



**Előterjesztés a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-  
testületének 2019. március 04-i ülésére**

**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 mérleg és az előirányzat felhasználási terv az előterjesztés 1. és 2. melléklete. A költségvetési határozat elfogadását megelőzően arról döntött a Képviselő-testület, hogy a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel az elkövetkező három évben nem számol, ezért 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, valamint az Önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként.

A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 83 fő vallotta magát horvát nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2019-ban is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000,- Ft-ra jogosult. A támogatást a nemzetiségi önkormányzati működéssel közvetlenül összefüggő – a nemzetiségek jogairól szóló 2011.évi CLXXIX törvény (továbbiakban: Njtv.) 80.§- a és 159.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működési költségek fedezetére, valamint a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 9. melléklete 1.2. pontja szerinti nemzetiségi feladatok ellátásának finanszírozására használhatja fel.

Az előző évek megtakarításából származó maradvány összegét, azaz 538 ezer forintot, valamint a működési költségvetési támogatás összegét a működéssel közvetlenül összefüggő működési költségeken felül, nemzetiségi kultúra ápolását szolgáló kulturális rendezvények, közösségépítő programok támogatásának illetve lebonyolításának finanszírozására javasolom felhasználni. A költségvetési határozatban 682 ezer forint személyi juttatást, 100 ezer forint munkaadókat terhelő járulékot és szociális hozzájárulási adót, 686 ezer forint dologi kiadást, 50 ezer forint egyéb működési célú támogatást államháztartáson belülrre, valamint 60 ezer forint beruházási költséget javaslok elfogadásra.

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal	
1-304/3/19	
2019 MÁRC 04.	melléklet
*adó:	Szabó Zsuzsanna

21. János M.

Ezen felül feladatalapú költségvetési támogatással is számolhat az Önkormányzat, melynek összegét 2019. április 15-ig állapítja meg a támogató, majd két egyenlő részletben április 30-áig és augusztus 15-éig folyósítja. A feladatalapú költségvetési támogatás a Njtv. szerinti kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására 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 alkalmanként 50 ezer forint összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 50 ezer forint összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2019. 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 2019. évi költségvetést a mellékelt határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

#### Határozati javaslat:

A Képviselő-testületet a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

*(Döntéshozatal módja egyszerű többség)*

Budapest, 2019. március „4”

**Gyurity István**  
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete  
Határozati javaslat

Az 1./2019. polgármesteri-jegyzői együttes utasítás alapján az előterjesztést előkészítette, véleményezte:

Név	Beosztás	Aláírás
PECSI SÁNDORNE	előkészítő ügyintéző	<i>PECI Sándor</i>
ERŐS AI SZERENYA	jegyzői referens	<i>Erős AI</i>
VASAS ERIKA	gazdasági vezető	<i>Vasas Erika</i>

**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2019. (03.04.) határozata  
a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat  
2019. 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 2019. évi költségvetési bevételek előirányzatait 782 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 261 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

felhalmozási kiadások összegét 60 ezer forintban,  
működési kiadások összegét 1 518 ezer forintban,  
működési bevételek összegét 1 040 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 538 ezer Ft hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételel kíván fedezni a Képviselő-testület.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 578 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 682 ezer forintban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 100 ezer forintban, a dologi kiadásokat 686 ezer forintban, az egyéb működési támogatások államháztartáson belüli összegét 50 ezer 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 az Önkormányzat kiemelt előirányzatai között esetenként legfeljebb 50 ezer forint összegben átcsoportosítást hajtson végre, valamint az előirányzatot 50 ezer forinttal 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 2019. március 04-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2019. március „4”

**Gyurity István**  
elnök

**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2019. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként**

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2019. évi előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 578</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>1 518</b>
1. Személyi juttatások	K1	682
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100
3. Dologi kiadások	K3	686
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	50
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	50
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
Tartalékok	K513	
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>60</b>
1. Beruházások	K6	60
2. Felújítások	K7	
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 040</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>1 040</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 040
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 040
2. Közhatalmi bevételek	B3	
3. Működési bevételek	B4	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>0</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
2. Felhalmozási bevételek	B5	0
Ingatlanok értékesítése	B52	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
<b>C. Költségvetési egyenleg (A-B)</b>		<b>539</b>
<b>I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>479</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>60</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
2. Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>538</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>538</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Maradvány igénybevétele	B813	538
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>		<b>1 578</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>		<b>1 578</b>

**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2019. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak**  
**mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel**

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2019. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2019. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040	1.	Személyi juttatások	682
	Önkormányzatok működési támogatásai		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040	3.	Dologi kiadások	686
2.	Közhatalmi bevételek	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	Helyi adók		5.	Egyéb működési célú kiadások	50
	Átengedett központi adók			A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
	Egyéb közhatalmi bevételek			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50
3.	Működési bevételek			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		Tartalékok	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1+...+4)</b>	<b>1 040</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1+...+5)</b>	<b>1 518</b>
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Beruházások	60
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		2.	Felújítások	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Felhalmozási bevételek			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
	Ingtalanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)</b>	<b>0</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)</b>	<b>60</b>
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	538	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
	Belföldi értékpapírok bevételei	0		Belföldi értékpapírok kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	538		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0
	Központi, irányítószervi támogatás	0			0
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (I)</b>	<b>538</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (I)</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 578</b>		<b>Kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 578</b>

ezer forint

## Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

Előirányzatok megnevezése	2019. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
<b>B. Költségvetési bevételek</b>					
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	1 040	520	520	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040	520	520	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	1 040	520	520	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételci államháztartáson belülről					
2. Közhatalmi bevételek	1 040	520	520	0	0
Helyi adók	0	0	0	0	0
Átengedett központi adók					
Egyéb közhatalmi bevételek					
3. Működési bevételek					
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	0	0	0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételci államháztartáson belülről					
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Ingtalanok értékesítése					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
<b>E. Finanszírozási bevételek</b>					
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	538	238	200	0	100
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	538	238	200	0	100
2. Belföldi értékpapírok bevételei					
3. Maradvány igénybevétele					
4. Központi, irányítószeri támogatás	538	238	200		100
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>	1 578	758	720	0	100
<b>A. Költségvetési kiadások</b>	1 578	293	533	328	424
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	1 518	293	473	328	424
1. Személyi juttatások	682	101	201	200	180
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100	22	22	22	34
3. Dologi kiadások					
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	686	170	200	106	210
5. Egyéb működési célú kiadások					
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	50	0	50	0	0

eszer forint

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	2019. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50		50		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
Tartalékok					
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Beruházások	60		60		
2. Felújítások					
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
<b>D. Finanszírozási kiadások</b>					
<b>I. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
2. Belföldi értékpapírok kiadásai					
3. Központi, irányításhoz tartozó támogatás folyósítása					
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>	<b>1 578</b>	<b>293</b>	<b>533</b>	<b>328</b>	<b>424</b>
<b>EGYENLEG</b>	<b>0</b>	<b>465</b>	<b>652</b>	<b>324</b>	<b>0</b>