

# Előterjesztés a Budapest XII. kerületi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. március 5-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 (továbbiakban: 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.

## BEVÉTELEK

### 1. Működési támogatás

Az Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzaton 1 126 667Ft szerepel a határozat-tervezetben, mely az alábbiakból tevődik össze:

Megnevezés	Összeg
Működési támogatás 2019	86 667
Működési támogatás 2020	1 040 000
<b>Összesen</b>	<b>1 126 667</b>

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 126. § (2) bekezdés szerint az állam a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékben támogatást nyújt a nemzetiségi önkormányzatok részére a nemzetiségi közfeladatok ellátásához. A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 9. mellékletének I.1. pontja alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától és a 2019-re meghatározott támogatás fajlagos összegétől. A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 104 fő vallotta magát lengyel nemzetiségűnek,

így Önkormányzatunk a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra jogosult. Az összeg folyósítása egy technikai probléma miatt nem valósult meg, azonban - tekintettel arra, hogy a fenti jogszabályok alapján a támogatás jár az Önkormányzatnak – ígéretet kaptunk a helyzet rendezésére.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban Kvtv.) 9. mellékletének I.1. pontja alapján Önkormányzatunk 2020-ban 1 040 000Ft működési támogatásra 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 várhatóan napokon belül befolyik a bankszámlánkra, a második részt pedig június 30-ig utalják majd át.

## KIADÁSOK

### 1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton megjelenő 414.409Ft tartalmazza a bruttó 255.318Ft képviselői tiszteletdíjak összegét, valamint az Elnökhelyettes Úr 10 havi Budapest bérletének munkavállalói adókkal és járulékokkal növelt összegét 159.091Ft-ot.

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A tervezett előirányzatot a szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény 2. § (1) bekezdésében meghatározott 17,5%-os adómértékkel számoltam.

### 3. Dologi kiadások

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

Feladat megnevezése	<i>forintban</i> Összeg
Rendezvényszervezés	81 117
Kiküldetési díj	130 000
Irodaszer beszerzés	45 000
Bankköltség	30 000
Koszorú beszerzés és egyéb dologi kiadások	53 618
<b>Összesen:</b>	<b>339 735</b>

### 4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

A Wysocki Légió Hagyományőrző Egyesület működésének támogatására 100.000Ft szerepel a javaslatban.

### 5. Beruházások

A kiemelt előirányzaton az Önkormányzat működéséhez feltétlenül szükséges, 200.000Ft összegű informatikai eszközök beszerzésére teszek javaslatot.

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 Lengyel 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 Lengyel 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.

  
**Bender Jonathan Andrzej**  
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete  
Határozati javaslat



**Budapest XII. kerületi Lengyel 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	1 126 667	1.	Személyi juttatások	414 409
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 126 667	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 523
			3.	Dologi kiadások	339 735
			4.	Egyéb működési célú kiadások	100 000
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1)</b>	<b>1 126 667</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1+...+4)</b>	<b>926 667</b>
		0	1	Beruházások	200 000
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen (1)</b>	<b>200 000</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (1)</b>	<b>0</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (1)</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 126 667</b>		<b>Kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 126 667</b>



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

foriniban

Előirányzatok megnevezése	2020. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
<b>B. Költségvetési bevételek</b>	1 126 667	1 126 667	0	0	0
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	1 126 667	1 126 667	0	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 126 667	1 126 667	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 126 667	1 126 667	0	0	0
<b>E. Finanszírozási bevételek</b>	0	0	0	0	0
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>	1 126 667	1 126 667	0	0	0
<b>A. Költségvetési kiadások</b>	1 126 667	80 848	405 273	435 273	205 273
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	926 667	80 848	205 273	435 273	205 273
1. Személyi juttatások	414 409	41 441	124 323	124 323	124 323
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 523	7 252	21 757	21 757	21 757
3. Dologi kiadások	339 735	32 155	59 194	189 194	59 194
4. Egyéb működési célú kiadások	100 000	0	0	100 000	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	100 000			100 000	
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	200 000	0	200 000	0	0
1. Beruházások	200 000		200 000		
<b>D. Finanszírozási kiadások</b>	0	0	0	0	0
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>	1 126 667	80 848	405 273	435 273	205 273
<b>EGYENLEG</b>	0	1 045 819	640 546	205 273	0





**Budapest XII. kerületi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**6/2020. (III.5) határozata**  
**a Budapest XII. kerületi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerületi Lengyel 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 Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 126 667 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 126 667 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 926 667 forintban,  
felhalmozási kiadások összegét 200 000 forintban,  
működési bevételek összegét 1 126 667 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 0.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege 1 126 667 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 414 409 forintban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 72 523 forintban, a dologi kiadásokat 339 735 forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatot 100 000 forintban, a beruházásokat 200 000 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 000Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre, valamint az előirányzatot 80 000Ft-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 6-án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2020. február 12.

  
**Bender Jonathan Andrzej**  
Elnök



**Budapest XII. kerületi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként**

*forintban*

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2020. évi előirányzat
<b>A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 126 667</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>926 667</b>
1. Személyi juttatások	K1	414 409
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	72 523
3. Dologi kiadások	K3	339 735
4. Egyéb működési célú kiadások	K5	100 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	100 000
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>200 000</b>
1. Beruházások	K6	200 000
Eszközbeszerzések	K6	200 000
<b>B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 126 667</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>1 126 667</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 126 667
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	B16	1 126 667
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>0</b>
<b>C. Költségvetési egyenleg (A-B)</b>		<b>0</b>
<b>I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>-200 000</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>200 000</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>0</b>
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>		<b>1 126 667</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>		<b>1 126 667</b>

*Bender József*

