

# Előterjesztés a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. március 3-i ülésére

A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga.

Tárgy: 2022. 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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. 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 83 fő vallotta magát horvát nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2022. évben is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000Ft-ra jogosult. A támogatás 2022. 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 - működési és a 2.4.2. pont szerinti nemzetiségi feladatok ellátását biztosító működési és felhalmozási jellegű kiadásokra fordítható. A támogatást két egyenlő részletben folyósítják. Az első részlet január 28-án befolyt a bankszámlánkra, a második részt pedig június 30-ig utalják majd át.

Ezúton is felhívom a Képviselő-testület figyelmét, hogy 2022. év októberében lesz a népszámlálás. Ennek eredményétől függ Önkormányzatunk működésének elkövetkezendő 10 évi támogatása, így fel kell vennünk a kapcsolatot a kerületi lakosokkal annak érdekében, hogy összfelminél többet vallják magukat horvát nemzetiségűnek.

## **2. Maradvány igénybevétele**

Az előző év megtakarításából származó maradvány összege a bankszámlánk 2021. december 31-i egyenlege: 530 044Ft.

## **KIADÁSOK**

### **1. Személyi juttatások**

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton megjelenő 277 480Ft az alábbiakból tevődik össze:

	<i>forintban</i>
<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Terv 2022</b>
Ajándék	120 000
Vendéglátás	157 480
<b>Összesen:</b>	<b>277 480</b>

### **2. Dologi kiadások**

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

	<i>forintban</i>
<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Terv 2022</b>
Grafikai tervezés	50 000
Rendezvényeken fellépők számlái	300 000
Rendezvény szervezés	284 000
Horvát könyvkiadás lemezfelvétel, hangoskönyv készítése (szolgáltatási számla)	240 044
Kiadvány beszerzés	120 000
Nyomtatás	40 000
Irodaszer beszerzés	30 000
Tárgyi eszköz javítás	30 000
Koszorú, virág vásárlás	60 000
Bankköltség	36 000
Vendéglátás ÁFÁ-ja	42 520
<b>Összesen:</b>	<b>1 232 564</b>

### **3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**

A Horvát Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium működésének támogatására tervezett 60 000Ft szerepel az előirányzaton.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2022. 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 2023. 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 000Ft összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 80 000Ft összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2022. 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 26. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

Budapest, 2022. február 9.



**Gyurity István**  
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete  
Határozati javaslat



**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2022. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak**  
**mértégszerű bemutatása tájékoztató jelleggel**

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	277 480
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	1 232 564
			3.	Egyéb működési célú kiadások	60 000
<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>60 000</b>
		0	1.	Beruházások	0
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen (1)</b>	<b>0</b>
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	530 044	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	530 044			0
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (1)</b>	<b>530 044</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (1)</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 570 044</b>		<b>Kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 570 044</b>

*forrásban*



## Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

*forintban*

Előirányzatok megnevezése	2022. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
<b>B. Költségvetési bevételek</b>	<b>1 040 000</b>	<b>520 000</b>	<b>520 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	<b>1 040 000</b>	<b>520 000</b>	<b>520 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>	<b>530 044</b>	<b>530 044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>530 044</b>	<b>530 044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Maradvány igénybevétele	530 044	530 044	0	0	0
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>	<b>1 570 044</b>	<b>1 050 044</b>	<b>520 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Költségvetési kiadások</b>	<b>1 570 044</b>	<b>64 000</b>	<b>509 000</b>	<b>298 000</b>	<b>699 044</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	<b>1 570 044</b>	<b>64 000</b>	<b>509 000</b>	<b>298 000</b>	<b>699 044</b>
1. Személyi juttatások	277 480	0	138 740	0	138 740
2. Dologi kiadások	1 232 564	64 000	370 260	238 000	560 304
3. Egyéb működési célú kiadások	60 000	0	0	60 000	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	60 000	0	0	60 000	0
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Beruházások	0	0	0	0	0
<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>1 570 044</b>	<b>64 000</b>	<b>509 000</b>	<b>298 000</b>	<b>699 044</b>
<b>EGYENLEG</b>	<b>0</b>	<b>986 044</b>	<b>997 044</b>	<b>699 044</b>	<b>0</b>





**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**/2022. ( . . ) határozata**  
**a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2022. 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) 2022. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 570 044 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 570 44 forintban,  
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 530 044 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelével kíván fedezni.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 570 044 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat 2022. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 277 480 forintban, a dologi kiadásokat 1 232 564 forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 60 000 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 2022. március -én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2022. március

**Gyurity István**  
Elnök



**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2022. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként**

forintban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
<b>A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>2 664 457</b>	<b>1 570 044</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>2 419 467</b>	<b>1 570 044</b>
1. Személyi juttatások	K1	354 331	277 480
3. Dologi kiadások	K3	1 291 504	1 232 564
4. Egyéb működési célú kiadások	K5	773 632	60 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	773 632	60 000
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>244 990</b>	<b>0</b>
1. Beruházások	K6	244 990	0
Eszközbeszerzések	K6	244 990	0
<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>1 624 457</b>	<b>530 044</b>
<b>I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>1 379 467</b>	<b>530 044</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>244 990</b>	<b>0</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>1 624 457</b>	<b>530 044</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>1 624 457</b>	<b>530 044</b>
1. Maradvány igénybevétele	B813	1 624 457	530 044
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>		<b>2 664 457</b>	<b>1 570 044</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>		<b>2 664 457</b>	<b>1 570 044</b>

