0	0
<b>A. Költségvetési kiadások</b>	2 377 022	77 000	77 000	77 000	2 146 022
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	2 377 022	77 000	77 000	77 000	2 146 022
1. Dologi kiadások	308 000	77 000	77 000	77 000	77 000
2. Egyéb működési célú kiadások	2 069 022	0	0	0	2 069 022
Tartalékok	2 069 022	0	0	0	2 069 022
<b>D. Finanszírozási kiadások</b>	0	0	0	0	0
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>	2 377 022	77 000	77 000	77 000	2 146 022
<b>EGYENLEG</b>	0	443 000	2 223 022	2 146 022	0





**Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**6/2020. (III. h.) határozata**  
**a Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerületi Szlovák 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 Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 2 377 022 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 2 377 022 forintban,  
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 1 337 022 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelével kíván fedezni a Képviselő-testület.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 2 377 022 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetésén belül a dologi kiadásokat 308 000 forintban, az általános tartalékot 2 069 022 forintban állapítja meg. Az Önkormányzat valamennyi kiadása és bevétele a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik.

3. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az 1. pont szerinti kiadási és bevételi főösszeg előirányzatok előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatokénti összegeit a határozat melléklete szerint határozza meg.

4. Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Önkormányzat elnökét, hogy a beruházások és felújítások kiemelt előirányzat kivételével az Önkormányzat kiemelt előirányzatai között esetenként legfeljebb 80 000 Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre, valamint az előirányzatot 80 000 Ft-tal meg nem haladó többletbevétel felhasználásáról - a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - döntsön. Az Önkormányzat elnöke az átruházott átcsoportosítási és módosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a Képviselő-testületet következő ülésén tájékoztatja.

5. Ez a határozat 2020. <sup>maltaus</sup>február 5-án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2020. február 12.

  
**Hrivnák Mihály**  
Elnök



**Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat  
2020. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként**

Előirányzatok megnevezése		Rovat száma	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat
<b>A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>				
1. Személyi juttatások		K1	320 000	2 377 022
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		K2	75 000	
3. Dologi kiadások		K3	934 000	308 000
4. Egyéb működési célú kiadások		K5	0	2 069 022
Tartalékok - Általános tartalék		K513		2 069 022
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>				
			0	0
<b>B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>				
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>				
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
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>				
			0	0
<b>C. Költségvetési egyenleg (A-B)</b>				
			289 000	1 337 022
<b>I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>				
			289 000	1 337 022
<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>				
			0	0
<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
<b>I. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>				
		K9	0	0
		K91	0	0
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>				
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>				
1. Maradvány igénybevétele		B8	289 000	1 337 022
		B81	289 000	1 337 022
		B813	289 000	1 337 022
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>				
			1 329 000	2 377 022
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>				
			1 329 000	2 377 022

