

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

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 megelőzőn arról döntött a Képviselő-testület, hogy 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) 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 igénybevételeit.

## **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 83 fő vallotta magát horvát nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2020-ban is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000Ft-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: 625 298Ft.

## KIADÁSOK

### 1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton megjelenő 200.000Ft az alábbiakból tevődik össze:

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Összeg
Ajándék	50 000
Vendéglátás	150 000
<b>Összesen:</b>	<b>200 000</b>

### 2. Dologi kiadások

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

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Összeg
Irodaszer beszerzés	41 298
Kiadvány beszerzés	100 000
Terembérlés	124 000
Tárgyi eszköz javítás	40 000
Rendezvényeken fellépők számlái	210 000
Rendezvényszervezés	150 000
Nyomtatás	35 000
Bankköltség	30 000
Horvátországi utazás - kiküldetés	300 000
Grafikai tervezés	35 000
Egyéb dologi kiadások (koszorú, virág)	50 000
<b>Összesen:</b>	<b>1 115 298</b>

### 3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

A Horvát Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium működésének támogatására 50.000Ft szerepel a javaslatban.

### 4. Tartalékok

Az év folyamán felmerülő, előre nem látható kiadások fedezetére 190.000Ft-ot javaslok általános tartalékként elfogadni.

### 5. Beruházások

Ezen a kiemelt előirányzaton egy új laptop beszerzésére teszek javaslatot 110.000Ft összegben.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2020-ban 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. 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 000Ft összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 80 000Ft összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2020. 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, hogy 2020. évi költségvetést a mellékelt határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

#### **Határozati javaslat:**

A Képviselő-testületet a Budapest XII. kerületi Horvát 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.

  
**Gyurity István**  
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete  
Határozati javaslat



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

*forinthat*

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	200 000
	Egyéb működési célú támogatások belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	1 115 298
			3.	Egyéb működési célú kiadások	240 000
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000
				Tartalékok	190 000
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1+2+3)</b>	<b>1 555 298</b>
		0	1	Beruházások	110 000
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen (1)</b>	<b>110 000</b>
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	625 298	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	625 298			0
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (1)</b>	<b>625 298</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (1)</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 665 298</b>		<b>Kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 665 298</b>



## Budapest XII. kerületi Horvát 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>	625 298	0	625 298	0	0
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	625 298	0	625 298	0	0
1. Maradvány igénybevétele	625 298		625 298		
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>	<b>1 665 298</b>	<b>520 000</b>	<b>1 145 298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Költségvetési kiadások</b>	<b>1 665 298</b>	<b>267 500</b>	<b>282 500</b>	<b>453 798</b>	<b>661 500</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	<b>1 555 298</b>	<b>157 500</b>	<b>282 500</b>	<b>453 798</b>	<b>661 500</b>
1. Személyi juttatások	200 000		100 000		100 000
2. Dologi kiadások	1 115 298	107 500	182 500	453 798	371 500
3. Egyéb működési célú kiadások	240 000	50 000	0	0	190 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000	50 000			
Tartalékok	190 000				190 000
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>110 000</b>	<b>110 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Beruházások	110 000	110 000			
<b>D. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>	<b>1 665 298</b>	<b>267 500</b>	<b>282 500</b>	<b>453 798</b>	<b>661 500</b>
<b>EGYENLEG</b>	<b>0</b>	<b>252 500</b>	<b>1 115 298</b>	<b>661 500</b>	<b>0</b>





**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**5/2020. (III.4) határozata**  
**a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. 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) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 665 298 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 555 298 forintban,  
felhalmozási kiadások összegét 110 000 forintban,  
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 625 298 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételel kíván fedezni a Képviselő-testület. Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 665 298 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 200 000 forintban, a dologi kiadásokat 1 115 298 forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 50 000 forintban, az általános tartalékot 190 000 forintban, a beruházásokat 110 000 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 előirányzatonkénti 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. március -án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2020. február 12.

  
**Gyurity István**  
Elnök



Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat  
2020. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként

foriniban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat
<b>A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 578 000</b>	<b>1 665 298</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>1 518 000</b>	<b>1 555 298</b>
1. Személyi juttatások	K1	682 000	200 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100 000	0
3. Dologi kiadások	K3	686 000	1 115 298
4. Egyéb működési célú kiadások	K5	50 000	240 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	50 000	50 000
Tartalékok - Általános tartalék	K513		190 000
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>60 000</b>	<b>110 000</b>
1. Beruházások	K6	60 000	110 000
Eszközbeszerzések	K6	60 000	110 000
<b>B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</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>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Költségvetési egyenleg (A-B)</b>		<b>538 000</b>	<b>625 298</b>
<b>I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>478 000</b>	<b>515 298</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>60 000</b>	<b>110 000</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>538 000</b>	<b>625 298</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>538 000</b>	<b>625 298</b>
1. Maradvány igénybevétele	B813	538 000	625 298
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>		<b>1 578 000</b>	<b>1 665 298</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>		<b>1 578 000</b>	<b>1 665 298</b>

