

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
Elnök

A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga (2011. évi CLXXIX. törvény a nemzetiségek jogairól 91.§ (1) bek.)

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

Tárgy: 2023. évi költségvetés elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a 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 igénybe vételét.

BEVÉTELEK

1. Működési támogatás

A Magyarország 2023. 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 79 fő vallotta magát szerb nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2023. évben is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2023. 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 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 2022. december 31-i egyenlege: 1 026 267 Ft.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

Ezen a kiemelt előirányzaton megjelenő 196 850 Ft a vendéglátás tervezett nettó összege.

2. Dologi kiadások

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

Feladat megnevezése	Terv 2023
Irodaszer beszerzése	24 094
Koszorú beszerzés	80 000
Római zarándokút - szállítási szolgáltatás	300 000
Farkasréti temető gondozása	200 000
Szent Vid napi ünnepség	50 000
Szent György napi búcsú	50 000
Bankköltség	36 000
Grábóczi Zarándokút - kiküldetés	59 000
Vendéglátás ÁFÁ-ja	53 150
Összesen:	852 244

3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Előzetes számítások alapján a korábbi években folyósított állami támogatásból fel nem használt összeg 817 173 Ft, melyet vissza kell fizetnünk a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-nek. A pontos összeg a március 15-ig elkészítendő pénzügyi beszámolóból derül majd ki.

4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről

A Tabán Szerb Folklorcentrum Egyesület által szervezett rendezvényekhez, zenekari kiadásokhoz nyújtott támogatásra 200.000 Ft szerepel a javaslatban.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2023. 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 2024. 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 2023. évi működése során a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

A Budapest XII. kerületi Szerb 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 Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetését az erről szóló, a melléklet szerinti határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség.)

Budapest, 2023.február 13.


Dr. László Dömötör
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mértégszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	196 850
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	852 244
			3.	Egyéb működési célú kiadások	1 017 173
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	817 173
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	200 000
I.	Működési költségvetés összesen (1)	1 040 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3)	2 066 267
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	1 026 267	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	1 026 267			0
III.	Finanszírozási bevételek (1)	1 026 267	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	2 066 267		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	2 066 267

forrásban

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2023. 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 bevételai államháztartáson belülről	1 040 000	520 000	520 000	0	0
E. Finanszírozási bevételek	1 026 267	1 026 267	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételai	1 026 267	1 026 267	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	1 026 267	1 026 267	0	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	2 066 267	1 546 267	520 000	0	0
A. Költségvetési kiadások	2 066 267	846 173	337 094	401 000	482 000
I. Működési költségvetés összesen	2 066 267	846 173	337 094	401 000	482 000
1. Személyi juttatások	196 850				196 850
2. Dologi kiadások	852 244	29 000	137 094	401 000	285 150
3. Egyéb működési célú kiadások	1 017 173	817 173	200 000	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	817 173	817 173			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	200 000		200 000		
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	2 066 267	846 173	337 094	401 000	482 000
EGYENLEG	0	0	0	0	0

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2023. (III. 13.) határozata
a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetéséről

A Budapest XII. kerületi Szerb 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 Szerb Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 2 066 267 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 2 066 267 forintban,
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 1 026 267 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételével kíván fedezni.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 2 066 267 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat 2023. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 196 850 forintban, a dologi kiadásokat 852 244 forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 817 173 forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzatot 200 000 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 előirányzatcsoportonkénti, 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 2023. március 14-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2023.március 13.

Dr. Lásztity Dömötör
elnök

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként

forintban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	1 977 293	2 066 267
I. Működési költségvetés összesen		1 977 293	2 066 267
1. Személyi juttatások	K1	236 220	196 850
2. Dologi kiadások	K3	920 208	852 244
3. Egyéb működési célú kiadások	K5	820 865	1 017 173
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	620 865	817 173
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512	200 000	200 000
Tartalékok	K513		
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)		937 293	1 026 267
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		937 293	1 026 267
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	937 293	1 026 267
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	937 293	1 026 267
1. Maradvány igénybevétele	B813	937 293	1 026 267
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 977 293	2 066 267
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 977 293	2 066 267